

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น
สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565
สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นวงลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทรักษาหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	3
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	6
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	7
งบการเงิน	8
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	26
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	33
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	34
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	34
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นวงลงทุนเกิน 1 ใน 3	34
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	35

วันที่ 9 ตุลาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีเอสพี (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีส์ทีเอสพี (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566 ของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์ทีเอสพี ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มายังท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในปี 2565 ที่ผ่านมาเศรษฐกิจโลกถูกกดดันอย่างต่อเนื่องจากเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ทั้งจากที่ระบบเศรษฐกิจที่เกิดความไม่สมดุลกันระหว่างอุปสงค์และอุปทานของสินค้าภายหลังจากที่หลายๆ ประเทศสามารถกลับมาเปิดประเทศและดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจได้เป็นปกติ นอกจากนี้ยังประสบปัญหาจากการขาดแคลนพลังงานจากการที่ประเทศมหาอำนาจคว่ำบาตรการนำเข้าพลังงานจากประเทศรัสเซีย โดยเฉพาะวิกฤตพลังงานในกลุ่มประเทศยุโรปที่ส่งผลกระทบต่อการขยายตัวทางเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ ซึ่งเงินเฟ้อที่จะอยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานจะกระตุ้นให้ธนาคารกลางต่างๆ ดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดผ่านการขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง สำหรับในปี 2566 เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น แม้ว่าสหรัฐฯ สามารถบรรลุข้อตกลงการปรับลดดอกเบี้ยและรอดพ้นจากการฉุดรั้งของหนี้ได้ แต่ข้อจำกัดในการใช้จ่ายของรัฐบาลจะเพิ่มแรงกดดันให้แก่เศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ต้องเผชิญกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวและการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาด โดยในการประชุม FOMC ตั้งแต่ต้นปี 2566 เป็นต้นมามีมติทยอยปรับดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และการประชุมครั้งล่าสุดในเดือนกรกฎาคม 2566 ทาง Fed มีมติขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในอัตรา 25bps เข้าสู่ระดับ 5.25-5.50% ทั้งนี้ธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังคงยืนยันที่จะดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยต่อเนื่องเพื่อวัตถุประสงค์การรักษาจุดยืนด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ ยังคงเติบโตไปได้ ด้วยแรงหนุนจากตลาดแรงงานที่แข็งแกร่งและอัตราการว่างงานที่ยังอยู่ในระดับต่ำ

สำหรับเศรษฐกิจไทย แม้ว่าจะยังคงเผชิญความท้าทายจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกท่ามกลางแรงกดดันเงินเฟ้อที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางทั่วโลก แต่เศรษฐกิจไทยยังคงทยอยฟื้นตัวต่อเนื่องตั้งแต่ในช่วงครึ่งหลังของปี 2565 จนถึงครึ่งปีแรกของปี 2566 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคของภาคเอกชน ที่จะช่วยหนุนให้การจ้างงานในภาคบริการมีแนวโน้มฟื้นตัวในระยะข้างหน้า อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในช่วงที่เลื่องของปี 2566 ยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง ได้แก่ การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่อาจจะรุนแรงกว่าคาดท่ามกลางความยืดหยุ่นของห่วงโซ่อุปทานที่ยังเผชิญกับอุปสรรคด้านพลังงานและต้นทุนการผลิตโลก ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและภาคการผลิต รวมทั้งความเสี่ยงจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศที่อาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตภาคเกษตร ตลอดจนบรรยากาศทางการเมืองและเศรษฐกิจหลังการเลือกตั้ง สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปยังคงขยายตัวอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อของ สปท.ที่ 3% และปัจจุบันการขยายตัวของเงินเฟ้ออยู่ในอัตราชะลอตัว โดยในเดือน ก.ค. 2566 ขยายตัวลดลงมาอยู่ที่ 0.38% ทั้งนี้ สปท.ยังคงเน้นการปรับขึ้นดอกเบี้ยแบบค่อยเป็นค่อยไป โดยการประชุม กนง.ครั้งล่าสุด(พ.ค. 2566) ลงมติปรับดอกเบี้ยนโยบายขึ้นอีก 25bps เข้าสู่ระดับ 2.00% และตลาดคาดว่า กนง. จะยังมีโอกาสปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 25bps ในการประชุมครั้งถัดไป

สำหรับภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2565 ที่ผ่านมาค่อนข้างผันผวน จากความกังวลเรื่องทิศทางการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลกรวมทั้งไทย อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งพันธบัตรระยะสั้นและระยะยาว โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นอายุ 1 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้น 86bps ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวอายุ 10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้น 75bps จากสิ้นปี 2564 ซึ่งการปรับตัวดังกล่าวได้รับแรงกดดันจากพันธบัตรสหรัฐฯ หลังจาก Fed ส่งสัญญาณขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องเพื่อสกัดเงินเฟ้อภายในประเทศในช่วงปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามแนวโน้มตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2566 คาดว่าจะชะลอความผันผวนลงได้บ้างหลังจากปัจจัยเรื่อง

เงินเพื่อและการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้สะท้อนในตลาดไปมากแล้ว และเงินเฟ้อที่ชะลอตัวลง ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจโลกที่คาดว่าจะถดถอยหรือมีอัตราการขยายตัวต่ำมีแนวโน้มที่ลดลง อาจส่งผลให้นักลงทุนเข้าลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น จะเห็นได้จากในช่วงครึ่งแรกของปี 2566 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยที่กลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้น

สำหรับนโยบายของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ยังคงเน้นถือตราสารตลาดเงินและตราสารหนี้เงินครบอายุ โดยกองทุนมีนโยบายลงทุนในตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุใกล้เคียงกับนโยบายการลงทุนของกองทุน เพื่อลดความเสี่ยงในด้านความสามารถในการชำระหนี้ (Credit Risk) และความเสี่ยงทางด้านตลาด (Market Risk)

สุดท้ายนี้ บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ด้วยดีตลอดมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ภาวะเศรษฐกิจ

ในปี 2565 ที่ผ่านมาเศรษฐกิจโลกถูกกดดันอย่างต่อเนื่องจากเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ทั้งจากที่ระบบเศรษฐกิจที่เกิดความไม่สมดุลกันระหว่างอุปสงค์และอุปทานของสินค้าหลายชนิดหลังจากที่หลายๆ ประเทศสามารถกลับมาเปิดประเทศและดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจได้เป็นปกติ นอกจากนี้ยังประสบปัญหาจากการขาดแคลนพลังงานจากการที่ประเทศมหาอำนาจคว่ำบาตรการนำเข้าพลังงานจากประเทศรัสเซีย โดยเฉพาะวิกฤตพลังงานในกลุ่มประเทศยุโรปที่ส่งผลกระทบต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ ซึ่งเงินเฟ้อที่จะอยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานจะกระตุ้นให้ธนาคารกลางต่าง ๆ ดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดผ่านการขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง สำหรับในปี 2566 เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น แม้ว่าสหรัฐฯ สามารถบรรลุข้อตกลงการปรับลดหนี้และรอดพ้นจากการฉีกรัฐธรรมนูญไปได้ แต่ข้อจำกัดในการใช้จ่ายของรัฐบาลจะเพิ่มแรงกดดันให้แก่เศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ต้องเผชิญกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวและการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาด โดยในการประชุม FOMC ตั้งแต่ต้นปี 2566 เป็นต้นมามีมติทยอยปรับดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และการประชุมครั้งล่าสุดในเดือนกรกฎาคม 2566 ทาง Fed มีมติขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในอัตรา 25bps เข้าสู่ระดับ 5.25-5.50% ทั้งนี้ธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังคงยืนยันที่จะดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยต่อเนื่องเพื่อวัตถุประสงค์การรักษาดุลยภาพด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ ยังคงเติบโตไปได้ ด้วยแรงหนุนจากตลาดแรงงานที่แข็งแกร่งและอัตราการว่างงานที่ยังอยู่ในระดับต่ำ

สำหรับเศรษฐกิจไทย แม้ว่าจะยังคงเผชิญความท้าทายจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกท่ามกลางแรงกดดันเงินเฟ้อที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางทั่วโลก แต่เศรษฐกิจไทยยังคงทยอยฟื้นตัวต่อเนื่องตั้งแต่ในช่วงครึ่งหลังของปี 2565 จนถึงครึ่งปีแรกของปี 2566 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคของภาคเอกชน ที่จะช่วยหนุนให้การจ้างงานในภาคบริการมีแนวโน้มฟื้นตัวในระยะข้างหน้า อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในช่วงที่เลื่องของปี 2566 ยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง ได้แก่ การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่อาจรุนแรงกว่าคาดท่ามกลางความยืดหยุ่นของปัจจัยเชิงภูมิรัฐศาสตร์และความผันผวนในตลาดการเงินโลก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและภาคการผลิต รวมถึงความเสี่ยงจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศที่อาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตภาคเกษตร ตลอดจนบรรยากาศทางการเมืองและเศรษฐกิจหลังการเลือกตั้ง สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปยังคงขยายตัวอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อของ ธปท.ที่ 3% และปัจจุบันการขยายตัวของเงินเฟ้ออยู่ในอัตราชะลอตัว โดยในเดือน ก.ค. 2566 ขยายตัวลดลงมาอยู่ที่ 0.38% ทั้งนี้ ธปท.ยังคงเน้นการปรับขึ้นดอกเบี้ยแบบค่อยเป็นค่อยไป โดยการประชุม กนง.ครั้งล่าสุด(พ.ค. 2566) ลงมติปรับดอกเบี้ยนโยบายขึ้นอีก 25bps เข้าสู่ระดับ 2.00% และตลาดคาดว่า กนง. จะยังมีโอกาสปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 25bps ในการประชุมครั้งถัดไป

ตลาดตราสารหนี้

สำหรับภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2565 ที่ผ่านมาค่อนข้างผันผวน จากความกังวลเรื่องทิศทางการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลกรวมทั้งไทย อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งพันธบัตรระยะสั้นและระยะยาว โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นอายุ 1 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้น 86bps ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวอายุ 10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้น 75bps จากสิ้นปี 2564 ซึ่งการปรับตัวดังกล่าวได้รับแรงกดดันจากพันธบัตรสหรัฐฯ หลังจาก Fed ส่งสัญญาณขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องเพื่อสกัดเงินเฟ้อภายในประเทศในช่วงปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามแนวโน้มตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2566 คาดว่าจะชะลอความผันผวนลงได้บ้างหลังจากปัจจัยเรื่องเงินเฟ้อและการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้สะท้อนในตลาดไปมากแล้ว และเงินเฟ้อที่ชะลอตัวลง ประกอบกับ

ภาวะเศรษฐกิจโลกที่คาดว่าจะถดถอยหรือมีอัตราการขยายตัวต่ำมีแนวโน้มที่ลดลง อาจส่งผลให้นักลงทุนเข้าลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น จะเห็นได้จากในช่วงครึ่งแรกของปี 2566 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยที่กลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้น

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566

จากกลยุทธ์การลงทุนของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เน้นลงทุนในตราสารหนี้อายุระยะสั้น เพื่อลดความผันผวนของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จะเกิดขึ้น และเหมาะสมกับกองทุนเปิดที่ให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนได้ทุกวัน รวมทั้งให้เหมาะสมกับแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต นอกจากนี้ ทางกองทุนได้ปรับเพิ่มสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุนให้เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ภายใต้อัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นตามตราสารที่กองทุนลงทุนบางส่วนต้องตีมูลค่าตามราคาตลาด จึงทำให้อัตราผลตอบแทนของกองทุนมีความผันผวนได้ในบางวัน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ชื่อโครงการจัดการ (ภาษาไทย) : กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

วันที่จดทะเบียนกองทุนรวม : วันที่ 16 สิงหาคม 2562

อายุโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

ลักษณะโครงการ : กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารหนี้

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุน :

กองทุนจะลงทุนในเงินฝากตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารด้อยสิทธิ ตุกฎ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกิจการ ซื้อโดยมี สัญญาขายคืน (Reverse Repo) หน่วย CIS โดยจะลงทุนทั้งในและต่างประเทศ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสาร Basel III และ/หรือ derivatives หรือ Structured Note ที่มี underlying เป็นตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสาร Basel III รวมกันไม่เกินร้อยละ 20 ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะจัดการลงทุนเพื่อให้อายุเฉลี่ยของตราสารทั้งหมดของกองทุน (Portfolio Duration) ไม่เกิน 1 ปี โดยประมาณ

กองทุนอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยพิจารณาจากสภาวะตลาดในขณะนั้น กฎข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ทิศทางราคา หลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย และสภาวะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

สำหรับการลงทุนต่างประเทศ กองทุนนี้มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยจะทำสัญญาสวอป และ/หรือ ฟอว์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอื่นใด เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign Exchange Rate Risk) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของจำนวนเงินลงทุนใน ต่างประเทศ

อนึ่ง กองทุนอาจเข้าลงทุนในตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้ไม่ เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ตัวชี้วัด (Benchmark)

ดัชนีชี้วัด คือ

1. ดชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 1 ปี สัดส่วน 35%
2. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 35%
3. อัตราอ้างอิง THBFX สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี สัดส่วน 20%
4. ดชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ A อายุ 1 ปี สัดส่วน 10%

5 กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสพีริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (% ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

TMB-ES- PVD-STFIX	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	0.59%	0.27%	0.57%	1.04%	0.59%	-	-	-0.05%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	0.78%	0.40%	0.75%	1.32%	0.87%	-	-	1.06%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	0.15%	0.13%	0.14%	0.16%	0.14%	-	-	1.54%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	0.14%	0.15%	0.13%	0.13%	0.12%	-	-	0.13%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 1 ปี สัดส่วน 35% และผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 35% และอัตราอ้างอิง THBFIX สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี สัดส่วน 20% และดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ A อายุ 1 ปี สัดส่วน 10%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นของกองทุน กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2555 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวีโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2556

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์ทีสปริง ทรานซาร์นั้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์ทีสปริง ทรานซาร์นั้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์ทีสปริง ทรานซาร์นั้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อกรรมการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวัน แต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

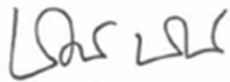
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของ

ข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อเสนอของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมนุช ชะแต่)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 31 สิงหาคม 2566

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,157,536,166.50	2,959,599,120.72
เงินฝากธนาคาร		103,017,413.04	72,788,117.28
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		13,346,502.95	6,979,841.46
จากการขายหน่วยลงทุน		13,271,715.24	7,799,973.01
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	17,975,484.54	-
รวมสินทรัพย์		<u>3,305,147,282.27</u>	<u>3,047,167,052.47</u>
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	-	5,212,080.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,280,319.47	1,194,487.93
หนี้สินอื่น		72,255.93	68,264.35
รวมหนี้สิน		<u>1,352,575.40</u>	<u>6,474,832.28</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>3,303,794,706.87</u>	<u>3,040,692,220.19</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,310,760,289.44	3,078,862,601.92
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(85,948,032.19)	(84,377,911.15)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		78,982,449.62	46,207,529.42
สินทรัพย์สุทธิ		<u>3,303,794,706.87</u>	<u>3,040,692,220.19</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.9789	9.8760
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		331,076,028.9515	307,886,260.1902

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		46,773,760.93	31,880,193.37
รวมรายได้		46,773,760.93	31,880,193.37
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	11,025,336.09	10,618,942.27
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		841,075.80	810,073.57
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	3,150,096.19	3,033,983.37
รวมค่าใช้จ่าย		15,016,508.08	14,462,999.21
รายได้สุทธิ		31,757,252.85	17,417,194.16
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(118,914.24)	(710,411.69)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,055,827.35	(15,875,435.19)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		6,663,165.00	(14,235,030.00)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	23,187,564.54	592,870.82
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(30,769,975.30)	14,360,967.62
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		1,017,667.35	(15,867,038.44)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		32,774,920.20	1,550,155.72

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	32,774,920.20	1,550,155.72
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	677,531,436.67	693,147,768.25
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(447,203,870.19)	(624,451,819.94)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	263,102,486.68	70,246,104.03
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	3,040,692,220.19	2,970,446,116.16
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	3,303,794,706.87	3,040,692,220.19

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	307,886,260.1902	300,936,613.2601
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	68,252,648.0566	70,196,224.5831
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(45,062,879.2953)	(63,246,577.6530)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	331,076,028.9515	307,886,260.1902

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	อัตรา		<u>มูลค่าตีธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		<u>ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น</u>		
		(%)		(บาท)	
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	28/09/66	1.50	67,000,000.00	67,000,000.00	2.12
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	17/10/66	1.90	68,000,000.00	68,000,000.00	2.15
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	27/10/66	1.90	65,000,000.00	65,000,000.00	2.06
รวมเงินฝากประจำ				200,000,000.00	6.33
ตั๋วแลกเงิน					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	28/09/66		50,000,000.00	49,806,461.82	1.58
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	05/09/66		50,000,000.00	49,876,606.64	1.58
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	23/08/66		60,000,000.00	59,913,143.85	1.90
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	30/10/66		30,000,000.00	29,809,028.51	0.94
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15/02/67		50,000,000.00	49,229,268.39	1.56
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	24/08/66		50,000,000.00	49,927,100.00	1.58
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	10/08/66		20,000,000.00	19,988,417.67	0.63
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	13/09/66		40,000,000.00	39,887,222.98	1.26
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	13/09/66		50,000,000.00	49,859,028.72	1.58
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	21/09/66		60,000,000.00	59,802,553.45	1.89
รวมตั๋วแลกเงิน				458,098,832.03	14.50
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23810A	10/08/66		100,000,000.00	99,957,360.65	3.17
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23817A	17/08/66		50,000,000.00	49,961,454.40	1.58
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23824A	24/08/66		80,000,000.00	79,909,363.08	2.53
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23914A	14/09/66		55,000,000.00	54,876,955.34	1.74
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23O26A	26/10/66		50,000,000.00	49,791,177.17	1.58
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24104A	04/01/67		3,800,000.00	3,767,723.35	0.12
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24704A	04/07/67		150,000,000.00	147,110,068.36	4.66
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF23918A	18/09/66	Compounded	200,000,000.00	200,047,276.00	6.34
		THOR + 0.05			
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ - LB23DA	17/12/66	2.40	60,000,000.00	60,082,806.60	1.90
รัฐบาล - LB249A	17/09/67	0.75	60,000,000.00	59,066,107.80	1.87
รวมพันธบัตร				804,570,292.75	25.49

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา</u>		<u>มูลค่าตีธรรม</u>	<u>ร้อยละของ</u>
		<u>ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น</u>		
		(%)		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	28/04/67	1.56	23,400,000.00	23,246,242.81	0.74
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	09/05/67	3.18	4,100,000.00	4,119,192.51	0.13
บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	08/11/67	2.00	75,000,000.00	74,082,642.75	2.35
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	29/11/67	2.95	20,000,000.00	19,847,574.20	0.63
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24/05/67	3.15	50,000,000.00	50,073,443.00	1.59
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	06/11/66	2.44	20,000,000.00	20,005,421.40	0.63
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	31/01/71	3.20	10,000,000.00	9,866,076.30	0.31
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	01/03/67	3.50	10,000,000.00	10,064,933.20	0.32
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	20/04/67	1.21	90,000,000.00	89,250,387.30	2.83
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	11/06/68	2.07	68,000,000.00	67,188,209.20	2.13
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	08/12/66	3.77	20,000,000.00	20,104,010.80	0.64
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	08/06/67	3.00	5,600,000.00	5,618,017.04	0.18
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	21/03/70	3.83	30,000,000.00	30,417,964.50	0.96
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	27/03/67	5.14	20,500,000.00	20,852,157.61	0.66
บริษัท อยุรยา แคปิตอล ออโต สีส จำกัด (มหาชน)	25/05/67	1.12	62,500,000.00	61,745,836.88	1.95
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	29/01/67		45,000,000.00	44,491,139.10	1.41
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	19/08/67	1.01	98,000,000.00	96,458,043.50	3.05
บริษัท กอล์ฟ เอ็นเนอร์จี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	25/01/67	3.28	22,500,000.00	22,612,395.83	0.72
บริษัท สีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	30/09/66	1.75	100,000,000.00	99,922,438.00	3.16
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด	10/09/68	2.70	40,000,000.00	39,787,840.80	1.26
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	26/09/67	4.80	39,000,000.00	39,826,266.87	1.26
บริษัท อีออน รมสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	24/02/68	2.99	30,000,000.00	29,942,052.00	0.95
บริษัท ราชธานีสิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	25/05/69	3.40	46,000,000.00	45,884,596.12	1.45
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	13/09/68	3.14	20,000,000.00	19,950,881.00	0.63
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	26/04/69	3.12	120,000,000.00	119,108,156.40	3.77
บริษัท โตโยตา สีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	28/05/67	1.07	50,000,000.00	49,433,367.00	1.57
บริษัท ทีสโกลีฟอินเวสชันกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	31/08/66	2.20	100,000,000.00	99,998,432.40	3.17
Bank of America Corporation			600 ล้านบาท	144,060,788.89	4.56
รวมหุ้นกู้				1,357,958,507.41	43.01

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	อัตรา <u>ดอกเบี้ย</u> (%)	<u>เงินต้น</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	ร้อยละของ <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
ตั๋วเงินคลัง					
Japan Treasury Disc Bill			600 ล้านบาท	144,410,998.03	4.57
Japan Treasury Disc Bill			300 ล้านบาท	72,212,281.68	2.29
Japan Treasury Disc Bill			500 ล้านบาท	120,285,254.60	3.81
รวมตั๋วเงินคลัง				336,908,534.31	10.67
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,166,692,346.33 บาท)				3,157,536,166.50	100.00

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา</u> <u>ดอกเบี้ย</u> (%)	<u>เงินต้น</u>	<u>มูลค่าตีธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	28/09/65	0.70	67,000,000.00	67,000,000.00	2.26
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	14/10/65	0.70	68,000,000.00	68,000,000.00	2.30
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	28/10/65	0.70	65,000,000.00	65,000,000.00	2.20
รวมเงินฝากประจำ				200,000,000.00	6.76
ตั๋วแลกเงิน					
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24/08/65		80,000,000.00	79,948,444.08	2.70
รวมตั๋วแลกเงิน				79,948,444.08	2.70
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22801A	01/08/65		27,000,000.00	27,000,000.00	0.91
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22804B	04/08/65		20,000,000.00	19,999,245.51	0.68
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22811A	11/08/65		11,000,000.00	10,999,216.49	0.37
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22818A	18/08/65		60,000,000.00	59,986,868.63	2.03
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22825A	25/08/65		60,000,000.00	59,985,011.96	2.03
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22901B	01/09/65		330,000,000.00	329,910,336.70	11.15
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22929A	29/09/65		120,000,000.00	119,943,774.30	4.05
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22D08A	08/12/65		100,000,000.00	99,757,705.52	3.37
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22O06B	06/10/65		330,000,000.00	329,713,826.47	11.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB22O17A	17/10/65		35,000,000.00	34,971,964.94	1.18
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23302A	02/03/66		90,000,000.00	89,534,982.29	3.03
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF23724A	24/07/66	Compounded THOR + 0.05	30,000,000.00	30,009,097.50	1.01
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ - LB23DA	17/12/66	2.40	60,000,000.00	60,788,949.60	2.05
รัฐบาล - LB249A	17/09/67	0.75	60,000,000.00	58,712,598.60	1.98
รวมพันธบัตร				1,331,313,578.51	44.98
หุ้นกู้					
บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	08/11/67	2.00	75,000,000.00	73,530,021.75	2.48
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	22/01/66	1.75	10,000,000.00	10,016,411.60	0.34
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	20/04/67	1.21	90,000,000.00	88,567,247.70	2.99
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	11/06/68	2.07	68,000,000.00	66,340,114.56	2.24

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		ดอกเบี้ย			มูลค่าเงินลงทุน
		(%)		(บาท)	
บริษัท กรุง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10/11/65	4.11	190,000,000.00	191,405,652.30	6.47
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	24/03/66	3.20	5,000,000.00	5,055,266.95	0.17
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	21/03/70	3.83	30,000,000.00	30,651,843.00	1.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	09/06/66	0.90	100,000,000.00	99,506,468.00	3.36
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	29/01/67		45,000,000.00	43,702,344.90	1.48
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	19/08/67	1.01	98,000,000.00	95,569,002.20	3.23
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	11/09/65	3.59	13,000,000.00	13,036,464.09	0.44
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	26/09/67	4.80	14,000,000.00	14,597,974.72	0.49
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	27/11/65	2.30	10,000,000.00	10,035,341.80	0.34
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	09/05/66		75,000,000.00	74,137,274.25	2.51
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	28/04/66	1.20	100,000,000.00	99,733,232.00	3.37
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	19/08/65	0.97	39,000,000.00	39,003,926.52	1.32
บริษัท ไทโยตา สีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	26/04/66	1.19	30,000,000.00	29,945,335.50	1.01
บริษัท กิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	04/08/65	0.75	135,000,000.00	134,999,427.47	4.56
บริษัท กิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	27/10/65	0.80	100,000,000.00	99,955,008.53	3.38
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	23/01/66	3.625	3.5 ล้านดอลลาร์	128,548,740.29	4.34
			สหรัฐอเมริกา		
รวมหุ้นกู้				1,348,337,098.13	45.56
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,970,811,127.90 บาท)				2,959,599,120.72	100.00

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2562 ปัจจุบันกองทุนมีเงินลงทุนจดทะเบียนจำนวน 7,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 700 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งทั้งในและต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivative) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีสาระสำคัญ
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ต่างประเทศ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปี จากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนกันที่เป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	6,710,915,635.39	7,805,505,794.44
ขายเงินลงทุน	6,510,122,580.10	7,754,317,294.90

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	10,008,037.77	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	2,859,439.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	11,025,336.09	610,904.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,150,096.19	174,544.16	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	196,927,895.50	269,687,125.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	44,930,446.45	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	291,404.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	-	83,258.32
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	967,145.16	610,904.50
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	276,327.21	174,544.16

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	504,411,200.00	17,732,854.65	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	200,000,000.00	242,629.89	-
รวม		17,975,484.54	-

	บาท		
	2565		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	120,190,770.00	-	5,212,080.00

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	3,157,536,166.50	-	3,157,536,166.50
ตราสารอนุพันธ์	-	17,975,484.54	-	17,975,484.54

บาท

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	2,959,599,120.72	-	2,959,599,120.72

หนี้สิน

ตราสารอนุพันธ์	-	5,212,080.00	-	5,212,080.00
----------------	---	--------------	---	--------------

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	200,047,276.00	1,704,828,564.39	1,252,660,326.11	3,157,536,166.50
เงินฝากธนาคาร	103,017,413.04	-	-	103,017,413.04
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	13,346,502.95	13,346,502.95
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	13,271,715.24	13,271,715.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	17,975,484.54	17,975,484.54
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,280,319.47	1,280,319.47
หนี้สินอื่น	-	-	72,255.93	72,255.93

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	30,009,097.50	1,549,999,027.18	1,379,590,996.04	2,959,599,120.72
เงินฝากธนาคาร	72,788,117.28	-	-	72,788,117.28
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,979,841.46	6,979,841.46
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	7,799,973.01	7,799,973.01
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,212,080.00	5,212,080.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,194,487.93	1,194,487.93
หนี้สินอื่น	-	-	68,264.35	68,264.35

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินเนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเกินหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
เยน	1,999,706,150.00	-
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	3,494,121.78
เงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	126,896.14
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
เยน	853,997.03	-
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	2,822.40

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	1,288,695,695.52	39.01%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	1,679,196,092.23	50.83%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	0.00	0.00%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	306,008,294.74	9.26%

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
พันธบัตร			
อายุคงเหลือน้อยกว่าหนึ่งปี	748,800,000	748,285,956.95	22.65%
อายุคงเหลือมากกว่าหนึ่งปี	60,000,000	59,235,012.00	1.79%
รวมพันธบัตร		807,520,968.95	24.44%
พันธบัตรต่างประเทศ			
อายุคงเหลือน้อยกว่าหนึ่งปี	1,400,000,000	336,909,740.21	10.20%
อายุคงเหลือมากกว่าหนึ่งปี	600,000,000	144,264,986.36	4.37%
รวมพันธบัตรต่างประเทศ		481,174,726.57	14.57%
หุ้นกู้			
Rating -	403,000,000	404,235,022.68	12.24%
Rating A+	294,600,000	295,913,873.70	8.96%
Rating A-	286,000,000	286,729,308.26	8.68%
Rating AA(thai)	168,000,000	167,154,227.24	5.06%
Rating AA	143,000,000	141,391,202.78	4.28%
Rating AAA(thai)	100,000,000	100,516,959.00	3.04%
Rating A-(thai)	95,000,000	94,553,696.70	2.86%
Rating A	77,500,000	77,296,912.74	2.34%
Rating AA+	62,500,000	61,876,248.13	1.87%
Rating AAA	50,000,000	49,528,641.00	1.50%
รวมหุ้นกู้		1,679,196,092.23	50.83%
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	200,000,000	202,801,989.05	6.14%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		103,206,305.69	3.12%
รวมเงินฝากธนาคาร		306,008,294.74	9.26%
ทรัพย์สินอื่น		31,247,199.78	0.95%
หนี้สินอื่น		-1,352,575.40	-0.05%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		3,303,794,706.87	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		331,076,028.9515	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		9.9789	

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง / อาวิล / ค่าประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั้ง	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
1 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB23810A		10 ส.ค. 66	GOV	100,000,000	99,957,360.65
2 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB23817A		17 ส.ค. 66	GOV	50,000,000	49,961,454.40
3 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB23824A		24 ส.ค. 66	GOV	80,000,000	79,909,363.08
4 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB23914A		14 ก.ย. 66	GOV	55,000,000	54,876,955.34
5 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB23O26A		26 ต.ค. 66	GOV	50,000,000	49,791,177.17
6 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB24104A		4 ม.ค. 67	GOV	3,800,000	3,767,723.35
7 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CB24704A		4 ก.ค. 67	GOV	150,000,000	147,110,068.36
8 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	CBF23918A		18 ก.ย. 66	GOV	200,000,000	202,651,514.00
9 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	LB23DA		17 ธ.ค. 66	GOV	60,000,000	60,260,340.60
10 . พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย/กระทรวงการคลัง	LB249A		17 ก.ย. 67	GOV	60,000,000	59,235,012.00
11 . พันธบัตรต่างประเทศ	Bank of America USD	BAC253AY		18 มี.ค. 68	A+	600,000,000	144,264,986.36
12 . พันธบัตรต่างประเทศ	Japan Sovereign	JTDB23OY		16 ต.ค. 66	A	500,000,000	120,285,254.60
13 . พันธบัตรต่างประเทศ	Japan Sovereign	JTDB241Y		22 ม.ค. 67	A	600,000,000	144,410,998.03
14 . พันธบัตรต่างประเทศ	Japan Sovereign	JTDB244Y		1 เม.ย. 67	A	300,000,000	72,213,487.58
15 . หุ้นกู้	บมจ. อีออน สนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEON252A		24 ก.พ. 68	-	30,000,000	30,330,342.30
16 . หุ้นกู้	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	AP23928B		28 ก.ย. 66	A	50,000,000	49,806,461.82
17 . หุ้นกู้	บมจ. อยูรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส	AYCAL245A		25 พ.ค. 67	AA+	62,500,000	61,876,248.13
18 . หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM244A		28 เม.ย. 67	A	23,400,000	23,341,253.13
19 . หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM245A		9 พ.ค. 67	A	4,100,000	4,149,197.79
20 . หุ้นกู้	บมจ. เบอส์ลี ยุคเกอร์	BJC23DA		8 ธ.ค. 66	A+	20,000,000	20,215,561.40
21 . หุ้นกู้	บมจ. เบอส์ลี ยุคเกอร์	BJC246A		8 มี.ย. 67	A+	5,600,000	5,642,871.86

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง / อาวัล / ค้ำประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
22 . หุ้นกู้	บมจ. เบอร์ลี ยุคเกอร์	BJC273B		21 มี.ค. 70	A+	30,000,000	30,827,197.50
23 . หุ้นกู้	บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	BTSC24NA		8 พ.ย. 67	A-(tha)	75,000,000	74,431,957.50
24 . หุ้นกู้	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTSG23905A		5 ก.ย. 66	A-	50,000,000	49,876,606.64
25 . หุ้นกู้	บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ	BTSG23NA		6 พ.ย. 66	A-(tha)	20,000,000	20,121,739.20
26 . หุ้นกู้	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTSG245A		24 พ.ค. 67	A-	50,000,000	50,371,182.50
27 . หุ้นกู้	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTSG24NA		29 พ.ย. 67	A-	20,000,000	19,951,026.20
28 . หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL243A		27 มี.ค. 67	-	20,500,000	21,218,787.40
29 . หุ้นกู้	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT23913A		13 ก.ย. 66	-	40,000,000	39,887,222.98
30 . หุ้นกู้	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT23913B		13 ก.ย. 66	-	50,000,000	49,859,028.72
31 . หุ้นกู้	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT23921B		21 ก.ย. 66	-	60,000,000	59,802,553.45
32 . หุ้นกู้	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF23824A		24 ส.ค. 66	A+	50,000,000	49,927,100.00
33 . หุ้นกู้	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPFTH23823B		23 ส.ค. 66	A+	60,000,000	59,913,143.85
34 . หุ้นกู้	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPFTH23O30B		30 ต.ค. 66	A+	30,000,000	29,809,028.51
35 . หุ้นกู้	บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH24215B		15 ก.พ. 67	A+	50,000,000	49,229,268.39
36 . หุ้นกู้	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPFTH281B		31 มี.ค. 71	A+	10,000,000	9,866,953.00
37 . หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN241A		29 มี.ค. 67	AA	45,000,000	44,491,139.10
38 . หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN248A		19 ส.ค. 67	AA	98,000,000	96,900,063.68
39 . หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF241A		25 มี.ค. 67	-	22,500,000	22,626,549.23
40 . หุ้นกู้	บจ. ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	ICBCTL239B		30 ก.ย. 66	AAA(tha)	100,000,000	100,516,959.00
41 . หุ้นกู้	บจ. บัตรกรุงศรีอยุธยา	KCC259A		10 ก.ย. 68	-	40,000,000	40,213,922.80
42 . หุ้นกู้	บจ. น้ำตาลมิตรผล	MPSC249A		26 ก.ย. 67	A+	39,000,000	40,482,749.19
43 . หุ้นกู้	บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV243A		1 มี.ค. 67	AA(tha)	10,000,000	10,211,645.50
44 . หุ้นกู้	บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV244A		20 เม.ย. 67	AA(tha)	90,000,000	89,557,694.10
45 . หุ้นกู้	บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV256A		11 มี.ย. 68	AA(tha)	68,000,000	67,384,887.64

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง / อาวัล / ค้ำประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
46 . หุ้นกู้	บมจ. ราชธานีสิสซิ่ง	THANI265A		25 พ.ค. 69	A-	46,000,000	46,175,971.62
47 . หุ้นกู้	บมจ. เงินติดล้อ	TIDLOR23810A		10 ส.ค. 66	A-	20,000,000	19,988,417.67
48. หุ้นกู้	บมจ. เงินติดล้อ	TIDLOR259A		13 ก.ย. 68	-	20,000,000	20,193,478.20
49 . หุ้นกู้	บมจ. เงินติดล้อ	TIDLOR264A		26 เม.ย. 69	-	120,000,000	120,103,137.60
50 . หุ้นกู้	บมจ. ทีเอสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	TISCOG23831A		31 ส.ค. 66	A-	100,000,000	100,366,103.63
51 . หุ้นกู้	บจ. ไทโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT245A		28 พ.ค. 67	AAA	50,000,000	49,528,641.00
52 . เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB F/D		28 ก.ย. 66	AAA(tha)	67,000,000	67,845,301.37
53 . เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB F/D		17 ต.ค. 66	AAA(tha)	68,000,000	69,019,441.10
54 . เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB F/D		27 ต.ค. 66	AAA(tha)	65,000,000	65,937,246.58
55 . เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK			AA(tha)		103,206,305.69

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.
- 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

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบบัญชี 2565/2566 ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ส.ค. 2565 ถึงวันที่ 31 ก.ค. 2566 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ส.ค. 2565 ถึงวันที่ 31 ก.ค. 2566 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	11,025.34	0.3500
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	841.08	0.0267
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	3,150.10	0.1000
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	15,016.52	0.4767

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 เท่ากับ 3,150,096,018.39 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 56.13%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

**รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น
สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

สำหรับรอบบัญชี 2565/2566 ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566

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.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสสปริง ตราสารหนี้ระยะสั้น สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม โดยถือ 92.44%

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	นางสาวดารารวรรณ ปรายทิพย์
3	นางสุวิมล ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเชวณี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
7	นางสาวพัชรากา มัททรนกุล
8	นางสาววิภาศิริ เกษมสุข
9	นางรัชนิภา พรรคพานิช
10	นายธารดร เขียวมีส่วน
11	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
12	นายวีรชัย จันเป็ง
13	นายศตวรรษ กั้น
14	นายสิทธิ ธีรกุลชน
15	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
16	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
17	นายวิชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

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

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

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
65	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
66	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
67	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
68	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
69	KTB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
70	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
71	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
72	MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
73	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
74	MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
75	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
76	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
77	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
78	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
79	MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
80	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
81	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
82	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
83	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
84	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
85	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
86	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
87	PI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
88	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
89	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
90	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
91	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
92	SMBC NIKKO SECURITIES INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
93	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
94	STANDARD CHARTERED BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
95	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
96	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
97	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
98	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
99	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
100	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
101	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
102	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
103	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
104	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
105	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
106	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
107	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
108	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
109	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
110	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
111	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
112	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
113	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
114	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
115	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
116	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน