

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567
สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

สารบัญ

| | |
|---|----|
| สารถึงผู้ถือหุ้นรายละ | 1 |
| รายงานการวิเคราะห์ของ บริษัทจัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด | 3 |
| ความเห็นของ บริษัทจัดการกองทุนรวมที่เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม | 5 |
| การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า | 5 |
| รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข | 5 |
| ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ | 6 |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ | 7 |
| งบการเงิน | 8 |
| ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน | 9 |
| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน | 17 |
| รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน | 18 |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน | 18 |
| การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นรายละ 1 ใน 3 | 18 |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) | 19 |

วันที่ 14 ตุลาคม 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอนำเสนอรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจโลกในปี 2567 ที่ผ่านมามีความผันผวนกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวและการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาดผ่านการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่ช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา เพื่อรักษาจุดยืนด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ จากตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ยังคงแข็งแกร่ง ประกอบกับกลุ่มประเทศผู้ส่งออกน้ำมันและชาติพันธมิตรหรือโอเปกพลัสได้ขยายเวลาการลดกำลังการผลิตน้ำมันลงไปจนถึงสิ้นปี 2568 ซึ่งอาจส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้น ดังนั้นจึงเป็นปัจจัยที่กดดันราคาน้ำมันดิบและมีโอกาสกดดันแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อให้เร่งตัวขึ้นในระยะต่อไป อย่างไรก็ตามในการประชุม Fed ครั้งล่าสุดในเดือนกันยายน 2568 ทาง Fed ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเป็นครั้งแรกของปี 2568 มาอยู่ที่ระดับ 4.00%-4.25% เนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจและตลาดแรงงานสหรัฐฯ อ่อนแอลง ทั้งนี้การพิจารณาปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นหรือลงจะพิจารณาตามความเหมาะสมในการลดเงินเฟ้อให้กลับมายู่ในเป้าหมายระยะยาวที่ 2% และขึ้นอยู่กับข้อมูลตัวเลขทางเศรษฐกิจที่สำคัญ รวมถึงนโยบายทางการค้าและมาตรการปรับขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ โดยตัวเลขคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Dot Plot) บ่งชี้ว่า มีความเป็นไปได้ที่ Fed จะยังคงปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอีกในช่วงเวลาที่เหลือของปี 2568

เศรษฐกิจไทยปี 2567 ขยายตัว 2.5% เป็นอัตราการขยายตัวที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งขยายตัว 2.0% โดยการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยเร่งขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของการอุปโภคและการลงทุนภาครัฐตามการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 ในส่วนของเงินเฟ้อยังทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2567 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.4% สำหรับเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2568 ยังขยายตัวได้ดีจากภาคการผลิตและการเร่งส่งออกสินค้าในช่วงระยะผ่อนผัน (grace period) จากการขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มที่จะมีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ หลังจากสหรัฐฯ ประกาศขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากไทยสูงถึง 36% รวมถึงยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์ และปัจจัยภายในประเทศ ทั้งนี้เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลง จากผลกระทบของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป แม้ว่าล่าสุดรัฐบาลไทยจะสามารถเจรจาเพื่อลดภาษีนำเข้าสินค้าไทยของสหรัฐฯ ลงเหลือ 19% ก็ตาม นอกจากนี้ การบริโภคภาคเอกชนน่าจะขยายตัวชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่เกี่ยวข้องกับนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลงโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีนที่เคยมีบทบาทสำคัญกับภาคการท่องเที่ยวและบริการของไทย ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและระดับราคาสินค้าเกษตร อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 ยังคงมีปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน ทั้งนี้คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัว 2.3% ชะลอลงจาก 2.5% ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ 0.5% ซึ่งยังคงต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของนโยบายการเงินที่ 1-3% จากปัจจัยด้านอุปทาน ทั้งราคาพลังงานและอาหารสดที่ปรับลดลง

1 กองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ตลอดจนมาตรการช่วยค่าครองชีพของภาครัฐ อย่างไรก็ตามความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์อาจส่งผลให้ราคาพลังงานโลกสูงขึ้นได้ และเป็นแรงกดดันด้านเงินเฟ้อในระยะถัดไป สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 ที่ผ่านมาชะลอความผันผวนลงเมื่อเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องดังเช่นที่ผ่านมา โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือนกันยายน 2567 ที่ผ่านมา รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี เมื่อเดือนตุลาคม 2567 ส่งผลให้ตลอดทั้งปี 2567 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 7.77%

สำหรับภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2568 คาดว่าจะปรับตัวได้ดีขึ้นต่อเนื่อง จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่อยู่ในวงจรของการปรับลดลง โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 3 ครั้งในปี 2567 และมีแนวโน้มที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้อีกในช่วงที่เหลือของปี 2568 หากตัวเลขเศรษฐกิจโดยเฉพาะในตลาดแรงงานชะลอตัวลง รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย (กนง.) มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี เมื่อเดือนตุลาคม 2567 และปรับลดลงอีก 3 ครั้ง ในเดือนกุมภาพันธ์ เมษายน และสิงหาคม 2568 ซึ่งแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่อาจมีโอกาสปรับลดลงได้อีกหากเศรษฐกิจไทยมีอัตราการขยายตัวที่ต่ำลงกว่าคาด จะเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทย อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดน่าจะยังมีอยู่บ้าง จากการขายทำกำไรของนักลงทุนในบางช่วงหากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับลดลงมากในระดับหนึ่งซึ่งหมายถึงราคาพันธบัตรที่ปรับตัวสูงขึ้นในทางตรงข้าม รวมทั้งแนวโน้มการออกพันธบัตรรัฐบาลตามสัญญาณความต้องการกู้เงินของภาครัฐเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ที่อาจสร้างความกังวลให้กับนักลงทุนเกี่ยวกับปริมาณพันธบัตรที่จะมีเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตาม สภาพคล่องในระบบการเงินที่ยังมีอยู่สูง น่าจะช่วยให้มีเม็ดเงินลงทุนในตลาดตราสารหนี้ได้ต่อเนื่อง จะเห็นได้จากในช่วง 7 เดือนแรกของปี 2568 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 8.37%

สำหรับนโยบายของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เน้นลงทุนในตราสารตลาดเงินและตราสารหนี้จนครบอายุ กองทุนมีนโยบายลงทุนในตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุใกล้เคียงกับนโยบายการลงทุนของกองทุน เพื่อลดความเสี่ยงในด้านความสามารถในการชำระหนี้ (Credit Risk) และความเสี่ยงทางด้านตลาด (Market Risk)

สุดท้ายนี้ บลจ. อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นรายละอองทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) ด้วยดีตลอดมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจโลกในปี 2567 ที่ผ่านมามีแนวโน้มที่เปราะบางขึ้นจากการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาด ผ่านการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่ช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา เพื่อรักษาจุดยืนด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ จากตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ยังคงแข็งแกร่ง ประกอบกับกลุ่มประเทศผู้ส่งออกน้ำมันและชาติพันธมิตรหรือโอเปกพลัสได้ขยายเวลาการลดกำลังการผลิตน้ำมันลงไปจนถึงสิ้นปี 2568 ซึ่งอาจส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้น ดังนั้นจึงเป็นปัจจัยที่กดดันราคาน้ำมันดิบและมีโอกาสกดดันแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อให้เร่งตัวขึ้นในระยะต่อไป อย่างไรก็ตามในการประชุม Fed ครั้งล่าสุดในเดือนกันยายน 2568 ทาง Fed ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเป็นครั้งแรกของปี 2568 มาอยู่ที่ระดับ 4.00%-4.25% เนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจและตลาดแรงงานสหรัฐฯ อ่อนแอลง ทั้งนี้การพิจารณาปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นหรือลงจะพิจารณาตามความเหมาะสมในการลดเงินเฟ้อให้กลับมายู่ในเป้าหมายระยะยาวที่ 2% และขึ้นอยู่กับข้อมูลตัวเลขทางเศรษฐกิจที่สำคัญ รวมถึงนโยบายทางการค้าและมาตรการปรับขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ โดยตัวเลขคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Dot Plot) บ่งชี้ว่า มีความเป็นไปได้ที่ Fed จะยังคงปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอีกในช่วงเวลาที่เหลือของปี 2568

เศรษฐกิจไทยปี 2567 ขยายตัว 2.5% เป็นอัตราการขยายตัวที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งขยายตัว 2.0% โดยการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยเร่งขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของการอุปโภคและการลงทุนภาครัฐตามการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 ในส่วนของเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2567 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.4% สำหรับเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2568 ยังขยายตัวได้ดีจากภาคการผลิตและการเร่งส่งออกสินค้าในช่วงระยะผ่อนผัน (grace period) จากการขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มที่จะมีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ หลังจากสหรัฐฯ ประกาศขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากไทยสูงถึง 36% รวมทั้งยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์ และปัจจัยภายในประเทศ ทั้งนี้เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากผลกระทบของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป แม้ว่าล่าสุดรัฐบาลไทยจะสามารถเจรจาเพื่อลดภาษีนำเข้าสินค้าไทยของสหรัฐฯ ลงเหลือ 19% ก็ตาม นอกจากนี้ การบริโภคภาคเอกชนน่าจะขยายตัวชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ชะลอตัวลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลงโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีนที่เคยมีบทบาทสำคัญกับภาคการท่องเที่ยวและบริการของไทย ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและระดับราคาสินค้าเกษตร อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 ยังคงมีปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน ทั้งนี้คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัว 2.3% ชะลอจาก 2.5% ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ 0.5% ซึ่งยังคงต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของนโยบายการเงินที่ 1-3% จากปัจจัยด้านอุปทาน ทั้งราคาพลังงานและอาหารสดที่ปรับลดลง ตลอดจนมาตรการช่วยค่าครองชีพของภาครัฐ อย่างไรก็ตามความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์อาจส่งผลให้ราคาพลังงานโลกสูงขึ้นได้ และเป็นแรงกดดันด้านเงินเฟ้อในระยะถัดไป สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ตลาดตราสารหนี้

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 ที่ผ่านมาชะลอความผันผวนลงเมื่อเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องดังเช่นที่ผ่านมา โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือนกันยายน 2567 ที่ผ่านมา รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี เมื่อเดือนตุลาคม 2567 ส่งผลให้ตลอดทั้งปี 2567 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 7.77%

สำหรับภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2568 คาดว่าจะปรับตัวได้ดีขึ้นต่อเนื่อง จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่อยู่ในวงจรของการปรับลดลง โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 3 ครั้งในปี 2567 และมีแนวโน้มที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้อีกในช่วงที่เหลือของปี 2568 หากตัวเลขเศรษฐกิจโดยเฉพาะในตลาดแรงงานชะลอตัวลง รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย (กนง.) มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี เมื่อเดือนตุลาคม 2567 และปรับลดลงอีก 3 ครั้ง ในเดือนกุมภาพันธ์ เมษายน และสิงหาคม 2568 ซึ่งแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่อาจมีโอกาสปรับลดลงได้อีกหากเศรษฐกิจไทยมีอัตราการขยายตัวที่ต่ำลงกว่าคาด จะเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทย อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดน่าจะยังมีอยู่บ้าง จากการยกย่ำราคาสินทรัพย์ของนักลงทุนในบางช่วงหากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับลดลงมามากในระดับหนึ่งซึ่งหมายถึงราคาพันธบัตรที่ปรับตัวสูงขึ้นในทางตรงข้าม รวมทั้งแนวโน้มการออกพันธบัตรรัฐบาลตามสัญญาณความต้องการกู้เงินของภาครัฐเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ที่อาจสร้างความกังวลให้กับนักลงทุนเกี่ยวกับปริมาณพันธบัตรที่จะมีเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตาม สภาพคล่องในระบบการเงินที่ยังมีอยู่สูง น่าจะช่วยให้มีเม็ดเงินลงทุนในตลาดตราสารหนี้ได้ต่อเนื่อง จะเห็นได้จากในช่วง 7 เดือนแรกของปี 2568 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 8.37%

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เน้นลงทุนในตราสารหนี้ อายุประมาณ 3 เดือน ทำให้ตราสารหนี้ส่วนใหญ่ไม่ได้รับผลกระทบจากการตีราคาตามมูลค่าตลาด (Mark-to-Market) อย่างไรก็ตามยังมีตราสารหนี้บางตัวที่ต้องตีราคาตามราคาตลาด จึงทำให้อัตราผลตอบแทนของกองทุนมีความผันผวนเล็กน้อยในบางวัน นอกจากนี้ทางกองทุนได้ปรับเพิ่มสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุน เพื่อให้เหมาะสมกับกองทุนเปิดที่ให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนได้ทุกวัน รวมทั้งให้เหมาะสมกับแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้(ถ้ามี)

ไม่มี

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริงตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ES-PVD-MONEY | Year to Date | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | Since Inception Return |
|---|--------------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|------------------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม | 0.95% | 0.35% | 0.79% | 1.80% | 1.50% | 0.94% | - | 0.91% |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด | 1.29% | 0.51% | 1.15% | 2.41% | 2.05% | 1.54% | - | 1.55% |
| ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | 0.08% | 0.07% | 0.08% | 0.08% | 0.08% | 0.08% | - | 0.07% |
| ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด | 0.11% | 0.09% | 0.10% | 0.11% | 0.11% | 0.10% | - | 0.10% |

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50% และ ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการ กองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

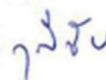
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เหมาะสมตาม สมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นลงทุนของกองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และ งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

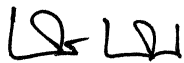
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- สรุปลักษณะเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมกานุช แซ่แต้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 กันยายน 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | 2568 | 2567 |
| สินทรัพย์ | 6 | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4, 5 | 1,220,585,144.57 | 1,050,554,930.37 |
| เงินฝากธนาคาร | | 9,573,198.47 | 60,348,873.49 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากดอกเบี้ย | | 2,798,614.06 | 6,455,504.49 |
| จากการขายหน่วยลงทุน | | 465,496.84 | 985,247.34 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,233,422,453.94 | 1,118,344,555.69 |
| หนี้สิน | 6 | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | | 25,280,765.26 | 30,736,372.80 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 5 | 314,875.38 | 280,647.24 |
| หนี้สินอื่น | | 17,846.45 | 15,824.64 |
| รวมหนี้สิน | | 25,613,487.09 | 31,032,844.68 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 1,207,808,966.85 | 1,087,311,711.01 |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 1,144,629,584.31 | 1,048,949,414.46 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | 8,953,865.18 | 4,697,083.66 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 54,225,517.36 | 33,665,212.89 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 1,207,808,966.85 | 1,087,311,711.01 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 10.5519 | 10.3657 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 114,462,958.4359 | 104,894,941.4534 |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | อัตรา | เงินต้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|------------|---------------------------|----------------|----------------------|------------------------------|
| | | ดอกเบี้ย | | | |
| | | (%) | (บาท) | (บาท) | |
| † ตัวแลกเปลี่ยน | | | | | |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 12/12/68 | | 20,000,000.00 | 19,855,359.99 | 1.63 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 27/11/68 | | 10,000,000.00 | 9,935,858.34 | 0.81 |
| บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | 01/08/68 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 1.64 |
| รวมตัวแลกเปลี่ยน | | | | 49,791,218.33 | 4.08 |
| † พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - BOT25NA | 06/11/68 | 2.58 | 10,000,000.00 | 10,029,087.50 | 0.82 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25807A | 07/08/68 | | 20,000,000.00 | 19,995,003.99 | 1.64 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25814A | 14/08/68 | | 20,000,000.00 | 19,989,320.77 | 1.64 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25821A | 21/08/68 | | 23,000,000.00 | 22,981,992.19 | 1.88 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25828A | 28/08/68 | | 18,000,000.00 | 17,981,046.01 | 1.47 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25904A | 04/09/68 | | 105,000,000.00 | 104,856,418.53 | 8.59 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25911A | 11/09/68 | | 35,000,000.00 | 34,942,246.13 | 2.86 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25918A | 18/09/68 | | 5,000,000.00 | 4,990,811.44 | 0.41 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25918B | 18/09/68 | | 40,000,000.00 | 39,923,347.17 | 3.27 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25O02A | 02/10/68 | | 260,000,000.00 | 259,383,165.51 | 21.25 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25O09A | 09/10/68 | | 94,000,000.00 | 93,753,646.24 | 7.68 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25O16A | 16/10/68 | | 70,000,000.00 | 69,796,538.31 | 5.72 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25O24A | 24/10/68 | | 20,000,000.00 | 19,936,225.92 | 1.63 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB25O30A | 30/10/68 | | 60,000,000.00 | 59,795,793.27 | 4.90 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25811A | 11/08/68 | Compounded THOR + 0.05 | 19,000,000.00 | 19,002,224.71 | 1.56 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25813A | 13/08/68 | Compounded THOR + 0.05 | 30,000,000.00 | 30,001,966.20 | 2.46 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25908A | 08/09/68 | Compounded THOR + 0.05 | 9,000,000.00 | 9,001,372.32 | 0.74 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25D01A | 01/12/68 | Compounded THOR + 0.05 | 31,000,000.00 | 31,006,724.21 | 2.54 |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | อัตรา | เงินต้น | มูลค่าสิทธิธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|------------|---------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------|
| | | ดอกเบี้ย (%) | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25N17B | 17/11/68 | Compounded THOR + 0.05 | 10,000,000.00 | 10,001,987.40 | 0.82 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25O06A | 06/10/68 | Compounded THOR + 0.05 | 80,000,000.00 | 79,962,875.20 | 6.55 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF26112A | 12/01/69 | Compounded THOR + 0.05 | 36,000,000.00 | 36,016,831.08 | 2.95 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF26126A | 26/01/69 | Compounded THOR + 0.05 | 10,000,000.00 | 10,003,388.40 | 0.82 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF26216A | 16/02/69 | Compounded THOR + 0.05 | 6,000,000.00 | 6,003,831.84 | 0.49 |
| รวมพันธบัตร | | | | 1,009,355,844.34 | 82.69 |
| หุ้นกู้ | | | | | |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 08/09/68 | 3.10 | 10,000,000.00 | 10,010,708.60 | 0.82 |
| บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด | 10/09/68 | 2.70 | 20,000,000.00 | 20,018,929.00 | 1.64 |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 10/09/68 | 2.52 | 16,000,000.00 | 16,011,095.36 | 1.31 |
| บริษัท เงินดีดิสโก้ จำกัด (มหาชน) | 13/09/68 | 3.14 | 20,000,000.00 | 20,028,090.60 | 1.64 |
| บริษัท เงินดีดิสโก้ จำกัด (มหาชน) | 25/01/69 | 2.91 | 9,300,000.00 | 9,346,948.54 | 0.77 |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | 16/06/69 | 2.91 | 10,000,000.00 | 10,118,016.80 | 0.83 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 09/11/68 | 2.88 | 4,000,000.00 | 4,014,205.64 | 0.33 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 11/06/69 | 2.43 | 20,000,000.00 | 20,132,441.00 | 1.65 |
| บริษัท ทูมธนาชาติ จำกัด (มหาชน) | 09/08/68 | 4.95 | 6,000,000.00 | 6,005,087.34 | 0.49 |
| บริษัท ไทโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 26/08/68 | 1.15 | 15,100,000.00 | 15,094,148.29 | 1.24 |
| บริษัท ไทโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 25/08/68 | 1.62 | 15,600,000.00 | 15,600,295.93 | 1.28 |
| บริษัท ไทโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 09/12/68 | 2.69 | 15,000,000.00 | 15,058,114.80 | 1.23 |
| รวมหุ้นกู้ | | | | 161,438,081.90 | 13.23 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,223,440,873.99 บาท) | | | | 1,220,585,144.57 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | อัตรา | เงินต้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|------------|---------------------------|----------------|----------------------|------------------------------|
| | | ดอกเบี้ย (%) | | | |
| เงินฝากประจำ | | | | | |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | 27/09/67 | 2.30 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 0.76 |
| รวมเงินฝากประจำ | | | | 8,000,000.00 | 0.76 |
| † ตัวแลกเปลี่ยน | | | | | |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 15/01/68 | | 20,000,000.00 | 19,748,424.32 | 1.88 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 30/08/67 | | 10,000,000.00 | 9,977,625.48 | 0.95 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 22/11/67 | | 10,000,000.00 | 9,915,281.49 | 0.94 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 10/01/68 | | 10,000,000.00 | 9,876,912.18 | 0.94 |
| บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | 16/08/67 | | 10,000,000.00 | 9,989,736.57 | 0.95 |
| รวมตัวแลกเปลี่ยน | | | | 59,507,980.04 | 5.64 |
| พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24808A | 08/08/67 | | 130,000,000.00 | 129,944,206.15 | 12.37 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24815A | 15/08/67 | | 25,000,000.00 | 24,978,634.71 | 2.38 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24822A | 22/08/67 | | 50,000,000.00 | 49,932,775.44 | 4.75 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24912A | 12/09/67 | | 80,000,000.00 | 79,788,832.84 | 7.59 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24O03A | 03/10/67 | | 50,000,000.00 | 49,797,583.06 | 4.74 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24O10A | 10/10/67 | | 64,000,000.00 | 63,714,072.19 | 6.06 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24805A | 05/08/67 | Compounded THOR + 0.05 | 180,000,000.00 | 180,001,470.60 | 17.13 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24813A | 13/08/67 | Compounded THOR + 0.05 | 68,000,000.00 | 68,000,710.60 | 6.47 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24909A | 09/09/67 | Compounded THOR + 0.05 | 50,000,000.00 | 50,003,006.00 | 4.77 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24916A | 16/09/67 | Compounded THOR + 0.05 | 20,000,000.00 | 20,000,606.20 | 1.90 |

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | อัตรา | เงินต้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|------------|---------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------|
| | | ดอกเบี้ย (%) | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24D09A | 09/12/67 | Compounded THOR + 0.05 | 30,000,000.00 | 30,007,684.50 | 2.86 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24N04A | 04/11/67 | Compounded THOR + 0.05 | 90,000,000.00 | 90,020,659.50 | 8.58 |
| รัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ - LB24DB | 17/12/67 | 1.45 | 20,000,000.00 | 19,928,356.60 | 1.90 |
| รวมพันธบัตร | | | | 856,118,598.39 | 81.50 |
| หุ้นกู้ | | | | | |
| บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) | 13/03/68 | 3.04 | 15,000,000.00 | 15,033,334.50 | 1.43 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | 19/08/67 | 1.01 | 70,000,000.00 | 69,946,652.30 | 6.66 |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 02/08/67 | 1.22 | 30,000,000.00 | 29,999,382.30 | 2.87 |
| บริษัท ทูมชนชาติ จำกัด (มหาชน) | 18/07/68 | | 2,000,000.00 | 1,946,198.64 | 0.19 |
| บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 31/10/67 | 2.61 | 10,000,000.00 | 10,002,784.20 | 0.95 |
| รวมหุ้นกู้ | | | | 126,928,351.94 | 12.10 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,056,194,127.05 บาท) | | | | 1,050,554,930.37 | 100.00 |

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|---------------|----------------|
| | | 2568 | 2567 |
| รายได้ | 3 | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 21,532,879.61 | 28,565,981.11 |
| รวมรายได้ | | 21,532,879.61 | 28,565,981.11 |
| ค่าใช้จ่าย | 3 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 5 | 2,316,391.64 | 2,076,583.22 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 309,238.31 | 277,223.82 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 5 | 1,013,421.38 | 908,505.29 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | 200.00 | - |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 3,639,251.33 | 3,262,312.33 |
| รายได้สุทธิ | | 17,893,628.28 | 25,303,668.78 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | 3 | | |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (116,791.07) | (5,109.39) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 2,783,467.26 | (5,618,069.22) |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | 2,666,676.19 | (5,623,178.61) |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | 20,560,304.47 | 19,680,490.17 |

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2562 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ ทั้งนี้กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีกำหนดวันชำระหนี้ไม่เกิน 397 วัน นับแต่วันที่ลงทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ นั้น ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนด้อยค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ซื้อเงินลงทุน | 5,574,027,336.47 | 3,812,500,844.00 |
| ขายเงินลงทุน | 5,413,660,214.83 | 3,704,438,463.20 |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดี่ยวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|---|----------------|---------------|--------------------------------|
| | 2568 | 2567 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 2,316,391.64 | 2,076,583.22 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 1,013,421.38 | 908,505.29 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) | | | |
| - ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 109,510,016.90 | 86,477,464.11 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 9,996,434.10 | - | ราคาตลาด |

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| | บาท | |
|---|------------|------------|
| | 2568 | 2567 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย | 206,211.51 | 183,795.55 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย | 90,217.54 | 80,410.53 |

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดง ได้ดังนี้

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

| | บาท | | | |
|------------------|--------------------------|------------------|------------|------------------|
| | ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารหนี้ | - | 1,220,585,144.57 | - | 1,220,585,144.57 |

บาท

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารหนี้ | - | 1,050,554,930.37 | - | 1,050,554,930.37 |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | รวม |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| | ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 231,001,201.36 | 171,467,169.40 | 818,116,773.81 | 1,220,585,144.57 |
| เงินฝากธนาคาร | 9,573,198.47 | - | - | 9,573,198.47 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 2,798,614.06 | 2,798,614.06 |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน | - | - | 465,496.84 | 465,496.84 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | - | - | 25,280,765.26 | 25,280,765.26 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 314,875.38 | 314,875.38 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 17,846.45 | 17,846.45 |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | รวม |
|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา | ไม่มีอัตรา | |
| | อัตราตลาด | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 438,034,137.40 | 152,910,509.90 | 459,610,283.07 | 1,050,554,930.37 |
| เงินฝากธนาคาร | 60,348,873.49 | - | - | 60,348,873.49 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 6,455,504.49 | 6,455,504.49 |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน | - | - | 985,247.34 | 985,247.34 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | - | - | 30,736,372.80 | 30,736,372.80 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 280,647.24 | 280,647.24 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 15,824.64 | 15,824.64 |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุน จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | %NAV |
|--|----------------------------|--------|
| (ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 1,010,888,576.24 | 83.70 |
| (ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวุส ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน | 10,154,690.80 | 0.84 |
| (ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ | 202,331,883.17 | 16.75 |
| (ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | - | - |
| (จ) เงินฝากธนาคาร | 9,580,518.19 | 0.79 |
| (ฉ) ตราสารทุน | - | - |
| (ช) หน่วยลงทุน | - | - |
| (ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง | - | - |
| (ฌ) สัญญาขายและรับซื้อคืน | - | - |
| (ญ) ทรัพย์สินอื่น | 466,785.54 | 0.04 |
| (ฎ) หนี้สินอื่น | (25,613,487.09) | (2.12) |

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

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| รายละเอียดการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | %NAV |
|--------------------------------------|-------------------------|---------------|
| หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินในประเทศ | 1,232,955,668.40 | 102.08 |
| หุ้นกู้ | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : A | 16,280,565.78 | 1.35 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : A+ | 29,622,826.48 | 2.45 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AA | 20,210,883.52 | 1.67 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AA(thai) | 20,200,347.80 | 1.67 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(thai) | 10,154,690.80 | 0.84 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA | 66,226,041.26 | 5.48 |
| ตั๋วแลกเงินแบบมีระยะเวลา (BE Term) | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : A | 29,791,218.33 | 2.47 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AA(thai) | 20,000,000.00 | 1.66 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย | | |
| อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี | 1,010,888,576.24 | 83.70 |
| เงินฝากธนาคาร | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(thai) | 9,580,518.19 | 0.79 |
| อื่นๆ | (25,146,701.55) | (2.08) |
| ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ | 466,785.54 | 0.04 |
| ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ | (25,613,487.09) | (2.12) |
| มูลค่าทรัพ์สินสุทธิ | 1,207,808,966.85 | 100.00 |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์ | รหัส หลักทรัพย์ | อัตราดอกเบี้ย (%) | อันดับความน่าเชื่อถือ | | | | วันครบ กำหนด | จำนวนหน่วย/มูลค่า หน้าตัว | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | % NAV |
|---|--------------------|---------------------------|-----------------------|-------|-----|---------|-----------------|------------------------------|----------------------------|-------|
| | | | TRIS | FITCH | S&P | Moody's | | | | |
| (ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ | | | | | | | | 1,010,888,576.24 | 83.70 | |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 2/2Y/66 | BOT25NA | 2.58 | | | | | 2025-11-06 | 10,000,000.00 | 10,090,583.40 | 0.84 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 18/91/68 | CB25807A | | | | | | 2025-08-07 | 20,000,000.00 | 19,995,003.99 | 1.66 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/364/67 | CB25814A | | | | | | 2025-08-14 | 20,000,000.00 | 19,989,320.77 | 1.66 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 20/91/68 | CB25821A | | | | | | 2025-08-21 | 23,000,000.00 | 22,981,992.19 | 1.90 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 21/91/68 | CB25828A | | | | | | 2025-08-28 | 18,000,000.00 | 17,981,046.01 | 1.49 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 22/91/68 | CB25904A | | | | | | 2025-09-04 | 105,000,000.00 | 104,856,418.53 | 8.68 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 23/91/68 | CB25911A | | | | | | 2025-09-11 | 35,000,000.00 | 34,942,246.13 | 2.89 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 9/364/67 | CB25918A | | | | | | 2025-09-18 | 5,000,000.00 | 4,990,811.44 | 0.41 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 24/91/68 | CB25918B | | | | | | 2025-09-18 | 40,000,000.00 | 39,923,347.17 | 3.31 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 10/364/67 | CB25O02A | | | | | | 2025-10-02 | 260,000,000.00 | 259,383,165.51 | 21.48 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 27/90/68 | CB25O09A | | | | | | 2025-10-09 | 94,000,000.00 | 93,753,646.24 | 7.76 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 28/91/68 | CB25O16A | | | | | | 2025-10-16 | 70,000,000.00 | 69,796,538.31 | 5.78 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/92/68 | CB25O24A | | | | | | 2025-10-24 | 20,000,000.00 | 19,936,225.92 | 1.65 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/91/68 | CB25O30A | | | | | | 2025-10-30 | 60,000,000.00 | 59,795,793.27 | 4.95 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/FRB363/67 | CBF25811A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-08-11 | 19,000,000.00 | 19,404,639.20 | 1.61 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/FRB184/68 | CBF25813A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-08-13 | 30,000,000.00 | 30,278,109.60 | 2.51 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/FRB182/68 | CBF25908A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-09-08 | 9,000,000.00 | 9,068,180.58 | 0.75 |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์ | รหัสหลักทรัพย์ | อัตราดอกเบี้ย (%) | อันดับความน่าเชื่อถือ | | | | วันครบกำหนด | จำนวนหน่วย/มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | % NAV |
|--|----------------|------------------------|-----------------------|----------|-----|---------|-------------|---------------------------|-------------------------|--------------|
| | | | TRIS | FITCH | S&P | Moody's | | | | |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 11/FRB180/68 | CBF25D01A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-12-01 | 31,000,000.00 | 31,095,553.78 | 2.57 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 10/FRB182/68 | CBF25N17B | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-11-17 | 10,000,000.00 | 10,038,455.60 | 0.83 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 7/FRB181/68 | CBF25O06A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2025-10-06 | 80,000,000.00 | 80,479,128.80 | 6.66 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 14/FRB182/68 | CBF26112A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2026-01-12 | 36,000,000.00 | 36,048,720.24 | 2.98 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 15/FRB181/68 | CBF26126A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2026-01-26 | 10,000,000.00 | 10,004,867.70 | 0.83 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 2/FRB364/68 | CBF26216A | Compounded THOR + 0.05 | | | | | 2026-02-16 | 6,000,000.00 | 6,054,781.86 | 0.50 |
| (ง) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | | | | | | | | | 10,154,690.80 | 0.84 |
| หุ้นกู้ของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569 | | | | | | | | | | |
| | SCB266A | 2.91 | | AA+(tha) | | | 2026-06-16 | 10,000,000.00 | 10,154,690.80 | 0.84 |
| (ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ | | | | | | | | | 202,331,883.17 | 16.75 |
| ตั๋วแลกเงิน บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 10/2568 มูลค่า 240.00 ล้านบาท ครบกำหนดไถ่ก่อนวันที่ 12 ธันวาคม 2568 (CPF25D12A) | | | | | | | | | | |
| | CPF25D12A | 0.00 | A | | | | 2025-12-12 | 20,000,000.00 | 19,855,359.99 | 1.64 |
| หุ้นกู้ของบริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | | | | | | | | | | |
| | CPFTH259A | 3.10 | A | | | | 2025-09-08 | 10,000,000.00 | 10,134,708.60 | 0.84 |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์ | รหัสหลักทรัพย์ | อัตราดอกเบี้ย (%) | อันดับความน่าเชื่อถือ | | | | วันครบกำหนด | จำนวนหน่วย/มูลค่าหน้าตั้ง | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | % NAV |
|--|----------------|-------------------|-----------------------|---------|-----|------------|---------------|---------------------------|-------------------------|-------|
| | | | TRIS | FITCH | S&P | Moody's | | | | |
| ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 13/2568 มูลค่า 300.00 ล้านบาท ครบกำหนด | | | | | | | | | | |
| ไต่ก่อนวันที่ 27 พฤศจิกายน 2568 (CPFTH25N27A) | CPFTH25N27A | 0.00 | A | | | 2025-11-27 | 10,000,000.00 | 9,935,858.34 | 0.82 | |
| ตั๋วแลกเงิน บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 24/2568 มูลค่า 460 ล้านบาท ครบกำหนดไต่ก่อนวันที่ | | | | | | | | | | |
| 1 สิงหาคม พ.ศ. 2568 (EB25801A) | EB25801A | 0.00 | | AA(tha) | | 2025-08-01 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 1.66 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | KCC259A | 2.70 | AAA | | | 2025-09-10 | 20,000,000.00 | 20,231,970.00 | 1.68 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | KTC259B | 2.52 | AA | | | 2025-09-10 | 16,000,000.00 | 16,170,166.08 | 1.34 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | NTL259A | 3.14 | A+ | | | 2025-09-13 | 20,000,000.00 | 20,270,687.80 | 1.68 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2569 | NTL261A | 2.91 | A+ | | | 2026-01-25 | 9,300,000.00 | 9,352,138.68 | 0.77 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | TBEV25NA | 2.88 | AA | | | 2025-11-09 | 4,000,000.00 | 4,040,717.44 | 0.33 | |
| หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2569 | TBEV266A | 2.43 | | AA(tha) | | 2026-06-11 | 20,000,000.00 | 20,200,347.80 | 1.67 | |
| หุ้นกู้บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2556 ครบกำหนดไต่ก่อนปี พ.ศ. 2568 | TCAP258A | 4.95 | A | | | 2025-08-09 | 6,000,000.00 | 6,145,857.18 | 0.51 | |

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์ | รหัส หลักทรัพย์ | อัตราดอกเบี้ย (%) | อันดับความน่าเชื่อถือ | | | | วันครบ กำหนด | จำนวนหน่วย/มูลค่า หน้าตั๋ว | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) | % NAV |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----|---------|-----------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | TRIS | FITCH | S&P | Moody's | | | | |
| หุ้นกู้มีประกันของ บริษัท ไทยธำ สีสซึ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 4/2564 ชุดที่ 3 อายุ 4 ปี ครบกำหนดได้ก่อนปี พ.ศ. 2568 | TLT258A | 1.15 | AAA | | | | 2025-08-26 | 15,100,000.00 | 15,168,365.85 | 1.26 |
| หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมมีประกันของ บริษัท ไทยธำ สีสซึ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 อายุ 3 ปี 6 เดือน ครบกำหนดได้ก่อนปี พ.ศ. 2568 | TLT258B | 1.62 | AAA | | | | 2025-08-25 | 15,600,000.00 | 15,709,000.16 | 1.30 |
| หุ้นกู้มีประกันของ บริษัท ไทยธำ สีสซึ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 2 อายุ 3 ปี ครบกำหนดได้ก่อนปี พ.ศ. 2568 | TLT25DA | 2.69 | AAA | | | | 2025-12-09 | 15,000,000.00 | 15,116,705.25 | 1.25 |
| (ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | | | | | | | | | - | - |
| (จ) เงินฝากธนาคาร | | | | | | | | | 9,580,518.19 | 0.79 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | KBANK | | | AA+(tha) | | | | 9,580,518.19 | 0.79 | |
| (ฉ) ตราสารทุน | | | | | | | | | - | - |
| (ช) หน่วยลงทุน | | | | | | | | | - | - |
| (ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง | | | | | | | | | - | - |
| (ฅ) สัญญาขายและรับซื้อคืน | | | | | | | | | - | - |
| (ณ) กรัฟฟี่สินอื่น | | | | | | | | | 466,785.54 | 0.04 |
| กรัฟฟี่สินอื่น | | | | | | | | 466,785.54 | 0.04 | |
| (ด) หนี้สินอื่น | | | | | | | | | (25,613,487.09) | (2.12) |
| หนี้สินอื่น | | | | | | | | (25,613,487.09) | (2.12) | |

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 FitchRatings

- F1(thai)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยพีทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากนักขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

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 มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับ
รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว
ซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้น
ในระดับที่น่าพอใจ
- 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.
- Baa** Obligations rated Baa are judged to be medium-grade and subject to moderate credit risk and as such may 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

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ "AAA(th)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(th)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(th)"

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดอีส์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับ 1 ปีงบประมาณบัญชี 2567/2568 ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses) | ตั้งแต่วันที่ 1 ส.ค. 2567 ถึงวันที่ 31 ก.ค. 2568 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ตั้งแต่วันที่ 1 ส.ค. 2567 ถึงวันที่ 31 ก.ค. 2568 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ² |
|--|--|---|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee) | 2,316.39 | 0.2000 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee) | 309.24 | 0.0267 |
| ค่านายทะเบียน (Registrar fee) | 1,013.42 | 0.0875 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee) | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าโฆษณา | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 0.20 | 0.0000 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹ | 3,639.25 | 0.3142 |

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิคำนวณเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 เท่ากับ 1,158,419,073.16 บาท
3. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 59.96%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริงตลาดเงินสำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับรอบบัญชี 2567/2568 ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568

| ลำดับ | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง |
|-------|-----------------------------------|
| 1 | ธนาคารทหารไทยธนชาติ 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 กรกฎาคม 2568

วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 กองทุนเปิดอีสท์สปริง ตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม โดยถือ 100.00%

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

| | |
|----|-------------------------------|
| 1 | นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล |
| 2 | นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์ |
| 3 | นางสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง |
| 4 | นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร |
| 5 | นางสาวเขาวนีย์ แก้วมณีเยี่ยม |
| 6 | นางสาวธีรณัฐ ธรรมกัญวัฒนา |
| 7 | นางสาวพัชรภาภา มหัทธนนกุล |
| 8 | นางสาววิภาสสิริ เกษมศุข |
| 9 | นางรัชนิกา พรรคพานิช |
| 10 | นายธารดร เพ็ญมีส่วน |
| 11 | นายวีรชัย จันเป็ง |
| 12 | นายปริพนธ์ ศรีบุญ |
| 13 | นายศตวรรษ กัท |
| 14 | นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา |
| 15 | นางสาวรุจิรา เข็มเพชร |
| 16 | นายวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์ |
| 17 | นางสาวนันทรา ลายจุด |
| 18 | นายธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์ |
| 19 | นายฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์ |
| 20 | นายสาวจจิธรนิน โสภณวิริยานนท์ |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

| | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|----|--|-----------------------------|----------------------------------|
| 1 | YUANTA SECURITIES (THAILAND) | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 2 | WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 3 | WESTPAC BANKING CORPORATION | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 4 | UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 5 | UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 6 | UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE) | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 7 | UNITED OVERSEAS BANK LIMITED | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 8 | UBS AG | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 9 | TMBTHANACHART BANK PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 10 | TRINITY SECURITIES CO.,LTD. | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 11 | THANACHART SECURITIES PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 12 | TISCO SECURITIES HONG KONG LTD | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 13 | TISCO SECURITIES CO.,LTD | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 14 | TISCO BANK PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 15 | TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 16 | STATE STREET FUND SERVICES (IRELAND) LIMITED | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 17 | STATE STREET GLOBAL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 18 | SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT (EUROPE) S.A. | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 19 | PGIM GLOBAL INVESTMENTS | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 20 | MFEX MUTUAL FUNDS EXCHANGE AB | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 21 | BLACKROCK GLOBAL FUNDS | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 22 | SMBC BANK INTERNATIONAL PLC | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 23 | SUMITOMO MITSUI BANKING CORP | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 24 | SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 25 | THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 26 | STANDARD CHARTERED BANK-LONDON | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 27 | SCOTIA MOCATTA HONG KONG | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 28 | STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 29 | SIAM COMMERCIAL BANK PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 30 | STANDARD CHARTERED BANK - UK | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 31 | STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE) | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 32 | STANDARD CHARTERED BANK | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 33 | SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 34 | RHB SECURITIES THAILAND PCL | ค่าจ้าง และ-บทวิเคราะห์ ฯลฯ | 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 |
| 70 | JP MORGAN SECURITIES LLC - US | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |

| | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|-----|--|----------------------------|----------------------------------|
| 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 |
| 104 | CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |

| | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|-----|--|----------------------------|----------------------------------|
| 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 |