

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ธนโพลีบลูย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นวงลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด	3
ความเห็นของ บริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงิน	7
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	25
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	38
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	39
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	39
การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	39
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	40

วันที่ 9 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สเปอิง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีส์สเปอิง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึง 30 กันยายน 2567 ของกองทุนเปิดอีส์สเปอิง ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพมายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจโลกในช่วงปลายปี 2566 จนถึงต้นของปี 2567 ยังคงเผชิญกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวและการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาด ผ่านการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่ช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา เพื่อรักษาจุดยืนด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ จากตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ยังคงแข็งแกร่งต่อเนื่อง โดยอัตราเงินเฟ้อสหรัฐฯ ในเดือน ต.ค.2567 ขยายตัวที่ 2.6% แม้ว่าจะลดลงจากช่วงเดือนก่อนหน้า ประกอบกับกลุ่มประเทศผู้ส่งออกน้ำมันและชาติพันธมิตรหรือโอเปกพลัสได้ขยายเวลาการลดกำลังการผลิตน้ำมันลงไปจนถึงสิ้นปีหน้า ซึ่งอาจส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้น ดังนั้นจึงเป็นปัจจัยที่กดดันราคาน้ำมันดิบและมีโอกาสกดดันแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อให้เร่งตัวขึ้นในระยะต่อไป อย่างไรก็ตามการประชุมครั้งล่าสุด (17- 18 ก.ย.) ที่ผ่านมา คณะกรรมการของธนาคารกลางของสหรัฐฯ (Fed) มีมติลดดอกเบี้ยนโยบายลง 0.50% มาอยู่ที่ระดับ 4.75%-5.00% เนื่องจากตลาดแรงงานสหรัฐฯ ส่งสัญญาณอ่อนลง และต้องการสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจและการจ้างงาน ทั้งนี้การพิจารณาปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นหรือลงจะพิจารณาตามความเหมาะสมในการลดเงินเฟ้อให้กลับมายู่ในเป้าหมายระยะยาวที่ 2% และขึ้นอยู่กับข้อมูลตัวเลขทางเศรษฐกิจที่สำคัญ อย่างไรก็ตามตัวเลขคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Dot Plot) บ่งชี้ว่า มีความเป็นไปได้ที่ Fed จะยังคงปรับลดอัตราดอกเบี้ยในระยะเวลาที่เหลือของปี 2567 นี้

เศรษฐกิจไทยปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ จากปี 2566 โดยคาดว่าจะขยายตัวในช่วง 2.3% - 3.8% เทียบกับปี 2566 ที่ขยายตัวเพียง 1.9% โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ การขยายตัวดีขึ้นของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 และการกลับมาทยอยปรับตัวขึ้นของภาคการส่งออกสินค้าโลก ในขณะที่เงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวขึ้นจากปีก่อนอยู่ในช่วง 0.4-0.9% สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าที่คาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 สะท้อนความผันผวนลงเมื่อเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องดังเช่นที่ผ่านมา โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้ รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% มาอยู่ที่ระดับ 2.25% เป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี ซึ่งเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยยังมีความไม่แน่นอน โดยเฉพาะการฟื้นตัวของภาคการส่งออก รวมทั้งผลของการเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลให้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในระยะถัดไป

สำหรับนโยบายของกองทุนเปิดอีส์สปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ยังคงเน้นถือตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีความมั่นคงสูง และตราสารหนี้ภาครัฐ เพื่อบริหารความเสี่ยงในด้านความสามารถในการชำระหนี้ (Credit Risk) และความเสี่ยงทางด้านตลาด (Market Risk) อีกทั้งยังมีการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับสูง (International Scale)

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

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดอีสต์สปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจโลกในช่วงปลายปี 2566 จนถึงต้นของปี 2567 ยังคงเผชิญกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวและการให้สินเชื่อที่เข้มงวด นอกจากนี้เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงเป็นเวลานานกระตุ้นให้ธนาคารกลางขึ้นดอกเบี้ยที่ยาวนานกว่าคาด ผ่านการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่ช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา เพื่อรักษาจุดยืนด้านนโยบายในการลดเงินเฟ้อให้กลับสู่ระดับเป้าหมายที่ 2% เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจสหรัฐฯ จากตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ยังคงแข็งแกร่งต่อเนื่อง โดยอัตราเงินเฟ้อสหรัฐฯ ในเดือน ต.ค. 2567 ขยายตัวที่ 2.6% แม้ว่าจะลดลงจากช่วงเดือนก่อนหน้า ประกอบกับกลุ่มประเทศผู้ส่งออกน้ำมันและชาติพันธมิตรหรือโอเปกพลัสได้ขยายเวลาการลดกำลังการผลิตน้ำมันลงไปจนถึงสิ้นปีหน้า ซึ่งอาจส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้น ดังนั้นจึงเป็นปัจจัยที่กดดันราคาน้ำมันดิบและมีโอกาสกดดันแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อให้เร่งตัวขึ้นในระยะต่อไป อย่างไรก็ตามการประชุมครั้งล่าสุด (17- 18 ก.ย.) ที่ผ่านมา คณะกรรมการของธนาคารกลางของสหรัฐฯ (Fed) มีมติลดดอกเบี้ยนโยบายลง 0.50% มาอยู่ที่ระดับ 4.75%-5.00% เนื่องจากตลาดแรงงานสหรัฐฯ ส่งสัญญาณอ่อนลง และต้องการสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจและการจ้างงาน ทั้งนี้การพิจารณาปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นหรือลงจะพิจารณาตามความเหมาะสมในการลดเงินเฟ้อให้กลับมายู่ในเป้าหมายระยะยาวที่ 2% และขึ้นอยู่กับข้อมูลตัวเลขทางเศรษฐกิจที่สำคัญ อย่างไรก็ตามตัวเลขคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Dot Plot) บ่งชี้ว่า มีความเป็นไปได้ที่ Fed จะยังคงปรับลดอัตราดอกเบี้ยในระยะเวลาที่เหลือของปี 2567 นี้

เศรษฐกิจไทยปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ จากปี 2566 โดยคาดว่าจะขยายตัวในช่วง 2.3% - 3.8% เทียบกับปี 2566 ที่ขยายตัวเพียง 1.9% โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ การขยายตัวขึ้นของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 และการกลับมาทยอยปรับตัวขึ้นของภาคการส่งออกสินค้าโลก ในขณะที่เงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวขึ้นจากปีก่อนอยู่ในช่วง 0.4-0.9% สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าที่คาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ตลาดตราสารหนี้

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 สะท้อนความผันผวนลงเมื่อเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องดังเช่นที่ผ่านมา โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้ รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% มาอยู่ที่ระดับ 2.25% เป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี ซึ่งเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจไทยยังมีความไม่แน่นอน โดยเฉพาะการฟื้นตัวของภาคการส่งออก รวมทั้งผลของการเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลให้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในระยะถัดไป

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึง 30 กันยายน 2567

จากกลยุทธ์การลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ เน้นลงทุนในตราสารหนี้อายุประมาณ 0.5 - 3 ปี เพื่อลดความผันผวนของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จะเกิดขึ้น และเหมาะสมกับกองทุนเปิดที่ให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนได้ทุกวัน รวมทั้งให้เหมาะสมกับแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต นอกจากนี้ทางกองทุนได้ปรับเพิ่มสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุนให้เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ตราสารที่กองทุนลงทุนส่วนใหญ่ต้องตีมูลค่าตามราคาตลาด จึงทำให้อัตราผลตอบแทนของกองทุนมีความผันผวนในบางวัน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโพลีPLY เพื่อการเลี้ยงชีพ

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ES-ABRMF	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	2.33%	0.97%	1.55%	3.41%	1.50%	1.38%	-	1.58%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	2.32%	0.96%	1.37%	3.26%	1.58%	1.58%	-	1.88%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	0.42%	0.32%	0.39%	0.41%	0.53%	0.56%	-	0.52%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	0.37%	0.29%	0.40%	0.36%	0.47%	0.47%	-	0.42%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 60% และอัตราอ้างอิง THOR สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี สัดส่วน 20% และผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 10% และผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 10%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโพลีส์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโพลีส์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสต์ สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโพลีส์ เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 ตุลาคม พ.ศ. 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

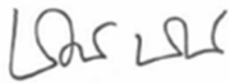
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมภูณช แซ่เต๋)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	473,734,102.20	377,127,965.65
เงินฝากธนาคาร		24,019,404.31	9,001,471.96
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		3,720,252.93	2,040,221.04
จากการขายหน่วยลงทุน		574,541.12	-
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	1,106,719.95	56,414.29
รวมสินทรัพย์		503,155,020.51	388,226,072.94
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		627,129.61	8,231.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	181,047.82	142,499.28
หนี้สินอื่น		17,088.87	8,338.74
รวมหนี้สิน		825,266.30	159,069.48
สินทรัพย์สุทธิ		502,329,754.21	388,067,003.46
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		443,991,552.24	354,728,567.38
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		24,783,852.28	14,562,961.83
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		33,554,349.69	18,775,474.25
สินทรัพย์สุทธิ		502,329,754.21	388,067,003.46
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.3139	10.9398
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		44,399,155.0314	35,472,856.5731

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		13,021,334.33	8,110,324.64
รวมรายได้		13,021,334.33	8,110,324.64
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	1,415,732.54	1,223,049.64
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		141,573.21	122,304.95
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	471,910.83	407,683.36
รวมค่าใช้จ่าย		2,029,216.58	1,753,037.95
รายได้สุทธิ		10,992,117.75	6,357,286.69
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(127,860.50)	(77,393.17)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		3,609,678.85	327,754.79
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		-	(120,071.00)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	1,050,305.66	56,414.29
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(745,366.32)	(248,403.89)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		3,786,757.69	(61,698.98)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		14,778,875.44	6,295,587.71

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	14,778,875.44	6,295,587.71
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	223,801,468.81	119,887,935.69
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(124,317,593.50)	(104,067,792.37)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	114,262,750.75	22,115,731.03
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	388,067,003.46	365,951,272.43
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	502,329,754.21	388,067,003.46

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	35,472,856.5731	34,018,729.2329
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	20,078,643.3831	11,011,105.8870
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(11,152,344.9248)	(9,556,978.5468)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	44,399,155.0314	35,472,856.5731

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		ดอกเบี้ย			มูลค่าเงินลงทุน
		(%)		(บาท)	
พันธบัตร					
รัฐบาล - LB256A	17/06/68	0.95	200,000.00	198,311.80	0.04
รัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้ - LB25DA	12/12/68	3.85	10,000,000.00	10,199,582.44	2.15
รัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ - LB29DA	17/12/72	1.60	700,000.00	677,991.15	0.14
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ - LB293A	17/03/72	2.40	5,000,000.00	5,036,344.20	1.06
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ - LB29NA	17/11/72	2.50	30,000,000.00	30,404,998.20	6.42
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24O03A	03/10/67		3,000,000.00	2,999,613.75	0.63
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB24O31A	31/10/67		10,000,000.00	9,980,865.45	2.11
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24N04A	04/11/67	Compounded THOR + 0.05	20,000,000.00	20,001,568.40	4.22
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF24N18A	18/11/67	Compounded THOR + 0.05	35,000,000.00	35,003,539.20	7.39
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25106A	06/01/68	Compounded THOR + 0.05	20,000,000.00	20,002,347.20	4.22
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25203A	03/02/68	Compounded THOR + 0.05	10,000,000.00	10,002,821.40	2.11
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25811A	11/08/68	Compounded THOR + 0.05	10,000,000.00	10,006,432.10	2.11
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CBF25915A	15/09/68	Compounded THOR + 0.05	20,000,000.00	20,014,446.80	4.22
รวมพันธบัตร				174,528,862.09	36.82
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	05/09/68	2.76	800,000.00	799,622.06	0.17
บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	08/11/67	2.00	10,000,000.00	9,985,959.70	2.11
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24/05/69	3.57	5,000,000.00	4,945,422.70	1.04
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15/07/74	3.95	10,000,000.00	10,219,780.60	2.16
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	20/01/69	3.87	12,000,000.00	12,134,833.64	2.56

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	ร้อยละของ	
		ดอกเบี้ย		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(%)		(บาท)	
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	04/01/71	3.24	5,000,000.00	5,054,512.25	1.07
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	29/03/72	4.42	5,000,000.00	5,209,709.25	1.10
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	04/07/77	3.98	5,000,000.00	5,037,819.15	1.06
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	19/07/70	3.37	300,000.00	304,451.36	0.06
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	22/03/68	3.15	2,000,000.00	2,004,473.40	0.42
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	11/06/68	2.07	11,300,000.00	11,267,112.60	2.38
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10/11/67	3.50	8,000,000.00	8,004,970.16	1.69
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	08/01/68	3.28	5,000,000.00	5,006,145.25	1.06
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20/01/68	3.20	7,000,000.00	7,007,269.71	1.48
บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	16/02/71	4.90	2,000,000.00	2,010,919.20	0.42
บริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน)	07/09/69	3.80	17,500,000.00	17,860,814.65	3.77
บริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน)	24/03/71	2.16	5,000,000.00	4,890,243.65	1.03
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	13/05/73	3.40	2,000,000.00	2,034,967.76	0.43
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	18/01/74	4.40	10,000,000.00	10,748,470.80	2.27
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	16/06/74	3.90	5,000,000.00	5,241,606.85	1.11
บริษัท เอกซ์ คีส์ทรีวิชั่น ซิสเทม จำกัด	20/10/68	3.25	3,000,000.00	3,016,020.03	0.64
บริษัท เอกซ์ คีส์ทรีวิชั่น ซิสเทม จำกัด	20/10/74	3.56	1,000,000.00	1,022,677.11	0.22
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	21/01/69	3.51	11,100,000.00	11,157,743.65	2.36
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	24/12/69	3.28	1,800,000.00	1,808,494.58	0.38
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	22/06/69	3.30	1,300,000.00	1,310,333.51	0.28
บริษัท ดีเอคิ เอสพีวี จำกัด	29/11/68	6.05	1,000,000.00	1,033,271.28	0.22
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	07/08/68	2.11	700,000.00	697,165.11	0.15
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	20/05/75	4.52	10,000,000.00	10,044,290.30	2.12
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	18/05/69	3.00	1,800,000.00	1,807,149.01	0.38
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	18/05/71	3.40	700,000.00	704,782.84	0.15
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	03/11/74	4.72	10,000,000.00	10,739,383.80	2.27

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	ร้อยละของ	
		ดอกเบี้ย		มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(%)		(บาท)	
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	03/11/76	4.89	5,000,000.00	5,423,345.35	1.14
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	28/06/68	5.00	5,000,000.00	5,078,910.10	1.07
บริษัท เมืองไทย แกลปิวดอล จำกัด (มหาชน)	31/01/68	3.70	10,000,000.00	9,998,351.70	2.11
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	05/05/68		6,000,000.00	5,903,943.24	1.25
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	18/12/68		3,000,000.00	2,895,812.88	0.61
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	28/02/70	3.17	5,000,000.00	4,985,849.50	1.05
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	01/09/68	4.25	7,000,000.00	7,005,656.21	1.48
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	22/03/69	4.15	5,000,000.00	4,989,047.55	1.05
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	16/01/70	4.85	2,000,000.00	2,017,537.36	0.43
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18/07/69	4.31	5,000,000.00	5,044,093.85	1.07
บริษัท ทูมธนาช จำกัด (มหาชน)	23/06/68	3.00	11,000,000.00	11,019,163.98	2.33
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	25/05/69	3.40	5,000,000.00	5,019,941.00	1.06
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	13/09/68	3.14	2,000,000.00	1,999,494.30	0.42
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	26/04/69	3.12	10,000,000.00	9,991,779.90	2.11
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	29/03/70	3.38	2,000,000.00	2,002,361.84	0.42
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	29/11/70	3.91	5,000,000.00	5,052,305.70	1.07
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	31/10/67	2.70	10,000,000.00	9,999,900.28	2.11
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	23/03/70	5.05	8,000,000.00	8,427,086.72	1.78
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	28/03/69	3.00	1,700,000.00	1,704,981.81	0.36
Bank of China Limited	20/08/69	2.68	2 ล้านเรนนินบี	9,289,533.24	1.96
Macquarie Bank Limited	18/11/67		2 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง	8,245,727.64	1.74
รวมหุ้น				299,205,240.11	63.18
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 474,586,332.52 บาท)				473,734,102.20	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		ดอกเบี้ย			มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท)		
พันธบัตร					
รัฐบาล - LB249A	17/09/67	0.75	10,000,000.00	9,840,645.60	2.61
รัฐบาล - LB25DA	12/12/68	3.85	10,000,000.00	10,275,262.51	2.72
ธนาคารแห่งประเทศไทย - CB23O26A	26/10/66		40,000,000.00	39,951,292.26	10.59
รวมพันธบัตร				60,067,200.37	15.92
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	09/05/67	3.18	4,800,000.00	4,809,531.03	1.28
บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	08/11/67	2.00	10,000,000.00	9,872,093.60	2.62
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	06/11/66	2.44	20,000,000.00	19,999,434.20	5.30
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24/05/69	3.57	5,000,000.00	4,943,694.20	1.31
บริษัท แอดวานซ์ ไวร์เลส เน็ทเวอร์ค จำกัด	11/04/67	4.94	2,000,000.00	2,021,290.20	0.54
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15/07/74	3.95	10,000,000.00	9,583,623.20	2.54
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	20/01/69	3.87	12,000,000.00	12,123,514.71	3.21
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	27/09/67	3.16	3,000,000.00	3,005,456.08	0.80
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	20/04/67	1.21	10,000,000.00	9,924,531.20	2.63
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	22/03/68	3.15	2,000,000.00	1,995,555.28	0.53
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	11/06/68	2.07	10,000,000.00	9,859,151.90	2.61
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10/11/67	3.50	8,000,000.00	8,017,039.76	2.13
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	08/01/68	3.28	5,000,000.00	4,998,476.50	1.33
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20/01/68	3.20	7,000,000.00	6,989,972.99	1.85
บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	16/02/71	4.90	2,000,000.00	2,008,920.32	0.53
บริษัท เบอร์ดี้ ชูเคอร์ จำกัด (มหาชน)	07/09/69	3.80	17,500,000.00	17,693,018.00	4.69
บริษัท เบอร์ดี้ ชูเคอร์ จำกัด (มหาชน)	24/03/71	2.16	5,000,000.00	4,680,296.50	1.24
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	31/10/66	5.35	5,000,000.00	5,011,730.50	1.33
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	13/05/73	3.40	2,000,000.00	1,946,932.48	0.52
บริษัท เอกชัย ดิสรวิวัฒน์ ซิสเทม จำกัด	20/10/68	3.25	3,000,000.00	2,983,634.31	0.79
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	09/02/67	3.44	2,000,000.00	2,002,687.24	0.53
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	20/01/68	1.81	3,000,000.00	2,955,830.31	0.78
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	24/12/69	3.28	1,000,000.00	987,071.46	0.26

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบุลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ
		ดอกเบี้ย			มูลค่าเงินลงทุน
		(%)		(บาท)	
บริษัท อยุรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	25/05/67	1.12	12,000,000.00	11,862,712.80	3.15
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	15/09/67	1.64	7,000,000.00	6,915,687.94	1.83
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	29/01/67		5,000,000.00	4,957,111.05	1.31
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	19/08/67	1.01	20,000,000.00	19,681,212.40	5.22
บริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด	29/11/68	6.05	1,000,000.00	1,052,720.88	0.28
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	29/09/67	2.82	4,000,000.00	4,001,472.12	1.06
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	20/05/75	4.52	10,000,000.00	9,875,134.70	2.62
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	20/05/67	1.77	3,000,000.00	2,978,643.00	0.79
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	28/06/68	5.00	5,000,000.00	5,148,077.90	1.37
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	31/01/68	3.70	10,000,000.00	9,938,396.50	2.64
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	03/03/67	2.50	5,000,000.00	4,986,952.90	1.32
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	05/05/68		11,000,000.00	10,432,550.26	2.77
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	22/03/69	4.15	5,000,000.00	4,937,478.20	1.31
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18/07/69	4.31	5,000,000.00	4,969,522.95	1.32
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	30/08/67	2.97	11,300,000.00	11,328,590.70	3.00
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	15/08/67		5,000,000.00	4,882,007.95	1.29
บริษัท พุนธนชาต จำกัด (มหาชน)	23/06/68	3.00	1,000,000.00	1,000,572.52	0.27
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	25/05/69	3.40	5,000,000.00	4,951,508.00	1.31
บริษัท เงินคdito จำกัด (มหาชน)	13/09/68	3.14	2,000,000.00	1,990,932.64	0.53
บริษัท เงินคdito จำกัด (มหาชน)	26/04/69	3.12	10,000,000.00	9,856,660.00	2.61
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	23/03/70	5.05	8,000,000.00	8,432,599.92	2.24
Hyundai Capital Services	26/04/67	0.98	100 ล้านบาท	24,466,733.98	6.49
รวมหุ้น				317,060,765.28	84.08
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 381,589,874.82 บาท)				377,127,965.65	100.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

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

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนไพบูลย์เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็น กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบูลย์เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีการกำหนดจำนวนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการอย่างมีสาระสำคัญ
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ต่างประเทศ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ 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 การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	450,780,306.16	347,107,509.69
ขายเงินลงทุน	357,687,172.05	329,729,617.54

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,415,732.54	1,223,049.64	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	471,910.83	407,683.36	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	4,001,389.60	7,000,000.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	129,956.05	102,285.89
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	43,318.66	34,095.30

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18,384,332.50	1,106,719.95	-
	บาท		
	2566		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน

	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	24,900,000.00	56,414.29	-

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	473,734,102.20	-	473,734,102.20
ตราสารอนุพันธ์	-	1,106,719.95	-	1,106,719.95

	บาท			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				

ตราสารหนี้	-	377,127,965.65	-	377,127,965.65
ตราสารอนุพันธ์	-	56,414.29	-	56,414.29

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	115,031,155.10	328,676,984.14	30,025,962.96	473,734,102.20
เงินฝากธนาคาร	24,019,404.31	-	-	24,019,404.31
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,720,252.93	3,720,252.93
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	574,541.12	574,541.12
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,106,719.95	1,106,719.95
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	627,129.61	627,129.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	181,047.82	181,047.82
หนี้สินอื่น	-	-	17,088.87	17,088.87

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	316,905,004.13	60,222,961.52	377,127,965.65
เงินฝากธนาคาร	9,001,471.96	-	-	9,001,471.96
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,040,221.04	2,040,221.04
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	56,414.29	56,414.29
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,231.46	8,231.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	142,499.28	142,499.28
หนี้สินอื่น	-	-	8,338.74	8,338.74

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
เรนมินบิ	2,018,454.52	-
เยน	-	100,003,000.00
ดอลลาร์ฮ่องกง	1,989,943.20	-
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
เรนมินบิ	6,167.67	-
เยน	-	418,849.32

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโพรเพลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	176,021,642.82	35.04
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวุส ผู้สืบทอด หรือผู้ค้าประกัน	17,563,646.35	3.50
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	283,782,267.90	56.49
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
(จ) เงินฝากธนาคาร	24,064,865.38	4.79
(ฉ) ตราสารทุน	-	-
(ช) หน่วยลงทุน	-	-
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	1,106,719.95	0.22
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน	-	-
(ญ) ทรัพย์สินอื่น	615,878.11	0.12
(ด) หนี้สินอื่น	(825,266.30)	(0.16)

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

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนโชนิพูนย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อการระดมทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	483,868,776.10	96.32
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	125,733,393.04	25.03
อันดับความน่าเชื่อถือ : A+	22,123,200.20	4.40
อันดับความน่าเชื่อถือ : A+(tha)	8,435,941.52	1.68
อันดับความน่าเชื่อถือ : A-	42,963,144.39	8.55
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	2,312,527.88	0.46
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA(tha)	11,338,887.71	2.26
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+	699,390.73	0.14
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA-	24,811,927.05	4.94
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA(sf)	1,038,741.14	0.21
อันดับความน่าเชื่อถือ : BBB+	44,325,114.24	8.82
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	129,212,487.20	25.72
พันธบัตรรัฐบาล		
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	10,316,664.63	2.05
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	198,863.58	0.04
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	36,293,627.41	7.23
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	24,064,865.38	4.79
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	17,563,646.35	3.50
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ :	8,245,727.64	1.64
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	9,317,918.71	1.85
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(กำไร/ขาดทุนจากสัญญา)	1,106,719.95	0.22
สัญญาฟอเวิร์ด	1,106,719.95	0.22
อื่นๆ	(209,388.19)	(0.04)
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	615,878.11	0.12
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(825,266.30)	(0.16)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	502,329,754.21	100.00

กองทุนเปิดอีส์สปริง ธนโพลี เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ									176,021,642.82	35.04
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 27/91/67	CB24O03A	0.00					2024-10-03	3,000,000.00	2,999,613.75	0.60
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 31/91/67	CB24O31A	0.00					2024-10-31	10,000,000.00	9,980,865.45	1.99
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/FRB181/67	CBF24N04A	Compounded THOR + 0.05					2024-11-04	20,000,000.00	20,207,759.00	4.02
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/FRB364/66	CBF24N18A	Compounded THOR + 0.05					2024-11-18	35,000,000.00	35,783,526.80	7.12
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/FRB182/67	CBF25106A	Compounded THOR + 0.05					2025-01-06	20,000,000.00	20,121,499.00	4.01
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/FRB182/67	CBF25203A	Compounded THOR + 0.05					2025-02-03	10,000,000.00	10,042,661.60	2.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/FRB363/67	CBF25811A	Compounded THOR + 0.05					2025-08-11	10,000,000.00	10,040,986.00	2.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 9/FRB364/67	CBF25915A	Compounded THOR + 0.05					2025-09-15	20,000,000.00	20,035,575.60	3.99
พันธบัตรรัฐบาลในປິ່ງປຣມານ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	LB256A	0.95					2025-06-17	200,000.00	198,863.58	0.04
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้ (พรก.ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินฯ พ.ศ. 2552) ในປິ່ງປຣມານ พ.ศ. 2554 ครั้งที่ 2	LB25DA	3.85					2025-12-12	10,000,000.00	10,316,664.63	2.05

กองทุนเปิดอีเอสพีริง ธนโพลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	LB293A	2.40					2029-03-17	5,000,000.00	5,040,946.95	1.00
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก.ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินฯ พ.ศ. 2552) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1	LB29DA	1.60					2029-12-17	700,000.00	681,243.76	0.14
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	LB29NA	2.50					2029-11-17	30,000,000.00	30,571,436.70	6.09
(ว) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน									17,563,646.35	3.50
Debenture of Bank of China Ltd/Frankfurt	YV1215354			A			2026-08-20	2,000,000.00	9,317,918.71	1.85
Debenture of MACQUARIE BANK LTD	ZB4591325						2024-11-18	2,000,000.00	8,245,727.64	1.64
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้									283,782,267.90	56.49
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ของบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2 ครบกำหนด ไถ่ก่อนปี 2569	AP261A	3.51	A				2026-01-21	11,100,000.00	11,234,598.27	2.24
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนด ไถ่ก่อนปี 2569	AP26DA	3.28	A				2026-12-24	1,800,000.00	1,814,641.20	0.36
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	BEM259A	2.76	A				2025-09-05	800,000.00	801,194.88	0.16
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	BJC269A	3.80	A				2026-09-07	17,500,000.00	17,904,540.68	3.56

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพริน เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2571	BJC283A	2.16	A				2028-03-24	5,000,000.00	4,892,314.90	0.97
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท ระบบขนส่งมวลชน กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2567	BTSC24NA	2.00	BBB+				2024-11-08	10,000,000.00	10,065,959.70	2.00
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ.2569	BTSG265A	3.57	BBB+				2026-05-24	5,000,000.00	5,008,998.05	1.00
หุ้นกู้ของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	CENTEL266A	3.30	A				2026-06-22	1,300,000.00	1,322,204.47	0.26
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2563 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2573	CPALL305B	3.40	AA				2030-05-13	2,000,000.00	2,035,340.36	0.41
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2574	CPALL311A	4.40	AA				2031-01-18	10,000,000.00	10,838,881.80	2.16
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2574	CPALL316A	3.90	AA				2031-06-16	5,000,000.00	5,298,771.25	1.05
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	CPFTH261A	3.87	A				2026-01-20	12,000,000.00	12,227,713.64	2.43
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 5 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2574	CPFTH317A	3.95	A				2031-07-15	10,000,000.00	10,304,191.60	2.05

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไฟนอลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ที่ออกภายใต้โครงการที่ได้รับอนุญาตตามพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. 2540 ของบริษัทดีเอสไอ เอสพีวี จำกัด ครั้งที่ 1/2550 อายุประมาณ 18 ปี ครบกำหนดไถ่ก่อนปี 2568	DAD25NC	6.05	AAA(sf)	AAAsf(tha)			2025-11-29	1,000,000.00	1,038,741.14	0.21
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	GPSC258A	2.11	AA+				2025-08-07	700,000.00	699,390.73	0.14
หุ้นกู้ของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2575	IRPC325A	4.52	A				2032-05-20	10,000,000.00	10,210,230.00	2.03
หุ้นกู้อินโดรามา เวนเจอร์ส ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	IVL265A	3.00	AA				2026-05-18	1,800,000.00	1,827,269.55	0.36
หุ้นกู้อินโดรามา เวนเจอร์ส ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2571	IVL285A	3.40	AA				2028-05-18	700,000.00	713,650.78	0.14
หุ้นกู้ของบริษัทเอกชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	LOTUSS25OA	3.25	AA				2025-10-20	3,000,000.00	3,059,828.25	0.61
หุ้นกู้ของบริษัท เอกชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2574	LOTUSS31OA	3.56	AA				2031-10-20	1,000,000.00	1,038,185.06	0.21
หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2571	MINT281A	3.24	A				2028-01-04	5,000,000.00	5,094,013.60	1.01

กองทุนเปิดอีเอสอาร์ สปไฟนอลย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	TRIS	อันดับความน่าเชื่อถือ			วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
				FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2572	MINT293A	4.42	A				2029-03-29	5,000,000.00	5,210,920.20	1.04
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2577	MINT347A	3.98	A				2034-07-04	5,000,000.00	5,086,342.45	1.01
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 2/2556 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	MPSC256A	5.00	A				2025-06-28	5,000,000.00	5,143,978.60	1.02
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2574	MPSC31NB	4.72	A				2031-11-03	10,000,000.00	10,934,649.60	2.18
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2576	MPSC33NB	4.89	A				2033-11-03	5,000,000.00	5,524,494.65	1.10
หุ้นกู้ของบริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	MTC251B	3.70	BBB+	A(tha)			2025-01-31	10,000,000.00	10,061,201.00	2.00
หุ้นกู้ไม้อยู่สิทธิและไม่มีประกันของบริษัท ออริจิ้น พรีอเพอร์ดี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	ORI259B	4.25	BBB+				2025-09-01	7,000,000.00	7,068,416.46	1.41
หุ้นกู้ไม้อยู่สิทธิและไม่มีประกันของบริษัท ออริจิ้น พรีอเพอร์ดี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	ORI263A	4.15	BBB+				2026-03-22	5,000,000.00	4,994,164.00	0.99
หุ้นกู้ไม้อยู่สิทธิและไม่มีประกันของบริษัท ออริจิ้น พรีอเพอร์ดี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	ORI271A	4.85	BBB+				2027-01-16	2,000,000.00	2,038,000.38	0.41

กองทุนเปิดอีส์ทีสปรัง ธนไพบลูย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	QH255A	0.00	A				2025-05-05	6,000,000.00	5,903,943.24	1.18
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	QH25DB	0.00	A				2025-12-18	3,000,000.00	2,895,812.88	0.58
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	QH272A	3.17	A				2027-02-28	5,000,000.00	4,999,311.15	1.00
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	SC267A	4.31	BBB+				2026-07-18	5,000,000.00	5,088,374.65	1.01
หุ้นกู้ของบริษั ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ก่อนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ก่อน	TBEV253A	3.15	AA				2025-03-22	2,000,000.00	2,006,026.82	0.40
หุ้นกู้ของบริษั ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	TBEV256A	2.07		AA(tha)			2025-06-11	11,300,000.00	11,338,887.71	2.26
หุ้นกู้ของบริษั ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	TBEV277A	3.37	AA				2027-07-19	300,000.00	306,501.06	0.06
หุ้นกู้บริษัท กุณรชนาต์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	TCAP256A	3.00	A				2025-06-23	11,000,000.00	11,109,574.96	2.21

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ธนไพบลูย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ของบริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน) ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	THANI265A	3.40	A				2026-05-25	5,000,000.00	5,080,023.20	1.01
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ครบกำหนดไถ่ก่อน พ.ศ. 2568	TIDLOR259A	3.14	A				2025-09-13	2,000,000.00	2,002,591.28	0.40
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	TIDLOR264A	3.12	A				2026-04-26	10,000,000.00	10,126,837.40	2.02
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	TIDLOR273A	3.38	A				2027-03-29	2,000,000.00	2,002,732.26	0.40
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2566 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	TIDLOR27NA	3.91	A				2027-11-29	5,000,000.00	5,119,257.75	1.02
หุ้นกู้ระยะสั้น บริษัท กิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 รุ่นที่ 21 มูลค่า 100.00 ล้านบาท (ครบ กำหนดไถ่ก่อนวันที่ 31 ตุลาคม 2567 (TISCOG24O31A)	TISCOG24O31A	2.70	A				2024-10-31	10,000,000.00	10,045,023.57	2.00
หุ้นกู้บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	TOP273A	5.05		A+(tha)			2027-03-23	8,000,000.00	8,435,941.52	1.68
หุ้นกู้ของบริษัท ทูร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2567	TRUE24NB	3.50	A+				2024-11-10	8,000,000.00	8,044,860.56	1.60
หุ้นกู้ของบริษัท ทูร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	TRUE251B	3.20	A+				2025-01-20	7,000,000.00	7,052,069.71	1.40
หุ้นกู้ของบริษัท ทูร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2568	TRUE251C	3.28	A+				2025-01-08	5,000,000.00	5,003,000.05	1.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ธนโพลี เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ของบริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2571 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ก่อนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนด ไถ่ก่อนหุ้นกู้	TUC282A	4.90	A+				2028-02-16	2,000,000.00	2,023,269.88	0.40
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	WHA263A	3.00	A				2026-03-28	1,700,000.00	1,705,401.00	0.34
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ									-	-
(จ) เงินฝากธนาคาร									24,064,865.38	4.79
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KBANK			AA+(tha)					24,064,865.38	4.79
(ฉ) ตราสารทุน									-	-
(ช) หน่วยลงทุน									-	-
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง									1,106,719.95	0.22
สัญญาฟอรัเวิร์ด									1,106,719.95	0.22
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน									-	-
(ด) กรphyสินอื่น									615,878.11	0.12
กรphyสินอื่น									615,878.11	0.12
(ค) หนี้สินอื่น									(825,266.30)	(0.16)
หนี้สินอื่น									(825,266.30)	(0.16)

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(tha)	BBB/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	971,117.06	0.19%	971,117.06
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(tha)	BBB/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	135,602.89	0.03%	135,602.89

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- AAA(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารขั้นนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- A(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BBB(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- F1(tha)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนีจะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(tha)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(tha)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

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 ผู้ออกตราสารที่ได้อันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" 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

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความเชื่อถือเป็นสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกับภายในอันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ "AAA(thai)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(thai)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(thai)"

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดอีส์สปริง ธนไพบลีย์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับรอบปี 2566/2567 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค. 2566 ถึงวันที่ 30 ก.ย. 2567 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค. 2566 ถึงวันที่ 30 ก.ย. 2567 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	1,415.73	0.3201
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	141.57	0.0320
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	471.91	0.1067
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	2,029.21	0.4588

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567 เท่ากับ 441,090,039.46 บาท
3. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 7.59%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง ธนโพลีพลอย เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567

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 > การทำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
2	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวิมล ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธรรณัฐ ธรรมภินุวัฒน์
7	นางสาวพัชรภา มัทธนกุล
8	นางสาววิภาสรี เกษมศุข
9	นางรัชนิภา พรรคพานิช
10	นายธรรดร เทียวมีส่วน
11	นายวิรัช จันเป็ง
12	นายปรีพนธ์ ศรีบุญ
13	นายศตนต์ กัน
14	นายสิทธิ ธีรกุลชน
15	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
16	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
17	นายวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	นางสาวนันทรา ลายจุด
19	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

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

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
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
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

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
79	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
80	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
81	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
82	HSBC BANK PLC - UK	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
83	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
84	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
85	GOVERNMENT SAVINGS BANK	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
86	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
87	GOVERNMENT HOUSING BANK	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
88	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
89	FLOW TRADERS B.V.	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
90	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
91	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
92	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
93	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
94	DBS BANK LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
95	DBS BANK LTD - SINGAPORE	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
96	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
97	DAIWA SECURITIES GROUP INC	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
98	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
99	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
100	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
101	CLSA B.V.	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
102	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
103	CIMB THAI BANK PCL	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
104	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	CITIGROUP INC	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	COMMERZBANK AG	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	BANK OF CHINA LTD	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	BANK OF AMERICA CORP - US	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	BNP PARIBAS S.A.	จำนอง และ บวกวิเคราะห์ 4 ล.	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
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

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลพันธะระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับ บลจ.

การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อให้สอดคล้องกับชื่อบริหารจัดการและเป็นไปตาม
แนวทางการตั้งชื่อของบริหารจัดการ ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่

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