

กองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง China A เพื่อการออม รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

สิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

วันที่ 20 ธันวาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 ถึง 2 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม มายังท่านผู้ถือหุ้นยลงทุนทุกท่าน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาตลาดหุ้นจีนปรับตัวลดลงเล็กน้อย โดยแม้จะได้ปัจจัยหนุนจากความคาดหวังเกี่ยวกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจากการเปิดประเทศในช่วงปลายปี 2565 ต่อเนื่องถึงไตรมาส 1/2566 แต่การฟื้นตัวกลับไม่ได้ดีอย่างที่คาดการณ์ไว้ ดังแสดงให้เห็นในยอดส่งออก/นำเข้าที่ติดลบต่อเนื่อง ดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคการผลิตที่อยู่ในโซนหดตัวตั้งแต่เดือนเมษายนและดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคบริการที่ปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว ดัชนีเงินเฟ้อผู้ผลิตและดัชนีเงินเฟ้อผู้บริโภคลดลงอย่างรวดเร็วที่ส่งสัญญาณภาวะเงินฝืด และปัญหาใหญ่เกี่ยวกับสภาพคล่องในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังรุนแรงเช่น การผิดชำระหนี้ของ Country Garden Holdings การล้มละลายของบริษัทอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ China Evergrande Group, China Oceanwide Holding ล้วนส่งสัญญาณเชิงลบต่อเศรษฐกิจจีน รวมทั้งการลงทุนทางตรง (FDI) ที่ลดลงอย่างมากจากความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน เป็นต้น ทำให้นักลงทุนโดยเฉพาะนักลงทุนต่างชาติเลือกที่จะลดความเสี่ยงโดยการลดน้ำหนักการลงทุนในหุ้นจีนไปก่อน ทำให้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออมปรับตัวลดลง 2.04% ในรูปสกุลเงินบาท โดยได้รับผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดคนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

แม้เศรษฐกิจจีนจะได้ปัจจัยหนุนจากความคาดหวังเกี่ยวกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจากการเปิดประเทศในช่วงปลายปี 2565 ต่อเนื่องถึงช่วงต้นปี 2566 แต่หลังจากนั้นการฟื้นตัวของเศรษฐกิจกลับต่ำกว่าและช้ากว่าที่นักลงทุนรวมถึงภาครัฐจีนคาดการณ์ไว้ โดยมีปัจจัยบ่งชี้หลายประการเช่นยอดการส่งออกและการนำเข้าที่ติดลบต่อเนื่อง ดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคการผลิตที่อยู่ในโซนหดตัวตั้งแต่เดือนเมษายนและดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคบริการที่ปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว ดัชนีเงินเฟ้อผู้ผลิตและดัชนีเงินเฟ้อผู้บริโภคลดลงอย่างรวดเร็วที่ส่งสัญญาณภาวะเงินฝืด นอกจากนี้เศรษฐกิจจีนยังได้รับผลกระทบจากปัญหาสภาพคล่องโดยเฉพาะในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังมีความไม่แน่นอนค่อนข้างสูง (ภาคอสังหาริมทรัพย์มีสัดส่วนใหญ่ในจีดีพีของจีดีพีจีน เมื่อเกิดการชะลอตัวลง ทำให้การหมุนเวียนของเม็ดเงินในเศรษฐกิจลดลงตามไปด้วย จึงกระทบกับการขยายตัวของเศรษฐกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้) เช่นการผิดชำระหนี้ของ Country Garden Holdings การล้มละลายของบริษัทอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ China Evergrande Group, China Oceanwide Holding ล้วนส่งสัญญาณเชิงลบต่อเศรษฐกิจจีน แม้ว่ารัฐบาลจีนจะดำเนินมาตรการกระตุ้นภาคอสังหาริมทรัพย์เช่นการลดจำนวนเงินคาวน์ ผ่อนปรนเงื่อนไขการวางดาวน์สำหรับบ้านหลังแรก และยังมีมาตรการกระตุ้นที่มุ่งแก้ไขปัญหาสภาพคล่องในภาคอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักเช่น Pledge Supplementary Loan (PSL) หรือการที่รัฐบาลให้ผู้ประกอบการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์สามารถกู้ยืมเงินของรัฐเพื่อมาซื้อที่ดินที่รัฐบาลระบุได้ ทั้งการซื้อเพื่อพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ใหม่ และเพื่อ renovate แล้วขาย โดยรัฐบาลเป็นผู้ออกเงินวงเงินที่ดินให้ รวมถึงการออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในวงกว้างเช่น การลดการกินสำรองธนาคารพาณิชย์ (RRR) เพื่อสนับสนุนให้เศรษฐกิจสามารถเติบโตได้ถึง 5% yoy ตามเป้าหมายที่วางไว้ แต่ก็ยังไม่สามารถเรียกความเชื่อมั่นของนักลงทุนกลับมาได้อย่างเต็มที่เท่าใดนัก นอกจากนี้การลงทุนทางตรง (FDI) ที่ลดลงอย่างมากจากความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนเหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติเลือกที่จะลดความเสี่ยงโดยการลดน้ำหนักการลงทุนในหุ้นจีนไปก่อน

ณ 31 สิงหาคม 2566 กองทุนหลักให้น้ำหนักการลงทุนมากกว่าดัชนีชี้วัดในกลุ่ม Consumer Staples, Health Care, Financials, Consumer Discretionary และ Communication Services เป็นต้น ขณะที่ sector ที่กองทุนหลักให้น้ำหนักการลงทุนน้อยกว่าดัชนีชี้วัดได้แก่ Information Technology, Industrials, Materials, Utilities และ Energy เป็นต้น ขณะที่บริษัทที่กองทุนให้น้ำหนักการลงทุนมากกว่าดัชนีชี้วัดเช่น Yunnan Baiyao Group ที่ผลการดำเนินงานครึ่งปีแรกของปี 2023 แสดงให้เห็นว่า รายได้ของบริษัทยังคงเติบโตอย่างมั่นคง พร้อมกับการขยายตัวและผลงานที่แข็งแกร่ง และมีแนวโน้มได้รับผลกระทบจำกัดจากมาตรการของภาครัฐ Kweichow Moutai ที่มีแนวโน้มที่แข็งแกร่งกว่าคู่แข่งในภาคการบริโภคดังผลการดำเนินงานที่ดีในครึ่งปีแรกของปี 2023 นอกจากนี้บริษัทได้ยืนยันในการเติบโตของรายได้ 15% สำหรับปี 2023 และยังมีความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มส่วนแบ่งของการขายตรง เป็นต้น

สำหรับมุมมองการลงทุน กองทุนหลักมองว่าผู้นำของจีนส่งสัญญาณชัดเจนเพื่อเน้นการเติบโตทางเศรษฐกิจมากขึ้น เพื่อบรรลุเป้าหมายการเติบโต GDP 5% ที่กำหนดไว้ตั้งแต่ต้นปี อย่างไรก็ตามการเติบโตของจีนถูกบั่นทอนโดยความไม่มั่นใจที่กำลังเพิ่มขึ้นในประชาชน ผู้บริโภคและบริษัทกำลังสะสมเงินสดและปล่อยเงินเกินไว้ในบัญชีธนาคาร โดยบางคนเลือกจะชำระหนี้บ้านก่อนแทนที่จะใช้หรือลงทุน ทำให้เชื่อว่าในระยะยาวความสำคัญคือการคืนความมั่นใจโดยการเปลี่ยนกลับไปเน้นการสร้างสภาวะแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการเติบโตเศรษฐกิจ และลดการแทรกแซงการดำเนินกิจการบริษัทมหาชน ขณะที่ valuation ของตลาดหุ้นโดยรวมยังคงต่ำกว่าระดับค่าเฉลี่ยย้อนหลัง ทำให้ยังคงมองว่าบริษัทจีนที่แข็งแกร่งและกำลังปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในช่วงตกต่ำนี้จะได้รับโอกาสและยังคงเชื่อว่าตลาดหุ้นจีนยังคงมีโอกาสสูงสำหรับการลงทุนแบบ active ตัวอย่างเช่น กองทุนไม่ได้ลงทุนในผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ที่มีหนี้สูงที่อยู่ใต้ความกดดันการเงิน แต่เลือกลงทุนเฉพาะในผู้พัฒนา SOE ที่มีโอกาสได้รับประโยชน์ในระยะยาวเมื่อตลาดกลับสู่สภาวะปกติ เป็นต้น กองทุนหลักยังคงเชื่อว่าการถือหุ้นของบริษัทคุณภาพสูงที่มีความได้เปรียบและการสร้างกระแสเงินสดจะส่งผลดีในระยะยาวเมื่อการนักลงทุนกลับไปโฟกัสกับพื้นฐานของบริษัท และกระแสเงินสดที่กิจการทำได้เป็นหลัก

ทั้งนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม ปรับตัวลดลง 2.04% ในรูปสกุลเงินบาท โดยได้รับผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น

กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม มีเป้าหมายการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ได้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนกองทุนหลัก โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศผ่านกองทุน UBS China A Opportunity Fund

อย่างไรก็ดีจากตารางอัตราผลตอบแทนของกองทุนในช่วงเวลาต่างๆ กองทุนอาจมีผลตอบแทนที่แตกต่างจากกองทุนหลักหรือที่เรียกว่ามี Tracking Error ได้บ้าง ทั้งนี้มีสาเหตุคือ

1. การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนหรือค่าเงินบาทมีการเปลี่ยนแปลง สืบเนื่องจากกองทุนมีการลงทุนภายนอกประเทศ ทำให้ผลตอบแทนที่เกิดขึ้นได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป กล่าวคือถ้าเงินบาทมีการแข็งค่าขึ้น อัตราผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับก็จะมีอัตราผลตอบแทนที่น้อยกว่าเมื่อเทียบกับผลตอบแทนในสกุลเงินต่างประเทศ และในทางกลับกันถ้าค่าเงินบาทมีการอ่อนค่าลง อัตราผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับก็จะมีอัตราผลตอบแทนสูงขึ้น ทั้งนี้ขึ้นกับอัตราส่วนในการป้องกันความเสี่ยงค่าเงินของกองทุนในแต่ละช่วงเวลาด้วย
2. การที่กองทุนมีการคงเงินบางส่วนไว้ในกองทุนเพื่อใช้ในการรองรับการซื้อขายหน่วยลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถนำเงินทั้งหมดลงในกองทุนหลักได้ทั้งหมด ส่งผลให้เกิดความแตกต่างขึ้นในอัตราผลตอบแทนที่ได้รับ ซึ่งโดยทั่วไปปัจจัยนี้จะมีสัดส่วนค่อนข้างน้อยยกเว้นแต่รอบบัญชีที่ดัชนีมีการปรับตัวขึ้นหรือลงแรง

ทั้งนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีชี้วัดของกองทุนปรับตัวลดลง 9.59% ขณะที่ กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม ปรับตัวลดลง 2.04% ในรูปสกุลเงินบาท

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่
วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 ถึง 2 พฤศจิกายน 2566**

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม ที่มีเป้าหมายการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ได้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนกองทุนหลัก โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศผ่านกองทุน UBS China A Opportunity Fund ในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยเฉลี่ย และมีนโยบายลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป อย่างไรก็ตามก็ได้อัตราผลตอบแทนที่ได้รับอาจมีความแตกต่างกันได้จากผลของอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไป การที่กองทุนมีการคงเงินบางส่วนไว้ในกองทุนเพื่อใช้ในการรองรับการซื้อขายหน่วยลงทุน (สัดส่วนการลงทุน) การทำการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน และค่าใช้จ่ายในการบริหารกองทุน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

เนื่องจากกองทุนเน้นลงทุนในหลักทรัพย์หรือหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศที่มีวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนตรงตามวัตถุประสงค์ของกองทุนโดยจะเน้นลงทุนเต็มที่ตลอดเวลา การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในรอบแต่ละปีบัญชี จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนในหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศ เกินกว่าร้อยละสิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ของ
กองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

UBS China A Opportunity Equity Fund USD I-A2-acc

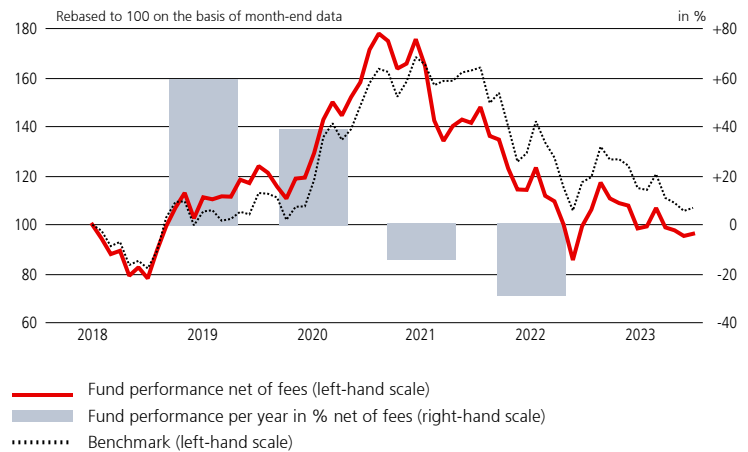
Fund Fact Sheet

UBS Equity Funds > UBS Opportunity Equity Funds > UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD)

Fund description

- The actively managed fund invests principally in Chinese firms and the majority of net assets are invested in China A Shares, which are stocks in Chinese companies that are registered in China's local markets and can only be traded by the local Chinese and selected foreign institutional investors who are allotted Qualified Foreign Institutional Investors ("QFII") quota.
- The Fund is managed by a team of experienced equity specialists who are well-acquainted with the Chinese financial markets.
- The portfolio manager is not tied to the benchmark in terms of investment selection or weight.

Performance (basis USD, net of fees)¹



Past performance is not a reliable indicator of future results.

Name of fund	UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD)
Share class	UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) I-A2-acc
ISIN	LU1675058645
Bloomberg	UBCIA2A LX
Reuters	n.a.
Currency of fund / share class	USD/USD
Launch date	14.06.2018
Issue/redemption	daily
Swing pricing	yes
Accounting year end	31 January
Benchmark	MSCI China A Onshore (net div. reinv.)
Distribution	Reinvestment
Management fee p.a.	0.920%
Flat fee p.a.	1.15%
Minimum investment	–
Name of the Management Company	UBS Fund Management (Luxembourg) S.A., Luxembourg
Fund domicile	Luxembourg
SFDR Classification	Art.8

in %	1 year	3 years	5 years	Ø p.a. 3 years	Ø p.a. 5 years
Fund (USD)	-3.16	-39.09	16.57	-15.23	3.11
Benchmark ²	-8.92	-28.03	25.36	-10.38	4.62

The performance shown does not take account of any commissions, entry or exit charges.

¹ These figures refer to the past. **If the currency of a financial product, financial service or its costs is different from your reference currency, the return and/or costs can increase or decrease as a result of currency fluctuations.** Source for all data and chart (if not indicated otherwise): UBS Asset Management.

² Reference Index in currency of share class (without costs)

Name changed on 24.11.2016: from UBS (Lux) Institutional SICAV II - China A Opportunity (USD) to UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD)

in %	06.2023	07.2023	08.2023	09.2023	10.2023	11.2023
Fund (USD)	0.85	7.57	-7.41	-1.22	-2.36	0.94
Benchmark	-0.68	5.67	-8.06	-1.82	-3.01	1.17

Key Figures

	2 years	3 years	5 years
Beta	1.05	1.07	1.00
Correlation	0.93	0.89	0.89
Volatility ¹			
– Fund	25.56%	24.29%	23.73%
— Benchmark	22.42%	20.20%	21.25%
Tracking error (ex post)	9.77%	11.23%	10.76%
Information ratio	0.15%	-0.43%	-0.14%
Sharpe ratio	-0.81	-0.72	0.05
Risk free rate	3.29%	2.24%	1.96%
R2	0.86	0.79	0.79

¹ Annualised standard deviation

Fund Statistics

Net asset value (USD, 30.11.2023)	88.70
Last 12 months (USD) – high	109.80
– low	85.46
Total fund assets (USD m)	1 472.10
Share class assets (USD m)	338.45

For more information

Phone: +352-45-12 11
Internet: www.ubs.com/luxembourgfunds
Contact your client advisor

Portfolio management representatives

Bin Shi
Morris Wu
Denise Cheung

UBS China A Opportunity Equity Fund USD I-A2-acc

Sector exposure (%)

Sectors	Portfolio
Consumer Staples	27.50
Health Care	23.17
Financial Services	19.83
Consumer Discretionary	12.29
Communication Services	7.23
Cash	4.93
Materials	3.49
Real estate	0.76
Information Technology	0.52
Industrials	0.28
Energy	0.00
Utility	0.00

10 largest positions (%)

	Fund
KWEICHOW MOUTAI 'A' CNY1	10.17
CHINA MERCHANTS BANK 'A' CNY1	8.97
YUNNAN BAIYAO GROUP CO LTD-A	7.89
JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO A	5.04
MIDEA GROUP CO LTD-A	4.92
INNER MONGOLIA YILI IN 'A' CNY1	4.45
PING AN INSURANCE A CNY1	4.40
PING AN BANK CO LTD A	4.35
NETEASE INC	4.34
LUZHOU LAOJIAO CO LTD-A	3.80

Benefits

Easy access to investment opportunities provided by a rapidly growing Chinese economy. Investors gain access to local Chinese shares, e.g. China A shares.

An experienced portfolio management team, that can leverage local investment expertise in the Chinese market via our joint venture UBS SDIC in China

Risks

UBS Opportunity Equity Funds invest in equities and may therefore be subject to high fluctuations in value. As these UBS Funds pursue an active management style, each Fund's performance can deviate substantially from that of its reference index. All investments are subject to market fluctuations. This Fund has specific risks related to Chinese investments, which can significantly increase given the specific market and market regulation.

Please note that additional fees (e.g. entry or exit fees) may be charged. Please refer to your financial adviser for more details. Investors should read the Key Information Document, Prospectus and any applicable local offering document prior to investing and to get complete information of the risks. Investors are acquiring units or shares in a fund, and not in a given underlying asset such as building or shares of a company. For a definition of financial terms refer to the glossary available at www.ubs.com/am-glossary.

For marketing and information purposes by UBS. For professional clients / qualified investors only. UBS funds under Luxembourg law. Arrangements for marketing fund units mentioned in this document may be terminated at the initiative of the management company of the fund(s). Before investing in a product please read the latest prospectus and key information document carefully and thoroughly. Any decision to invest should take into account all the characteristics or objectives of the fund as described in its prospectus, or similar legal documentation. Investors are acquiring units or shares in a fund, and not in a given underlying asset such as building or shares of a company. The information and opinions contained in this document have been compiled or arrived at based upon information obtained from sources believed to be reliable and in good faith, but is not guaranteed as being accurate, nor is it a complete statement or summary of the securities, markets or developments referred to in the document. Members of the UBS Group may have a position in and may make a purchase and / or sale of any of the securities or other financial instruments mentioned in this document. Units of UBS funds mentioned herein may not be eligible for sale in all jurisdictions or to certain categories of investors and may not be offered, sold or delivered in the United States. The information mentioned herein is not intended to be construed as a solicitation or an offer to buy or sell any securities or related financial instruments. Past performance is not a reliable indicator of future results. The calculated performance takes all costs on the fund level into consideration (ongoing costs). The entry and exit costs, which would have a negative impact on the performance, are not taken into consideration. If whole or part of the total costs to be paid is different from your reference currency, the costs may increase or decrease as a result of currency and exchange rate fluctuations. Commissions and costs have a negative impact on the investment and on the expected returns. If the currency of a financial product or financial service is different from your reference currency, the return can increase or decrease as a result of currency and exchange rate fluctuations. This information pays no regard to the specific or future investment objectives, financial or tax situation or particular needs of any specific recipient. Future performance is subject to taxation which depends on the personal situation of each investor and which may change in the future. The details and opinions contained in this document are provided by UBS without any guarantee or warranty and are for the recipient's personal use and information purposes only. This document may not be reproduced, redistributed or republished for any purpose without the written permission of UBS Asset Management Switzerland AG or a local affiliated company. Source for all data and charts (if not indicated otherwise): UBS Asset Management. The product described herein aligns to Article 8 Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial services sector. Information on sustainability-related aspects pursuant to that regulation can be found on www.ubs.com/funds. The benchmark is the intellectual property of the respective index provider. The fund or the share class is neither sponsored nor endorsed by the index provider. The fund prospectus or supplemental prospectus contains the full disclaimer. This document contains statements that constitute "forward-looking statements", including, but not limited to, statements relating to our future business development. While these forward-looking statements represent our judgments and future expectations concerning the development of our business, a number of risks, uncertainties and other important factors could cause actual developments and results to differ materially from our expectations. ♦**Luxembourg:** Prospectuses, key information documents (KID), the articles of association or the management regulations as well as annual and semi-annual reports of UBS funds are available in a language required by the local applicable law free of charge from UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. 33A Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg and online at www.ubs.com/funds. A summary of investor rights in English can be found online at www.ubs.com/funds. More explanations of financial terms can be found at www.ubs.com/am-glossary. © UBS 2023. The key symbol and UBS are among the registered and unregistered trademarks of UBS. All rights reserved.

UBS China A Opportunity Equity Fund USD – ESG Report

ESG Performance

The following illustrations show the fund’s performance against sustainability criteria that are either explicitly part of the fund’s ESG objectives or are included in the investment process.

UBS AM sustainability approaches applied

- | | | |
|---|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Exclusion | <input checked="" type="checkbox"/> ESG Integration | <input type="checkbox"/> SI Focus |
| <input type="checkbox"/> Impact | <input checked="" type="checkbox"/> Voting | <input checked="" type="checkbox"/> Engagement program |

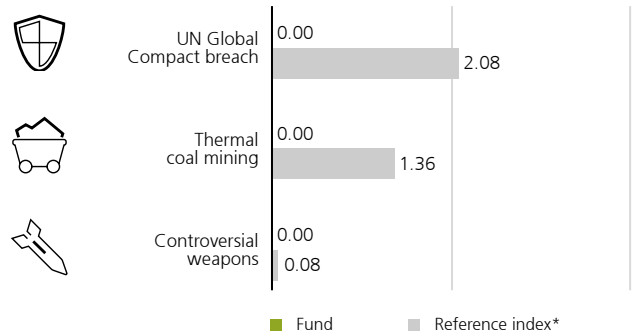
ESG details of the top 10 equity positions

(in % of fund AuM)^{1,2}

Holding	Weight	ESG Score
Kweichow Moutai Co Ltd	10.2	2.5
China Merchants Bank Co Ltd	9.0	5.7
Yunnan Baiyao Group Co Ltd	7.9	4.3
Jiangsu Hengrui Pharmaceuticals Co Ltd	5.0	3.6
Midea Group Co Ltd	4.9	4.9
Inner Mongolia Yili Industrial Group Co Ltd	4.4	5.1
Ping An Insurance Group Co of China Ltd	4.4	6.2
Ping An Bank Co Ltd	4.4	5.3
NetEase Inc	4.3	5.9
Luzhou Laojiao Co Ltd	3.8	2.6

¹ This is not a recommendation to buy or sell any security
² AuM = Assets under Management

Controversy check (in % of fund AuM)^{1,2}



¹ The fund excludes issuers identified as violating the UN Global Compact principles without credible corrective action
² AuM = Assets under Management

Sources: Fund holding data: UBS Asset Management; MSCI ESG Research
 *MSCI China A Onshore (net div. reinv.)

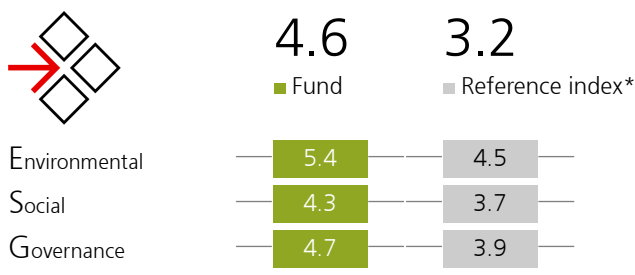
UBS China A Opportunity Equity Fund USD – ESG Report

ESG Transparency

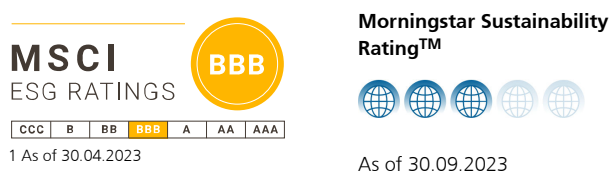
This page provides transparency on key sustainability metrics that may be of interest to investors but are not part of the fund's investment process. The following metrics inform investors more broadly on their exposure to selected ESG topics.

MSCI ESG Scores

(Holding-weighted average (0-10))

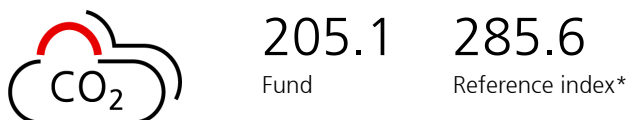


External fund ratings¹



Weighted average carbon intensity

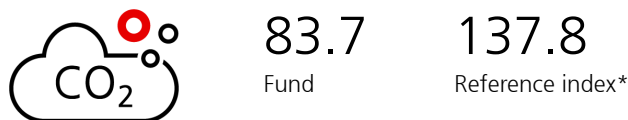
(tCO₂ equivalents per USD million sales)¹



¹ The fund maintains a lower weighted average carbon intensity profile than the benchmark and/or a low absolute profile (defined as below 100Mt of CO₂ emissions per million dollars of revenue)

Carbon footprint

(tCO₂ per USD million invested)



Glossary

ESG is an abbreviation for Environmental, Social and Governance (factors). These factors are used to evaluate companies and countries on how advanced they are with respect to sustainability. Once sufficient data on these factors are available, they can be used to assess and compare assets and also to inform the investment process when deciding what assets to buy, hold or sell.

UBS AM sustainability approaches applied

Exclusion: Strategies that exclude securities from funds where they are not aligned to an investor's values. Includes customized screening criteria.

ESG Integration: Strategies that integrate environmental, social and governance (ESG) factors into fundamental financial analysis to improve risk/return profile.

SI Focus: Strategies where sustainability is an explicit part of the investment guidelines, universe, selection and/or investment process

Impact: Strategies where the intention is to generate measurable environmental and/or social benefits ("impact") alongside the financial return.

Voting: The Voting flag is a principle-based product level classification (top down) and is based on the overall applicability of the UBS AM Policies. UBS will actively exercise voting rights based on the principles outlined in the UBS Asset Management Proxy Voting policy and UBS Asset

Management Stewardship policy, with two fundamental objectives: 1. To act in the best financial interests of our clients to enhance the long-term value of their investments. 2. To promote best practice in the boardroom and encourage strong sustainability practices. This is not an indication that voting on sustainability related topics has taken place with respect to companies held by a sub-fund during any given time period. For information about voting activities with specific companies (bottom-up transparency) please refer to the UBS Asset Management Stewardship Annual Report. Information shown in this report might also deviate from other reports which might only focus on, for example, climate related activities. <https://www.ubs.com/global/en/assetmanagement/capabilities/sustainable-investing/stewardship-engagement.html>
Engagement program: The engagement program applies to UBS funds and aims to prioritize/select companies where UBS Asset Management has identified concerns or thematic topics on particular ESG factors. These companies are selected from across the universe of companies in which UBS Asset Management invests using a top-down approach in accordance with our principles, as outlined in the Global Stewardship Policy. The prioritization process will determine if and when engagement with a company is required. If a company is selected for the engagement program, the engagement dialog will be conducted for a minimum period of two years. This is not an indication that sustainability related engagement has taken place with respect to companies in this portfolio during any given time period or

UBS China A Opportunity Equity Fund USD – ESG Report

that the companies in this portfolio were chosen with the goal to actively engage (bottom-up transparency). Information on UBS Asset Management's selection of companies, engagement activities, prioritization process and understanding of concerns can be found in the UBS Asset Management Stewardship Annual Report and Stewardship Policy. Information shown in this report might also deviate from other reports which might only focus on, for example, climate related activities. <https://www.ubs.com/global/en/assetmanagement/capabilities/sustainable-investing/stewardship-engagement.html>

ESG Score (UBS ESG Consensus Score): The UBS ESG Consensus Score is based on UBS-internal and independent external ESG data sources. The UBS ESG Consensus Score is industry-adjusted and is measured on a scale from 0 (lowest/worst score) to 10 (highest/best score).

Controversy check: Controversial Business Involvement exposure is the exposure to companies with a revenue share exceeding a certain threshold of the respective field (production). Link to our exclusion policy for more details: -> www.ubs.com/si-exclusion-policy

MSCI ESG scores are provided by MSCI ESG Research and are measured on a scale from 0 (lowest/worst score) to 10 (highest/best score). The score is based on the underlying company's exposure to industry-specific ESG risks and their ability to mitigate those risks relative to their peers. ESG scores are also shown a breakdown of the E, S and G scores, in reference to the different components that are considered for the Environmental, Social and Governance pillars. The components are also rated on a scale of 0-10. Based on the individual E, S and G values, a weighted average can be calculated. This is dynamic and takes into account the direct changes of all underlying results, which affect the individual E, S and G values. The ESG Score measures the most financially significant environmental, social and governance risks and opportunities of companies. In addition, sectoral differences are taken into account through key industry specific ESG issues. This makes the ESG score a rather static measure, as the relative valuation of a sector remains constant over a longer period of time.

MSCI ESG Fund Ratings** are designed to measure the Environmental, Social and Governance (ESG) characteristics of a fund's underlying holdings, making it possible to rank or screen mutual funds and ETFs on a AAA to CCC ratings scale. MSCI leverage MSCI ESG Ratings for over 10,500 companies (19,500 total issuers including subsidiaries) and more than 760,000 equity and fixed-income securities globally to create ESG scores and metrics for approximately 56,000 multi-asset class Mutual funds and ETFs globally (as of January 17, 2022).

**MSCI ESG Research LLC's ("MSCI ESG") fund metrics and ratings (the "Information") provide environmental, social and governance data with respect to underlying securities within more than 56,000 multi-asset class Mutual funds and ETFs globally (as of January 17, 2022). MSCI ESG is a Registered Investment

Sources: Fund holding data: UBS Asset Management; MSCI ESG Research
*MSCI China A Onshore (net div. reinv.)

Adviser under the Investment Advisers Act of 1940. MSCI ESG materials have not been submitted to, nor received approval from, the US SEC or any other regulatory body. None of the Information constitutes an offer to buy or sell, or a promotion or recommendation of any security, financial instrument or product or trading strategy, nor should it be taken as an indication or guarantee of any future performance, analysis, forecast or prediction. None of the Information can be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. The Information is provided "as is" and the user of the Information assumes the entire risk of any use it may make or permit to be made of the Information.

Weighted Average Carbon Intensity (tons CO₂e /USDm sales): The Weighted Average Carbon Intensity (WACI) measures a fund's exposure to carbon-intensive companies. The WACI metric provides insight into potential risks related to the transition to a lower-carbon economy because companies with higher carbon intensity are likely to face more exposure to carbon related market and regulatory risks. This metric is applicable across asset classes, including fixed income, as it's not based on equity ownership basis. It's the sum product of the fund weights and individual carbon intensities (carbon emissions scope 1+2 / USDm sales). Data provider: MSCI ESG Research

Carbon Footprint (tons CO₂e / USDm invested): Expresses the greenhouse gas footprint of an investment sum. The carbon emissions scope 1 and 2 are allocated to investors based on an enterprise value ownership (with inclusion of cash) approach and normalized by the current fund value. The Carbon Footprint is a normalized measure of a fund's contribution to climate change that enables comparison with a benchmark, between funds and between individual investments. Metric is Total Carbon Emissions expressed as per currency invested. Data provider: MSCI ESG Research

Use of derivatives / fund of fund investments
Derivatives and fund of fund investments used in the fund are treated on a lookthrough basis, whereby the economic exposures to the underlying basket of securities is treated as an actual investment in the individual securities that make up this basket. This might in the case of broad market derivatives or fund of fund investments lead to minimal exposures to securities that are excluded from direct investments.

Aggregation of ESG/Carbon data
ESG scores of holdings in the fund and the reference index are aggregated using their respective individual weights and ESG scores (sum product).

Active ESG
Benchmark selection is driven by portfolio implementation considerations, in particular to closely reflect the financial objectives of the fund. For actively managed strategies, generally a traditional benchmark is selected to provide a broad investment universe to which active management is applied. This enables an assessment of the magnitude of ESG improvements against the traditional benchmark, and allows the costs and benefits of investing sustainably to be assessed.

UBS China A Opportunity Equity Fund USD – ESG Report

Important information about sustainable investing strategies

Sustainable investing strategies aim to consider and incorporate environmental, social and governance (ESG) factors into investment process and fund construction. Strategies across geographies and styles approach ESG analysis and incorporate the findings in a variety of ways. Incorporating ESG factors or sustainable investing considerations may inhibit UBS's ability to participate in or to advise on certain investment opportunities that otherwise would be consistent with the Client's investment objectives. The returns on a fund consisting primarily of sustainable investments may be lower or higher than funds where ESG factors, exclusions, or other sustainability issues are not considered by UBS, and the investment instruments available to such funds may differ. Companies, product issuers and/or manufacturers may not necessarily meet high performance standards on all aspects of ESG or sustainable investing issues.

Reconciliation of Assets under Management (AuM)

This report does not contain reconciled AuM positions, it only takes in consideration positions with settlement date as of report date. This means that traded but not settled positions are not included. Therefore, AuM figures in this report may differ from other UBS reports produced on the same date.

Although UBS Asset Management information providers, including without limitation, MSCI ESG Research LLC and its affiliates (the "ESG Parties"), obtain information from sources they consider reliable, none of the ESG Parties warrants or guarantees the originality, accuracy and/or completeness of any data herein. None of the ESG Parties makes any express or implied warranties of any kind, and the ESG Parties hereby expressly disclaim all warranties of merchantability and fitness for a particular purpose, with respect to any data herein. None of the ESG Parties shall have any liability for any errors or omissions in connection with any data herein. Further, without limiting any of the foregoing, in no event shall any of the ESG Parties have any liability for any direct, indirect, special, punitive, consequential or any other damages (including lost profits) even if notified of the possibility of such damages.

Certain information contained herein (the "Information") is sourced from/copyright of MSCI ESG Research LLC (a Registered Investment Adviser under the Investment Advisers Act of 1940), or its affiliates (including MSCI Inc. and its subsidiaries ("MSCI")), or third party suppliers (together with MSCI & MSCI ESG, the "ESG Parties") and may have been used to calculate scores, ratings or other indicators. It may not be reproduced or disseminated in whole or part without prior written permission. The Information has not been submitted to, nor received approval from, the US SEC or any other regulatory body. The Information may not be used to create any derivative works, or in connection with, nor does it constitute, an offer to buy or sell, or a promotion or recommendation of, any security, financial instrument or product, trading strategy, or index, nor should it be taken as an indication or guarantee of any future performance, analysis, forecast or prediction. Some funds may be based on or linked to MSCI indexes, and MSCI may be compensated based on the fund's assets under management or other measures. MSCI has established an information barrier between equity index research and certain Information. None of the Information in and of itself can be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. The Information is provided "as is" and the user assumes the entire risk of any use it may make or permit to be made of the Information. No ESG Party warrants or guarantees the originality, accuracy and/or completeness of the Information and each expressly disclaims all express or implied warranties. No ESG Party shall have any liability for any errors or omissions in connection with any Information herein, or any liability for any direct, indirect, special, punitive, consequential or any other damages (including lost profits) even if notified of the possibility of such damages.

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-ES-ChinaA-SSF	-13.85	-9.07	-12.91	-2.04	-	-	-	-17.40
Benchmark	-8.61	-7.65	-11.16	-9.59	-	-	-	-5.00
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	16.24	14.66	16.07	18.08	-	-	-	21.66
ความผันผวนของ Benchmark	15.52	16.27	16.31	16.32	-	-	-	20.17

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark
คำนวณจาก

1. ดัชนี MSCI China A Onshore สัดส่วน 100%

หมายเหตุ : ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทศวรรษ ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนิชมน ขจิตสุวรรณ)

รองผู้บริหารสายงาน

สายงานลูกค้าสถาบันการเงินและธุรกิจหลักทรัพย์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 1 ธันวาคม 2566

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิศวกรรมานุกรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออคิท จำกัด

กรุงเทพฯ 24 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดขนาด อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 7	184,803,886.60	142,769,733.97
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	7	10,848,633.67	11,048,388.39
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	7	13,477.73	7,926.68
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6, 7	1,306,828.48	-
สินทรัพย์อื่น		-	11,150.34
รวมสินทรัพย์		196,972,826.48	153,837,199.38
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	7	5,537.96	1,400.32
จากการขายหน่วยลงทุนรอจัดสรร		1,400.00	700.00
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6, 7	3,638,729.34	4,670,540.17
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5, 7	357,092.03	284,579.65
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	7	2,021.66	1,189.00
หนี้สินอื่น	7	7,808.75	6,847.14
รวมหนี้สิน		4,012,589.74	4,965,256.28
สินทรัพย์สุทธิ		192,960,236.74	148,871,943.10
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		342,190,090.05	258,618,818.64
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(30,992,958.72)	(1,299,085.77)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(118,236,894.59)	(108,447,789.77)
สินทรัพย์สุทธิ		192,960,236.74	148,871,943.10
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		5.6389	5.7564
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		34,219,009.0049	25,861,881.8640

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
UBS (Lux) IS - China A Opportunity *	58,244.221	184,803,886.60	100.00
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		184,803,886.60	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 248,786,510.05 บาท)		184,803,886.60	100.00

* UBS (Lux) IS - China A Opportunity มีนโยบายการลงทุนที่มุ่งหาผลตอบแทนผ่านการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีภูมิสำเนา หรือมีธุรกิจหลักอยู่ในประเทศจีน

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2565

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
UBS (Lux) IS - China A Opportunity *	45,580.696	142,769,733.97	100.00
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		142,769,733.97	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 208,824,785.73 บาท)		142,769,733.97	100.00

* UBS (Lux) IS - China A Opportunity มีนโยบายการลงทุนที่มุ่งหาผลตอบแทนผ่านการลงทุนในตราสารทุน
 ของบริษัทที่มีภูมิลำเนา หรือมีธุรกิจหลักอยู่ในประเทศจีน

กองทุนเปิดขนาดอิสต์สปริง China A เพื่อการออม

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		40,067.87	24,895.22
รวมรายได้		40,067.87	24,895.22
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	3,264,334.89	2,935,010.68
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		43,524.49	39,133.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	272,463.17	244,975.51
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	40,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		11,545.34	196,283.08
รวมค่าใช้จ่าย		3,632,767.89	3,456,302.92
ขาดทุนสุทธิ		(3,592,700.02)	(3,431,407.70)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(3,486,100.68)	(1,594,670.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,072,428.31	(54,294,496.29)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(6,931,574.40)	(16,789,161.50)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	2,338,639.31	(3,207,881.31)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(183,787.16)	263,159.92
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(6,190,394.62)	(75,623,049.18)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(9,783,094.64)	(79,054,456.88)
หัก ภาษีเงินได้	3	(6,010.18)	(3,734.29)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(9,789,104.82)	(79,058,191.17)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(9,789,104.82)	(79,058,191.17)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	56,251,615.96	62,895,881.21
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,374,217.50)	(2,729,975.62)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	44,088,293.64	(18,892,285.58)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	148,871,943.10	167,764,228.68
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	192,960,236.74	148,871,943.10

	หน่วย	
	2566	2565
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	25,861,881.8640	18,847,940.5913
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	8,748,264.4867	7,357,688.5234
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(391,137.3458)	(343,747.2507)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	34,219,009.0049	25,861,881.8640

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดชนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 250 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คือกองทุน UBS (Lux) IS - China A Opportunity ในหน่วยลงทุนชนิด Class I-A2-acc ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก บริหารและจัดการโดย UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	55,604,825.00	48,645,250.00
ขายเงินลงทุน	12,157,000.00	5,743,320.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	2,078,193.85	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	173,459.87	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,264,334.89	856,816.83	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	272,463.17	71,515.64	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	291,863,037.00	197,924,198.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	281,991,566.00	174,016,825.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	289,106.53	222,993.85
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	24,130.74	18,612.56

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	163,156,427.50	1,306,828.48	3,638,729.34

	บาท			
	2565			
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม		
สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	179,235,056.80	-	4,670,540.17	

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 2 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	184,803,886.60	-	184,803,886.60
ตราสารอนุพันธ์	-	1,306,828.48	-	1,306,828.48
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	3,638,729.34	-	3,638,729.34

บาท			
ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2565			
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>			
กองทุน	-	142,769,733.97	-
			142,769,733.97
<u>หนี้สิน</u>			
ตราสารอนุพันธ์	-	4,670,540.17	-
			4,670,540.17

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	184,803,886.60	184,803,886.60
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	4,182,165.31	-	6,666,468.36	10,848,633.67
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	13,477.73	13,477.73
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,306,828.48	1,306,828.48
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	5,537.96	5,537.96
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,638,729.34	3,638,729.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	357,092.03	357,092.03

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,021.66	2,021.66
หนี้สินอื่น	-	-	7,808.75	7,808.75

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	142,769,733.97	142,769,733.97
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	10,829,000.47	-	219,387.92	11,048,388.39
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	7,926.68	7,926.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,400.32	1,400.32
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,670,540.17	4,670,540.17
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	284,579.65	284,579.65
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,189.00	1,189.00
หนี้สินอื่น	-	-	6,847.14	6,847.14

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	5,137,722.73	3,795,048.75
เงินสด	185,278.52	5,778.52

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน UBS (Lux) IS - China A Opportunity จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนที่มุ่งหาผลตอบแทนผ่านการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีภูมิสำเนา หรือมีธุรกิจหลักอยู่ในประเทศจีน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	10,862.11	5.63%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน่วยคู่ (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FTCH	S&P	Moody's						
การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ								184,803.89	100.00	184,803.89	95.78
หน่วยลงทุน								184,803.89	100.00	184,803.89	95.78
ประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้								184,803.89	100.00	184,803.89	95.78
UBCIA2A	UBS (Lux) IS - China A Opportunity (USD) I-A2-acc					58.24	184,803.89	100.00	184,803.89	95.78	
เงินฝากธนาคาร										10,862.11	5.62
ประเภทออมทรัพย์										10,860.11	5.62
BANK DEPOSIT-US D	BANK DEPOSIT-USD			Aa2*		6,735.09			6,664.47	3.45	
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					4,182.17			4,195.64	2.17	
ประเภทกระแสรายวัน										2.00	0.00
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					2.00			2.00	0.00	
การป้องกันความเสี่ยงของรายการในอนาคตโดยใช้สัญญาล่วงหน้า										(2,331.90)	(1.22)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า										(2,331.90)	(1.22)
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										(373.86)	(0.18)
หนี้สินอื่น										(373.86)	(0.18)
								184,803.89	100.00	192,960.24	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(3,567,648.91)	(1.85%)	(3,567,648.91)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(thai)	BBB/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(71,080.43)	(0.04%)	(71,080.43)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	1,238,212.50	0.64%	1,238,212.50
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	66,826.09	0.03%	66,826.09
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thai)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	1,789.89	0.00%	1,789.89

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 03 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 02 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	3,264,334.89	1.605%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	272,463.17	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	43,524.49	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	40,900.00	0.020%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	11,545.34	0.007%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	3,632,767.89	1.787%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.05%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดธนชาติ อีสท์สปริง China A เพื่อการออม

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 - 2 พฤศจิกายน 2566)

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ www.eastspring.co.th

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสริ เกษมศุข
4	คุณรัชนิกา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน
8	คุณพัชรากา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัณ
12	คุณเขาวนีย์ แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์ (เพื่อบริหารเงิน)
15	คุณธีรบุษ ธรรมกัญญาวัฒนา
16	คุณรุจิรา เข็มเพชร
17	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
19	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
20	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
21	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
22	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
23	คุณพัชรากา มหัทธนกกุล
24	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
25	คุณวีรชัย จันเป็ง
26	คุณเขาวนีย์ แก้วมณีเอี่ยม
27	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
28	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
29	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
2	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
3	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
4	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
5	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
6	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
7	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
8	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
9	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
10	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
11	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
12	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
13	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
14	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
15	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
16	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
17	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
18	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
19	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
20	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
21	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
22	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
23	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
24	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
25	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
27	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
28	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
29	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
30	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
31	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
32	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
33	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
34	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
35	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
36	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
37	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
38	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
39	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
40	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
41	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
42	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
43	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
44	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
45	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
46	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
47	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
48	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
49	ING BANK NV - NATHERLANDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
50	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
101	AXA WORLD FUNDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
102	FRANKLIN TEMPLETON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
103	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
104	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
105	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
106	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
107	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
108	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
109	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
110	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
111	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
112	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
113	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
114	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
115	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
116	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
117	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
118	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
119	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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