



A Prudential plc company 

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Emerging Active Equity รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงิน	7
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	22
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	28
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	29
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	29
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	29
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	30

วันที่ 18 เมษายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ. อีสต์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 31 มกราคม 2568 ของกองทุนเปิดอีสต์สปริง Emerging Active Equity มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

สถานการณ์ของตลาดหุ้นโลกอ้างอิงจากดัชนี MSCI ACWI Net Total Return Index ในช่วง 1 ก.พ. 67 ถึง 31 ม.ค. 68 ให้ผลตอบแทนที่ 20.72% ในสกุลเงิน USD โดยหลักมาจาก เศรษฐกิจของสหรัฐฯที่ยังแข็งแกร่ง การเริ่มต้น Cycle การลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางต่างๆทั่วโลก รวมทั้งธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) และ ผลประกอบการของบริษัทต่างๆ เติบโตได้ตามที่ตลาดคาดไว้

ตลาดหุ้นกลุ่มประเทศเกิดใหม่ อ้างอิงจากดัชนีชี้วัดของกองทุน ซึ่งคือ MSCI Emerging Market Index ในช่วงเวลาเดียวกัน ให้ผลตอบแทน 15.25% ในสกุลเงิน USD โดยหลักดัชนีมีการเคลื่อนไหวที่ผันผวนตามคาดการณ์ทิศทางเศรษฐกิจโลก ท่าทีการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่างๆ และ นโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศจีน

สำหรับผลการดำเนินงานกองทุนหลัก (Master Fund) ซึ่งคือกองทุน Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund ให้ผลตอบแทนที่ 11.57% ในสกุลเงิน USD (Underperform ดัชนีชี้วัดของกองทุนหลัก -3.68% ในสกุลเงิน USD)

สุดท้ายนี้ บลจ. อีสต์สปริง (ประเทศไทย) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีส์สปริง Emerging Active Equity

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

สถานการณ์ของตลาดหุ้นโลกอ้างอิงจากดัชนี MSCI ACWI Net Total Return Index ในช่วง 1 ก.พ. 67 ถึง 31 ม.ค. 68 ให้ผลตอบแทนที่ 20.72% ในสกุลเงิน USD โดยหลักมาจาก เศรษฐกิจของสหรัฐฯที่ยังแข็งแกร่ง การเริ่มต้น Cycle การลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางต่างๆทั่วโลก รวมทั้งธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) และ ผลประกอบการของบริษัทต่างๆ เติบโตได้ตามที่ตลาดคาดไว้

ตลาดหุ้นกลุ่มประเทศเกิดใหม่ อ้างอิงจากดัชนีชี้วัดของกองทุน ซึ่งคือ MSCI Emerging Market Index ในช่วงเวลาเดียวกัน ให้ผลตอบแทน 15.25% ในสกุลเงิน USD โดยหลักดัชนีมีการเคลื่อนไหวที่ผันผวนตามคาดการณ์ทิศทางเศรษฐกิจโลก ท่าทีการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่างๆ และ นโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศจีน

ด้านค่าเงิน USD ในช่วงดังกล่าวเดียวกัน อ่อนค่าเทียบกับสกุลเงิน THB ที่ -5.08% และมีความผันผวนสูง โดยเป็นผลจากการดำเนินนโยบายการเงินของ FED ปัจจัยตามฤดูกาล การมาของนาย Donald Trump และ Sentiment ของการลงทุน ทั้งนี้ ดัชนีชี้วัดของกองทุนมีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน 90% ทำให้ดัชนีชี้วัดของกองทุนให้ผลตอบแทนที่ 11.79% ในสกุลเงิน THB

สำหรับผลการดำเนินงานกองทุนหลัก (Master Fund) ซึ่งคือกองทุน Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund ให้ผลตอบแทนที่ 11.57% ในสกุลเงิน USD (Underperform ดัชนีชี้วัดของกองทุนหลัก -3.68% ในสกุลเงิน USD) ภาพรวมของ Portfolio ตามข้อมูล ณ สิ้นวันที่ 31 มี.ค. 68 มี Top 3 Geography Exposure เป็น China 31.8%, India 13.2% และ Brazil 11.0% ในขณะที่ Top 3 Sectors เป็นกลุ่ม Consumer Discretionary 27.8%, Information Technology 23.3% และ Financials 21.4% โดยมีจำนวนหุ้นใน Portfolio ทั้งหมด 50 ตัว และมี Top 3 Holdings ดังนี้ TSMC 8.7%, Samsung Electronics 7.0%, และ Tencent 4.9%

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

กองทุนเปิดอีเอสสปริง Emerging Active Index เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund ในหน่วยลงทุนชนิด Class B เพียงกองเดียว โดยกองทุนหลักมีวัตถุประสงค์ที่สร้างการเติบโตในเงินลงทุน (ผลตอบแทนสูงสุด) ผ่านการลงทุนใน ตราสารทุนที่มีการดำเนินธุรกิจ, มีรายได้, มีทรัพย์สินอยู่ในประเทศ Emerging Markets

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

**ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้
สิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)**

ไม่

ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง
เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV

Baillie Gifford™

Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund 28 February 2025 B Class factsheet - Marketing communication

Awards and Ratings - As at 31 January 2025

Overall Morningstar Rating™



Class B Acc in USD. Overall rating among 2926 EAA Fund Global Emerging Markets Equity funds as at 31-JAN-2025.



Lipper Ratings for Total Return is supplied by Lipper, a Refinitiv Company. Copyright 2025 © Refinitiv. All rights reserved. Lipper shall not be liable for any errors or delays in the content, or for any actions taken in reliance thereto. Lipper rating based on representative shareclass.



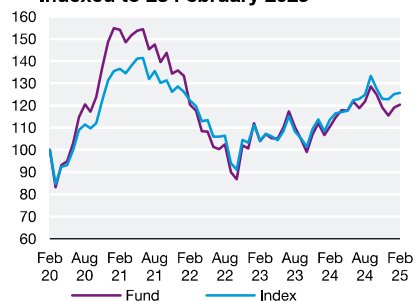
Based on the Class B USD Acc share class.

Investment proposition

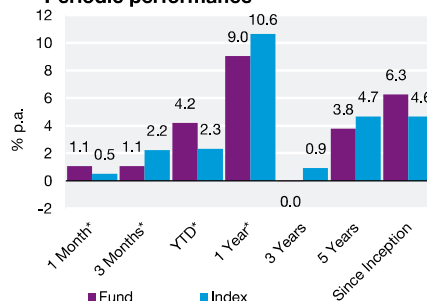
The Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund is a concentrated portfolio of our best ideas. The Fund is deliberately different from its comparative index. We take a long-term approach to investing in growing companies, founded on the observation that returns follow earnings over the long-term in Emerging Markets. Many market participants favour the safety of steady predictable growth; we are willing to invest in companies where the outcomes are less certain, but where the potential returns are significant.

Performance overview – US dollars - Past performance does not predict future returns

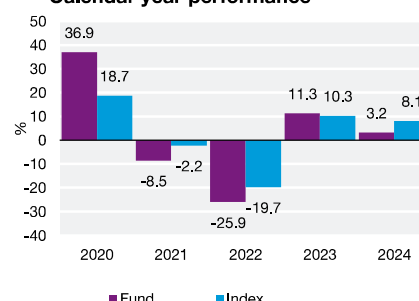
Indexed to 28 February 2025



Periodic performance



Calendar year performance



Source: Revolution, MSCI. As at 28 February 2025. US dollars. Net of fees. Class B USD Acc, 10am prices. Index: MSCI Emerging Markets Index, calculated using close to close. *Not annualised. Share class inception date: 23 July 2015.

Portfolio overview

Fund facts

Fund launch date	29 March 2011
Fund size	\$236.6m
Index	MSCI Emerging Markets Index
Active share	70%
Annual turnover	29%
Number of stocks	51
Stocks (guideline range)	35-60
Fund SFDR Classification	Article 8*
Fiscal year end	30 September
Structure	Irish UCITS
Base currency	USD

*The Fund is subject to enhanced sustainability-related disclosures on the environmental and/or social characteristics that it promotes.

Top ten holdings

Holdings	% of Total assets
1 TSMC	8.8
2 Samsung Electronics	7.3
3 Tencent	5.5
4 MercadoLibre	4.9
5 Petrobras	3.7
6 Ping An Insurance	3.6
7 HDFC Bank	3.3
8 Meituan	3.2
9 Naspers	3.2
10 Reliance Industries	3.1

Key Decision Makers

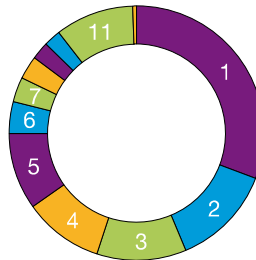
Name	Baillie Gifford years' experience	Industry years' experience
Will Sutcliffe*	26	26
Roderick Snell*	19	19
Alex Summers	3	12

*Partner

This is a marketing communication. Please refer to the prospectus of the UCITS fund and to the KID before making any final investment decisions. This document is solely for the use of professional investors and should not be relied upon by any other person. It is not intended for use by retail clients. All investment funds have the potential for profit and loss. Past performance does not predict future returns.

Sector Positioning

	Fund (%)	Index (%)	Relative (%)
Consumer Discretionary	26.3	14.3	12.0
Information Technology	24.9	23.7	1.2
Financials	21.0	23.6	-2.7
Communication Services	9.9	10.1	-0.2
Energy	6.8	4.3	2.5
Materials	6.0	5.6	0.4
Consumer Staples	2.9	4.6	-1.6
Industrials	2.7	6.3	-3.6
Cash	-0.5	0.0	-0.5

Country Analysis

	Fund (%)	
1	China	31.1
2	India	13.0
3	Brazil	11.5
4	South Korea	10.3
5	Taiwan	9.9
6	Mexico	4.1
7	South Africa	3.2
8	Poland	3.0
9	Singapore	2.3
10	Peru	2.2
11	Others	10.1
12	Cash	-0.5

As well as cash in the bank, this balance includes unsettled cash flows arising from both shareholder flows and outstanding trades. Therefore, a negative balance may arise from timing differences between shareholder flows and security trading and does not necessarily represent a bank overdraft.

Active share classes

	Inception date	ISIN	Bloomberg	SEDOL	WKN	Valoren	Ongoing charge figure (%)	Annual management fee (%)
US dollar								
Class B USD Acc	23 July 2015	IE00BW0DJL69	BGWEBUA ID	BW0DJL6	A2PWZ9	29059204	0.82	0.72
euro								
Class B EUR Acc	23 July 2015	IE00BW0DJK52	BGWEBEA ID	BW0DJK5	A2AF5Y	29078067	0.82	0.72
Swiss franc								
Class B CHF Acc	29 October 2020	IE00BN15WL95	BAMLCBC ID	BN15WL9	A2QGSJ	57110512	0.82	0.72

Our Worldwide funds allow us to offer multi-currency share classes. Share classes can be created on request. The ongoing charge figure is at the latest annual or interim period. Charges will reduce the value of your investment. Costs may increase or decrease as a result of currency and exchange rate fluctuations.

Periodic performance

	1 Month*	3 Months*	YTD*	1 Year*	3 Years	5 Years	10 Years	Since inception
US dollar								
Class B USD Acc (%)	1.1	1.1	4.2	9.0	-0.0	3.8	N/A	6.3
Index (%)	0.5	2.2	2.3	10.6	0.9	4.7	N/A	4.6
euro								
Class B EUR Acc (%)	0.9	2.7	4.4	13.8	2.5	5.0	N/A	6.9
Index (%)	0.5	3.8	1.9	15.1	3.5	5.8	N/A	5.2
Swiss franc								
Class B CHF Acc (%)	0.1	3.5	4.0	12.0	-0.8	N/A	N/A	-1.1
Index (%)	-0.1	4.7	1.9	13.4	0.4	N/A	N/A	2.0

Calendar year performance

	December 2020	December 2021	December 2022	December 2023	December 2024
US dollar					
Class B USD Acc (%)	36.9	-8.5	-25.9	11.3	3.2
Index (%)	18.7	-2.2	-19.7	10.3	8.1
euro					
Class B EUR Acc (%)	25.0	-0.9	-21.2	7.3	9.4
Index (%)	8.9	5.2	-14.5	6.5	15.3
Swiss franc					
Class B CHF Acc (%)	N/A	-5.3	-25.1	1.2	11.0
Index (%)	N/A	0.8	-18.5	0.3	16.3

Discrete performance

	31/12/19-31/12/20	31/12/20-31/12/21	31/12/21-31/12/22	31/12/22-31/12/23	31/12/23-31/12/24
US dollar					
Class B USD Acc (%)	36.9	-8.5	-25.9	11.3	3.2
Index (%)	18.7	-2.2	-19.7	10.3	8.1
euro					
Class B EUR Acc (%)	25.0	-0.9	-21.2	7.3	9.4
Index (%)	8.9	5.2	-14.5	6.5	15.3
Swiss franc					
Class B CHF Acc (%)	N/A	-5.3	-25.1	1.2	11.0
Index (%)	N/A	0.8	-18.5	0.3	16.3

	31/12/14-31/12/15	31/12/15-31/12/16	31/12/16-31/12/17	31/12/17-31/12/18	31/12/18-31/12/19
US dollar					
Class B USD Acc (%)	N/A	6.0	52.7	-15.9	30.3
Index (%)	N/A	11.6	37.8	-14.2	18.9
euro					
Class B EUR Acc (%)	N/A	9.5	34.8	-11.9	32.9
Index (%)	N/A	14.9	21.0	-9.9	21.1

Source: Revolution, MSCI. As at 28 February 2025. Net of fees, 10am prices. Index: MSCI Emerging Markets Index, calculated using close to close. *Not annualised. Hedged share classes shown against the index in the base currency.

Baillie Gifford operates a single swinging price for the Fund and, therefore, may apply a dilution adjustment to the price to protect long-term investors from the costs associated with buying and selling underlying investments that result from other investors joining or leaving the Fund. This adjustment will affect relative performance, either positively or negatively.

Risks and Additional Information

The Fund is a sub-fund of Baillie Gifford Worldwide Funds PLC which is an established umbrella fund. Its Investment Manager and Distributor is Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited ("BGE"). This document does not provide you with all the facts that you need to make an informed decision about investing in the Fund. Further details of the risks associated with investing in the Fund can be found in the Key Information Document (KID), or the Prospectus.

A Prospectus is available for Baillie Gifford Worldwide Funds plc (the Company) in English. Key Information Documents (KIDs) are available for each share class of each of the sub-funds of the Company and in one of the official languages of each of the EU Member States into which each sub-fund has been notified for marketing under the Directive 2009/65/EC (the UCITS Directive). These can be obtained from bailliegifford.com. In addition, a summary of investor rights is available from bailliegifford.com. The summary is available in English. The sub-funds of the Company are currently notified for marketing into a number of EU Member States under the UCITS Directive. The Company can terminate such notifications for any share class and/or sub-fund of the Company at any time using the process contained in Article 93a of the UCITS Directive.

Nothing in the document should be construed as advice and it is therefore not a recommendation to buy or sell shares.

By investing in the Fund you own shares in the Fund. You do not have ownership or control of the underlying assets such as the stocks and shares of the companies that make up the portfolio as these are owned by the Fund.

The ongoing charges figure is based on actual expenses for the latest financial period. Where the share class has been launched during the financial period and / or expenses during the period are not representative, an estimate of expenses may have been used instead. It may vary from year to year. It excludes the costs of buying and selling assets for the Fund although custodian transaction costs are included. Where a share class has not been seeded an estimate of expenses has been used.

Please note that no annual performance figures will be shown for a share class that has less than a full 12 months of quarterly performance.

This document contains information on investments which does not constitute independent research. Accordingly, it is not subject to the protections afforded to independent research and Baillie Gifford and its staff may have dealt in the investments concerned. It is classified as advertising in Switzerland under Art 68 of the Financial Services Act ("FinSA").

This document is issued by Baillie Gifford Overseas Limited ("BGO") which provides investment management and advisory services to non-UK clients. BGO is wholly owned by Baillie Gifford & Co. Both are authorised and regulated in the UK by the Financial Conduct Authority. BGO is registered with the SEC in the United States of America, and is licensed with the Financial Sector Conduct Authority in South Africa as a Financial Services Provider. The Fund is authorised in Ireland and regulated by the Central Bank of Ireland.

BGE is authorised by the Central Bank of Ireland as an AIFM under the AIFM Regulations and as a UCITS management company under the UCITS Regulation. BGE also has regulatory permissions to perform Individual Portfolio Management activities. BGE provides investment management and advisory services to European (excluding UK) segregated clients. BGE has been appointed as UCITS management company to the following UCITS umbrella company; Baillie Gifford Worldwide Funds plc.

Baillie Gifford Asia (Hong Kong) Limited 柏基亞洲(香港)有限公司 ("BGA") holds a Type 1 licence from the Securities and Futures Commission of Hong Kong to market and distribute Baillie Gifford's range of collective investment schemes to professional investors in Hong Kong. Baillie Gifford International LLC was formed in Delaware in 2005 and is registered with the SEC. It is the legal entity through which BGO provides client service and marketing functions in North America. Baillie Gifford Asia (Singapore) Private Limited ("BGAS") is regulated by the Monetary Authority of Singapore as a holder of a capital markets services licence to conduct fund management activities for institutional investors and accredited investors in Singapore. Baillie Gifford International LLC, BGE, BGA and BGAS are a wholly owned subsidiaries of Baillie Gifford Overseas Limited. All information is sourced from Baillie Gifford & Co. All amounts in share class currency and as at the date of the document unless otherwise stated. All figures are rounded, so any totals may not sum.

Investment markets can go down as well as up and market conditions can change rapidly. The value of an investment in the Fund, and any income from it, can fall as well as rise and investors may not get back the amount invested.

The specific risks associated with the Fund include:

Custody of assets, particularly in emerging markets, involves a risk of loss if a custodian becomes insolvent or breaches duties of care.

The Fund invests in emerging markets, which includes China, where difficulties with market volatility, political and economic instability including the risk of market shutdown, trading, liquidity, settlement, corporate governance, regulation, legislation and taxation could arise, resulting in a negative impact on the value of your investment.

The Fund's concentrated portfolio relative to similar funds may result in large movements in the share price in the short term.

The Fund has exposure to foreign currencies and changes in the rates of exchange will cause the value of any investment, and income from it, to fall as well as rise and you may not get back the amount invested.

The Fund's approach to Environmental, Social and Governance (ESG) means it cannot invest in certain sectors and companies. The universe of available investments will be more limited than other funds that do not apply such criteria/ exclusions, therefore the Fund may have different returns than a fund which has no such restrictions. Data used to apply the criteria may be provided by third party sources and is based on backward-looking analysis and the subjective nature of non-financial criteria means a wide variety of outcomes are possible. There is a risk that data provided may not adequately address the underlying detail around material non-financial considerations.

Please consider all of the characteristics and objectives of the fund as described in the Key Information Document (KID) and prospectus before making a decision to invest in the Fund. For more information on how sustainability issues, such as climate change are considered, see bailliegifford.com.

The Fund's share price can be volatile due to movements in the prices of the underlying holdings and the basis on which the Fund is priced.

Further details of the risks associated with investing in the Fund can be found in the Key Information Document (KID), or the Prospectus. Copies of both the KID and Prospectus are available at bailliegifford.com.

Definitions

Active Share - A measure of the Fund's overlap with the benchmark. An active share of 100 indicates no overlap with the benchmark and an active share of zero indicates a portfolio that tracks the benchmark.

Awards and Ratings

The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete, or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. Past performance does not predict future returns.

Target market

The Fund is suitable for all investors seeking a fund that aims to deliver capital growth over a long-term investment horizon with a focus on investing in companies that promote improving environmental and social standards. The Fund considers sustainability preferences through the qualitative consideration of principal adverse impacts using an exclusionary approach. The investor should be prepared to bear losses. The Fund is compatible for mass market distribution. The Fund may not be suitable for investors who are concerned about short-term volatility and performance, seeking a regular source of income and investing for less than five years. The Fund does not offer capital protection.

Legal notices

Source: MSCI. MSCI makes no express or implied warranties or representations and shall have no liability whatsoever with respect to any MSCI data contained herein. The MSCI data may not be further redistributed or used as a basis for other indexes or any securities or financial products. This report is not approved, endorsed, reviewed or produced by MSCI. None of the MSCI data is intended to constitute investment advice or a recommendation to make (or refrain from making) any kind of investment decision and may not be relied on as such.

Financial intermediaries

This document is suitable for use of financial intermediaries. Financial intermediaries are solely responsible for any further distribution and Baillie Gifford takes no responsibility for the reliance on this document by any other person who did not receive this document directly from Baillie Gifford.

Additional geographical location information

Australia: Baillie Gifford Overseas Limited (ARBN 118 567 178) is registered as a foreign company under the Corporations Act 2001 (Cth) and holds Foreign Australian Financial Services Licence No 528911. This document is provided to you on the basis that you are a "wholesale client" within the meaning of section 761G of the Corporations Act 2001 (Cth) ("Corporations Act"). Please advise Baillie Gifford Overseas Limited immediately if you are not a wholesale client. In no circumstances may this document be made available to a "retail client" within the meaning of section 761G of the Corporations Act. This document contains general information only. It does not take into account any person's objectives, financial situation or needs.

Canada: BGO is not resident in Canada, its head office and principal place of business is in Edinburgh, Scotland. Baillie Gifford Overseas Limited is regulated in Canada as a portfolio manager and exempt market dealer with the Ontario Securities Commission ("OSC"). Its portfolio manager licence is currently passported into Alberta, Quebec, Saskatchewan, Manitoba and Newfoundland & Labrador whereas the exempt market dealer licence is passported across all Canadian provinces and territories. Baillie Gifford International LLC is regulated by the OSC as an exempt market and its licence is passported across all Canadian provinces and territories. Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited ("BGE") relies on the International Investment Fund Manager Exemption in the provinces of Ontario and Quebec.

Chile: In Chile (i) La presente oferta se acoge a la Norma de Carácter General N° 336 de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) de Chile.
(ii) La presente oferta versa sobre valores no inscritos en el Registro de Valores o en el Registro de Valores Extranjeros que lleva la Comisión para el Mercado Financiero, por lo que los valores sobre los cuales ésta versa, no están sujetos a su fiscalización;
(iii) Que, por tratarse de valores no inscritos, no existe la obligación por parte del emisor de entregar en Chile información pública respecto de estos valores;
(iv) Que, estos valores no podrán ser objeto de oferta pública mientras no sean inscritos en el Registro de Valores correspondiente; y
(v) Este material no constituye una evaluación o recomendación para invertir en instrumentos financieros o proyectos de inversión.

Colombia: The securities have not been, and will not be, registered with the Colombian National Registry of Securities and Issuers (Registro Nacional de Valores y Emisores) or traded on the Colombian Stock Exchange (Bolsa de Valores de Colombia). Unless so registered, the securities may not be publicly offered in Colombia or traded on the Colombian Stock Exchange. The investor acknowledges that certain Colombian laws and regulations (including but not limited to foreign exchange and tax regulations) may apply in connection with the investment in the securities and represents that it is the sole liable party for full compliance therewith.

Denmark: The Danish Financial Supervisory Authority has received proper notification of the marketing of units or shares in the Fund to investors in Denmark in accordance with the Danish Investment Associations Act and the executive orders issued pursuant thereto.

Isle of Man: In the Isle of Man the Fund is not subject to any form of regulation or approval in the Isle of Man. This document has not been registered or approved for distribution in the Isle of Man and may only be distributed in or into the Isle of Man by a person permitted under Isle of Man law to do so and in accordance with the Isle of Man Collective Investment Schemes Act 2008 and regulations made thereunder. BGE is not regulated or licensed by the Isle of Man Financial Services Authority and does not carry on business in the Isle of Man.

Israel: This factsheet, as well as investment in the Fund described herein, is directed at and intended for Investors that fall within at least one category in each of: (1) the First Schedule of the Israeli Securities Law, 1968 ("Sophisticated Investors"); and (2) the First Schedule of the Investment Advice Law ("Qualified Clients").

Jersey: In Jersey consent under the Control of Borrowing (Jersey) Order 1958 (the "COBO Order") has not been obtained for the circulation of this document.

Mexico: In Mexico the Fund has not and will not be registered in the National Registry of Securities maintained by the National Banking and Securities Commission, and therefore may not be offered or sold publicly in Mexico. The Fund may be offered or sold to qualified and institutional investors in Mexico, pursuant to the private placement exemption set forth under Article 8 of the Securities Market Law as part of a private offer.

Peru: The Fund has not and will not be registered in the Public Registry of the Capital Market (Registro Público del Mercado de Valores) regulated by the Superintendency of the Capital Market (Superintendencia del Mercado de Valores - "SMV"). Therefore, neither this document, nor any other document related to the program has been submitted to or reviewed by the SMV. The Fund will be placed through a private offer aimed exclusively at institutional investors. Persons and/or entities that do not qualify as institutional investors should refrain from participating in the private offering of the Fund.

Singapore: In Singapore the Fund is on the Monetary Authority of Singapore's List of Restricted schemes. This document has not been registered as a prospectus with the Monetary Authority of Singapore. Accordingly, this information memorandum and any other document or material in connection with the offer or sale, or invitation for subscription or purchase, of shares in the Fund may not be circulated or distributed, nor may the shares be offered or sold, or be made the subject of an invitation for subscription or purchase, whether directly or indirectly, to persons in Singapore other than (i) to an institutional investor pursuant to Section 304 of the Securities and Futures Act, Chapter 289 of Singapore (the "SFA") or (ii) otherwise pursuant to, and in accordance with the conditions of, any other applicable provision of the SFA. The information contained in this document is meant purely for informational purposes and should not be relied upon as financial advice.

South Korea: In South Korea Baillie Gifford Overseas Limited is registered with the Financial Services Commission as a cross-border foreign Discretionary Investment Manager & Non-Discretionary Investment Adviser.

Spain: In Spain BAILLIE GIFFORD WORLDWIDE FUNDS PLC is registered with the Securities Market Commission under official registration number 1707.

Switzerland: In Switzerland this document is directed only at qualified investors (the "Qualified Investors"), as defined in the Swiss Collective Investment Schemes Act of 23 June 2006, as amended ("CISA") and its implementing ordinance. The Fund is a sub-fund of Baillie Gifford Worldwide Funds PLC and is domiciled in Ireland. The Swiss representative is UBS Fund Management (Switzerland) AG, Aeschenenplatz 6, 4052 Basel. The Swiss paying agent is UBS Switzerland AG, Bahnhofstrasse 45, 8001 Zurich. The documents of the Company, such as the Partial Prospectus for Switzerland, the Articles of Association, the Key Information Documents (KIDs), and the financial reports can be obtained free of charge from the Swiss representative. For the shares of the Fund distributed to qualified investors in Switzerland, the place of jurisdiction is Basel. Each time performance data is published, it should be noted that the past performance is no indication of current or future performance, and that it does not take account of the commissions and costs incurred on the issue and redemption of shares.

Contact

Intermediary Enquiries
Email: funds@bailliegifford.com

Institutional Enquiries
Email: Institutional.Enquiries@bailliegifford.com

กองทุนเปิดอีส์แอสปริง Emerging Active Equity

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (% ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ES-EAE	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	2.26%	-6.12%	-3.08%	4.92%	-8.64%	-6.60%	-	-5.15%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัดที่ 1	1.22%	-2.50%	-0.01%	11.79%	-2.72%	1.98%	-	2.96%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัดที่ 2	1.53%	-1.93%	1.77%	15.25%	-0.32%	3.34%	-	4.23%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	14.64%	15.22%	18.15%	16.68%	21.60%	23.07%	-	19.92%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัดที่ 1	10.92%	11.62%	14.14%	13.27%	16.33%	18.19%	-	16.46%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัดที่ 2	11.32%	12.11%	14.42%	13.52%	16.74%	18.50%	-	16.71%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัดที่ 1 คือ ดัชนี MSCI Emerging Markets Index สัดส่วน 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 90 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 10

ดัชนีชี้วัดที่ 2 คือ ดัชนี MSCI Emerging Markets Index สัดส่วน 100% ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ข้อมูลดัชนีชี้วัดดังกล่าวมีหน่วยอยู่ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งแตกต่างจากสกุลเงินบาทของกองทุน ทั้งนี้ ในการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหรือค่าความผันผวนของกองทุนกับดัชนีชี้วัด ควรใช้ข้อมูลที่อยู่ในรูปสกุลเงินเดียวกัน เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบได้ โดยปราศจากผลต่างจากความแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลหรือขอคำแนะนำได้จากบริษัทจัดการผ่านทาง ศูนย์ที่ปรึกษาการลงทุน โทร. 1725 ภายในวันและเวลาทำการของบริษัท

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2568 แล้ว

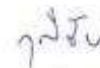
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายพิศิษฐ์ รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Emerging Active Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Emerging Active Equity (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Emerging Active Equity ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออคิตท จำกัด

กรุงเทพฯ 24 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดอีเอสพีริง Emerging Active Equity
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	1,511,706,282.64	1,683,053,478.15
เงินฝากธนาคาร		8,852,131.32	54,916,205.46
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		4,051.53	37,540.72
จากการขายหน่วยลงทุน		124,286.45	43,088.76
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	23,546,514.29	4,165,084.75
รวมสินทรัพย์		1,544,233,266.23	1,742,215,397.84
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,994,935.92	3,873,970.15
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	2,432,811.44	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,248,685.21	2,588,654.21
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		607.73	5,631.11
เจ้าหนี้อื่น	5	32.73	0.03
หนี้สินอื่น		132,515.82	150,895.97
รวมหนี้สิน		7,809,588.85	6,619,151.47
สินทรัพย์สุทธิ		1,536,423,677.38	1,735,596,246.37
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,326,123,676.45	2,757,267,517.15
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,827,975,112.96	1,689,853,164.81
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(2,617,675,112.03)	(2,711,524,435.59)
สินทรัพย์สุทธิ		1,536,423,677.38	1,735,596,246.37
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		6.6050	6.2946
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		232,612,367.6433	275,726,751.7139

กองทุนเปิดอีเอสพีริง Emerging Active Equity
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		160,327.56	375,796.94
รวมรายได้		160,327.56	375,796.94
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	27,936,383.32	30,620,212.56
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		558,727.64	612,404.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,628,282.68	2,880,780.24
รวมค่าใช้จ่าย		31,123,393.64	34,113,396.99
ขาดทุนสุทธิ		(30,963,066.08)	(33,737,600.05)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(41,544,350.59)	(70,046,374.40)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		153,310,105.08	117,020,069.52
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		3,887,320.00	(114,978,960.77)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	16,948,618.10	(84,695,336.33)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(7,765,254.05)	(6,971,801.01)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		124,836,438.54	(159,672,402.99)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		93,873,372.46	(193,410,003.04)
หัก ภาษีเงินได้	3	(24,048.90)	(56,369.39)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		93,849,323.56	(193,466,372.43)

กองทุนเปิดอีส์สปริง Emerging Active Equity
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	93,849,323.56	(193,466,372.43)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	45,795,202.99	25,596,057.44
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(338,817,095.54)	(215,116,310.38)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(199,172,568.99)	(382,986,625.37)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,735,596,246.37	2,118,582,871.74
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,536,423,677.38	1,735,596,246.37

	หน่วย	
	2568	2567
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	275,726,751.7139	305,029,454.5031
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	6,567,209.1008	3,962,654.6095
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(49,681,593.1714)	(33,265,357.3987)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	232,612,367.6433	275,726,751.7139

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Emerging Active Equity
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)
 ประกอบรายละเอียดยุทธศาสตร์
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD *	2,531,840.916	1,511,706,282.64	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,701,527,016.01 บาท)		1,511,706,282.64	100.00

* Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD

มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างการเติบโตในเงินลงทุน ผ่านการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีการดำเนินธุรกิจ
 มีรายได้ และมีทรัพย์สินอยู่ในประเทศตลาดเกิดใหม่

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Emerging Active Equity
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)
 ประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD *	2,986,189.266	1,683,053,478.15	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,026,184,316.60 บาท)		1,683,053,478.15	100.00

* Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD

มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างการเติบโตในเงินลงทุน ผ่านการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีการดำเนินธุรกิจ
 มีรายได้ และมีทรัพย์สินอยู่ในประเทศตลาดเกิดใหม่

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2560 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คือกองทุน Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ บริหารจัดการโดย Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี Emerging Active Equity เป็น กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักค่าใช้จ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	171,076,000.00	48,072,900.00
ขายเงินลงทุน	454,188,950.00	335,820,200.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	27,936,383.32	30,620,212.56	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,628,282.68	2,880,780.24	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	134,390,850.00	857,805,340.80	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	197,497,930.00	760,861,870.80	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,076,645.43	2,390,604.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	195,372.87	224,910.47
เจ้าหนี้อื่น	32.73	0.03
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	689,340.48	-

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท			
	2568			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,627,051,880.00	23,546,514.29	2,432,811.44	

	บาท			
	2567			
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม		
สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,557,336,000.00	4,165,084.75	-	

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	1,511,706,282.64	-	1,511,706,282.64
ตราสารอนุพันธ์	-	23,546,514.29	-	23,546,514.29
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	2,432,811.44	-	2,432,811.44

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,683,053,478.15	-	1,683,053,478.15
ตราสารอนุพันธ์	-	4,165,084.75	-	4,165,084.75

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวมและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,511,706,282.64	1,511,706,282.64
เงินฝากธนาคาร	8,852,131.32	-	-	8,852,131.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,051.53	4,051.53
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	124,286.45	124,286.45
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	23,546,514.29	23,546,514.29
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	2,994,935.92	2,994,935.92
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,432,811.44	2,432,811.44

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,248,685.21	2,248,685.21
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	607.73	607.73
เจ้าหนี้อื่น	-	-	32.73	32.73
หนี้สินอื่น	-	-	132,515.82	132,515.82

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,683,053,478.15	1,683,053,478.15
เงินฝากธนาคาร	54,916,205.46	-	-	54,916,205.46
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	37,540.72	37,540.72
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	43,088.76	43,088.76
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,165,084.75	4,165,084.75
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	3,873,970.15	3,873,970.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,588,654.21	2,588,654.21
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	5,631.11	5,631.11
เจ้าหนี้อื่น	-	-	0.03	0.03
หนี้สินอื่น	-	-	150,895.97	150,895.97

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	44,911,060.09	47,476,825.90
เงินฝากธนาคาร	6,442.35	1,261.20
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	18.50	11.99

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund Class B (acc) - USD จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างการเติบโตในเงินลงทุนผ่านการลงทุนในตราสารทุนที่มีการดำเนินธุรกิจ มีรายได้ และมีทรัพย์สินอยู่ในประเทศตลาดเกิดใหม่

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดอีส์สปริง Emerging Active Equity

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวุส ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
(จ) เงินฝากธนาคาร	8,856,182.85	0.58
(ฉ) ตราสารทุน	-	-
(ช) หน่วยลงทุน	1,511,706,282.64	98.39
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	21,113,702.85	1.37
(ฌ) สัญญาขายและรับซื้อคืน	-	-
(ญ) ทรัพย์สินอื่น	124,286.45	0.01
(ฎ) หนี้สินอื่น	(5,376,777.41)	(0.35)

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

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	
	(บาท)	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	8,856,182.85	0.58
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	8,856,182.85	0.58
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	1,511,706,282.64	98.39
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุน	1,511,706,282.64	98.39
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(ทำโร/ขาดทุนจากสัญญา)	21,113,702.85	1.37
สัญญาฟอว์เวิร์ด	21,113,702.85	1.37
อื่นๆ	(5,252,490.96)	(0.34)
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	124,286.45	0.01
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(5,376,777.41)	(0.35)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,536,423,677.38	100.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Emerging Active Equity

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ										
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน										
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้										
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ										
(จ) เงินฝากธนาคาร								8,856,182.85	0.58	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		KBANK		AA+(tha)				8,856,182.85	0.58	
(ฉ) ตราสารทุน										
(ช) หน่วยลงทุน								1,511,706,282.64	98.39	
Baillie Gifford Worldwide Emerging Markets Leading Companies Fund		BGWEBUA						2,531,840.92	1,511,706,282.64	98.39
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง								21,113,702.85	1.37	
สัญญาฟอรัเวิร์ด								21,113,702.85	1.37	
(ฌ) สัญญาขายและรับซื้อคืน										
(ญ) ทรัพย์สินอื่น								124,286.45	0.01	
ทรัพย์สินอื่น								124,286.45	0.01	
(ฎ) หนี้สินอื่น								(5,376,777.41)	(0.35)	
หนี้สินอื่น								(5,376,777.41)	(0.35)	

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(6,189.52)	(0.00%)	(6,189.52)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(76,752.38)	(0.00%)	(76,752.38)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(1,292,642.86)	(0.08%)	(1,292,642.86)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกสิกรไทย	Non	BBB, AA+(thai)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	15,631,276.18	1.02%	15,631,276.18
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกสิกรไทย	Non	BBB, AA+(thai)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(91,057.62)	(0.01%)	(91,057.62)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(thai)	BBB/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	7,915,238.10	0.52%	7,915,238.10
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(thai)	BBB/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(276,828.57)	(0.02%)	(276,828.57)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารทหารไทยธนชาติ	Non	BBB, AA+(thai)	BBB-/Stable/A-3	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(689,340.48)	(0.04%)	(689,340.48)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- AAA(thai)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA(thai)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- A(thai)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BBB(thai)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- F1(thai)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยพีทซ์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(thai)** 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 "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

- Aaa** Obligations rated Aaa are judged to be of the highest quality, subject to the lowest level of credit risk.
- Aa** Obligations rated Aa are judged to be of high quality and are subject to very low credit risk.
- A** Obligations rated A are judged to be upper-medium grade and are subject to low credit risk.
- Obligations rated Baa are judged to be medium-grade and subject to moderate credit risk and as such may
- 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(th)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(th)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(th)"

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด อีส์แอสปริง Emerging Active Equity

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบบัญชี 2567/2568 ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ก.พ. 2567 ถึงวันที่ 31 ม.ค. 2568 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ก.พ. 2567 ถึงวันที่ 31 ม.ค. 2568 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	27,936.38	1.6031
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	558.73	0.0321
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	2,628.28	0.1508
ค่าสอบบัญชี (Audit fee)	0.00	0.0000
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	31,123.38	1.7860

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 เท่ากับ 1,737,839,875.40 บาท
3. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 9.84%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Emerging Active Equity

สำหรับรอบปีบัญชี 2567/2568 (ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 - 31 มกราคม 2568)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

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.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
2	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเขาวนีย์ แก้วมณีเยี่ยม
6	นางสาวธีรณัฐ ธรรมกัญวัฒนา
7	นางสาวพัชราภา มัทธรัตนกุล
8	นางสาววิภาสสิริ เกษมศุข
9	นางรัชนิภา พรรคพานิช
10	นายธารดร เขียวมีสวน
11	นายวีรชัย จีนเป็ง
12	นายปริพนธ์ ศรีบุญ
13	นายศตวรรษ กัท
14	นายสิทธิ ธีรกุลชน
15	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
16	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
17	นายวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	นางสาวนันทรา ลายจุด
19	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
20	นายฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
21	นางสาวจรินทร์นิน โสภณวิริยานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	WESTPAC BANKING CORPORATION	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	UBS AG	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	TMBTHANACHART BANK PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	THANACHART SECURITIES PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	TISCO BANK PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	STATE STREET FUND SERVICES (IRELAND) LIMITED	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	STATE STREET GLOBAL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT (EUROPE) S.A.	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	MFEX MUTUAL FUNDS EXCHANGE AB	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	BLACKROCK GLOBAL FUNDS	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	SMBC BANK INTERNATIONAL PLC	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	STANDARD CHARTERED BANK-LONDON	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	STANDARD CHARTERED BANK	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ค่าข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
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
69	JP MORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

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

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