

กองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565
สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2566

วันที่ 29 พฤศจิกายน 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึง 2 ตุลาคม 2566 ของกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta หุ้ระยะยาวปันผล มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.5 ชะลอลงจากร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 เป็นผลจากการส่งออกรวมชะลอลง เป็นผลจากการส่งออกรวมชะลอลง จากการส่งออกสินค้าที่ลดลง ขณะที่การส่งออกบริการขยายตัวได้ดีต่อเนื่อง จากนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น การใช้จ่ายรัฐบาลยังคงลดลง ปัจจัยหลักมาจากการลดลงของการใช้จ่ายด้านสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องกับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง ขณะที่การอุปโภคบริโภคของครัวเรือนขยายตัวต่อเนื่อง และการลงทุนของภาคเอกชนที่เร่งขึ้น ส่งผลให้ 9 เดือนแรกปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 1.4 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.2 ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.7 – 2

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น แม้เห็นการปรับตัวลดลงต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี 2566 ตามแนวโน้มผลประกอบการ บจ. ที่หดตัวลงตั้งแต่การประกาศผลประกอบการ ไตรมาส 4/65 ต่อเนื่องมาจน ผลประกอบการ ไตรมาส 2/66 อย่างไรก็ตาม ผลประกอบการไตรมาส 3/66 ที่ประกาศออกมานั้นเริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัวทั้งจากปีก่อนและไตรมาสก่อน และมีแนวโน้มจะทยอยฟื้นตัวต่อเนื่อง ขณะที่แรงกดดันจากการขึ้นอัตราดอกเบี้ยทั้งไทยและสหรัฐเริ่มค่อนข้างจำกัด หลังตลาดตอบรับปัจจัยดังกล่าวไปมากแล้ว

สำหรับกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta หุ้ระยะยาวปันผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มสื่อสาร และ กลุ่มธนาคาร

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ

กองทุนเปิดคนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวในเกณฑ์สูง การลงทุนภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนการส่งออกสินค้า การอุปโภคของรัฐบาล และการลงทุนภาครัฐปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ในไตรมาสที่ 3 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชน ขยายตัวในเกณฑ์สูงต่อเนื่องร้อยละ 8.1 เติบโตจากร้อยละ 7.8 ในไตรมาสก่อนหน้า และเป็นการขยายตัวสูงสุดในรอบ 4 ไตรมาส ตามการขยายตัวดีขึ้นของการใช้จ่ายในเกือบทุกหมวด สอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องของการจ้างงานและความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่เพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะการใช้จ่ายหมวดบริการขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 15.5 ต่อเนื่องจากร้อยละ 13.9 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการขยายตัวต่อเนื่องของการใช้จ่ายในกลุ่มโรงแรมและภัตตาคาร ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลลดลงร้อยละ 4.9 ต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 5 ตามการลดลงของรายจ่ายการโอนเพื่อสวัสดิการทางสังคมที่ไม่เป็นตัวเงิน รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 7.3 ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภครัฐบาลลดลงร้อยละ 5.2 ในส่วนของการลงทุนภาคเอกชนในไตรมาสที่ 3 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 1.0 ในไตรมาสก่อนหน้า ขณะที่การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 2.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 1.1 ในไตรมาสก่อนหน้า รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การลงทุนรวมขยายตัวร้อยละ 1.7 โดยการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 2.2 ขณะที่การลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 0.3 เทียบกับการลดลงร้อยละ 6.5 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน ด้านการค้าระหว่างประเทศ การส่งออกสินค้าในไตรมาสที่ 3 ลดลงร้อยละ 2.0 เทียบกับการลดลงร้อยละ 5.6 ในไตรมาสก่อนหน้า โดยปริมาณส่งออกลดลงร้อยละ 3.1 ขณะที่ราคาส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 ส่วนการนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 10.7 ต่อเนื่องจากการลดลงร้อยละ 5.0 ในไตรมาสก่อนหน้า สอดคล้องกับการลดลงของการผลิตสาขาอุตสาหกรรมและการส่งออก รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 4.1 ส่วนการนำเข้าลดลงร้อยละ 4.8 สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยในช่วง 10 เดือนแรกของปี 2566 ชะลอการปรับตัวสูงขึ้น โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ที่ร้อยละ 1.60 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากมาตรการลดภาระค่าครองชีพให้กับประชาชนของภาครัฐ โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มพลังงาน

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 1.4 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7 – 3.7 โดยมีค่ากลางที่ร้อยละ 3.2 ปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ได้แก่ 1) การกลับมาขยายตัวของส่งออก 2) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภค และการลงทุนภาคเอกชน และ 3) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคท่องเที่ยว ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.7 – 2.7 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.5 ต่อปีแล้วนั้น คาดว่าน่าจะเป็นระดับที่เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยอย่างมีเสถียรภาพในระยะยาว

ภาวะการลงทุน

ในส่วนองภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ได้รับแรงกดดันจากปัจจัยพื้นฐานทั้งด้านเศรษฐกิจ และตลาดหุ้น โดยภาพรวมเศรษฐกิจโลกยังอยู่ในแนวโน้มชะลอตัวต่อเนื่องจากปลายปีที่แล้วตามการใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวด ของธนาคารกลางประเทศต่างๆ ทั่วโลก ส่งผลให้การส่งออกของไทยหดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ด้านการบริโภค ได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของรายได้ภาคการเกษตรที่ได้รับผลกระทบจากการปรับตัวลงของราคาสินค้าเกษตร ตามทิศทางเงินเฟ้อโลก นอกจากนี้ ยังได้รับผลกระทบจากการขาดหายไปของแรงส่งจากมาตรการคนละครึ่ง อย่างไรก็ดียังคงต้องรอดูมาตรการกระตุ้นจากรัฐบาลใหม่ ขณะที่ภาคบริการยังคงฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าการปรับเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวของนักท่องเที่ยวจีนจะยังคงดีกว่าที่ตลาดคาดไว้ในตอนแรกก็ตาม

ด้านปัจจัยพื้นฐานตลาดหุ้นเองแม้ว่าจะยังคงอ่อนแอ หลังผลประกอบการตั้งแต่ไตรมาส 4/65 ส่วนสัญญาณอ่อนแออย่างต่อเนื่อง ตามภาคการส่งออกและบริโภคที่อ่อนแอ ทำให้อัตราทำกำไรของ บจ. โดยรวมลดลง นำไปสู่การปรับลดประมาณการกำไรตลาดปี 2566 ลง จาก 108 บาทในช่วงต้นปี สู่ระดับ 86 บาทในช่วงสิ้นสุดเดือน ต.ค. 2566 คิดเป็นการปรับลดลงมากกว่า 20% ซึ่งสอดคล้องกับการปรับตัวลดลงของตลาดหุ้นไทย

นอกจากนี้ตลาดยังได้รับผลกระทบจากปัจจัยรบกวนต่างๆ ตลอดตั้งแต่ต้นปี 2566 ไม่ว่าจะเป็น แรงขายของกองทุน LTF ที่ครบกำหนดในช่วงเดือน ก.พ., การล้มของธนาคาร SVB ในสหรัฐฯ และ CS ในสวิสเซอร์แลนด์ ในช่วงเดือน มี.ค.- เม.ย. หลังลูกค้าถอนเงินฝากหลังขาดความเชื่อมั่นต่อความมั่นคงธนาคาร, การผิมนิดชำระหนี้ และการเปิดเผยเรื่องการตบแต่งบัญชีของหุ้น STARK ในช่วงเดือน มี.ย. ได้กระทบความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อหุ้นขนาดกลางและเล็กโดยรวม ท้ายเดือน ก.ย. ตลาดได้รับผลกระทบหลังมีการขาย Biglot ของหุ้น DELTA จากบริษัทแม่จากไต้หวัน ในราคาต่ำกว่าตลาด 9% สร้างความตระหนกแก่ตลาด และสุดท้ายทำให้ราคาหุ้นปรับตัวลดลงแรงกว่า 20% ส่งผลกดดัน SET index ปรับตัวลงไปราว 20 จุด ขณะที่ในเดือน ต.ค. ด้านภาคการท่องเที่ยว โดยเฉพาะการฟื้นตัวของนักท่องเที่ยวจีน ยังได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์กราดยิงกลางกรุงเทพฯ ส่งผลให้มีผู้เสียชีวิตชาวจีน ด้านปัจจัยการเมืองระหว่างประเทศเองก็มีความกังวลตามความตึงเครียด ระหว่าง อิสราเอล – ปาเลสไตน์

ทั้งนี้กระแสเงินทุนภูมิภาคและไทย ยังได้รับแรงกดดันจากแนวโน้มปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของเฟด สหรัฐฯ ที่ยังมีแนวโน้มอยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่องหลังตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯที่ประกาศออกมาแข็งแกร่งและดีกว่าคาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เงินดอลลาร์สหรัฐฯอเมริกา แข็งค่าอย่างต่อเนื่อง ช้ำร้ายไปกว่านั้นตลาดยังกังวลต่อต้นทุนการเงินของไทยเองที่อาจจะสูงขึ้นหลังรัฐบาลมีการประกาศนโยบายดิจิทัล วอลเล็ต ที่ต้องใช้งบประมาณกว่า 5 แสนล้านบาท เป็นเหตุกดดันกระแสเงินทุนให้ไหลออกจากประเทศไทย และค่าเงินบาทอ่อนค่า อันเป็นแรงกดดันตลาดหุ้นไทยในอีกทาง

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึง 2 ตุลาคม 2566

สำหรับกองทุนเปิดธนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มสื่อสาร และ กลุ่มธนาคาร

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องมีผิดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-LowBetaLTFD	-10.59	0.35	-6.47	-3.78	4.03	-2.81	-	-0.98
Benchmark	-9.68	-1.53	-7.16	-4.99	8.89	-0.48	-	2.83
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	10.93	9.66	10.39	10.92	11.31	14.07	-	12.59
ความผันผวนของ Benchmark	11.18	10.12	10.89	10.79	12.80	16.64	-	15.00

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETTRI) สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล


ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์ สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ. 2566



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของ กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชี สำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหาวนิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 24 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	1,295,482,987.00	1,542,027,885.80
เงินฝากธนาคาร	5	116,485,391.74	37,401,151.61
ลูกหนี้			
จากการขายเงินลงทุน		2,440,123.54	2,638,813.65
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		226,135.66	95,549.83
สินทรัพย์อื่น		-	9,247.92
รวมสินทรัพย์		1,414,634,637.94	1,582,172,648.81
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	6,312,204.59
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		985,042.75	8,940.93
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	2,966,946.38	3,317,266.45
หนี้สินอื่น		88,503.81	117,606.87
รวมหนี้สิน		4,040,492.94	9,756,018.84
สินทรัพย์สุทธิ		1,410,594,145.00	1,572,416,629.97
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,619,311,470.76	1,736,924,289.99
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	91,839,360.06	86,691,540.78
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(300,556,685.82)	(251,199,200.80)
สินทรัพย์สุทธิ		1,410,594,145.00	1,572,416,629.97
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.7110	9.0528
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		161,931,147.0763	173,692,428.9989

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	23,700	3,957,900.00	0.31
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	27,700	3,490,200.00	0.27
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	118,200	6,501,000.00	0.50
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	188,400	3,560,760.00	0.27
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	31,500	3,197,250.00	0.25
บริษัท ทูมธนาช จำกัด (มหาชน)	718,800	36,119,700.00	2.79
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	107,000	10,512,750.00	0.81
รวมกลุ่มธนาคาร		67,339,560.00	5.20
กลุ่มวัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ไคนาสตีร์รามิค จำกัด (มหาชน)	1,772,800	3,013,760.00	0.23
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	89,700	27,089,400.00	2.09
บริษัท ทีโอเอ แพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	746,900	17,178,700.00	1.33
รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง		47,281,860.00	3.65
กลุ่มพาณิชย์			
บริษัท คอมเมเว่น จำกัด (มหาชน)	1,186,200	37,068,750.00	2.86
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,284,400	78,027,300.00	6.02
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	862,800	27,825,300.00	2.15
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,179,625	19,345,850.00	1.49
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	834,100	10,593,070.00	0.82
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,691,200	36,062,080.00	2.78
รวมกลุ่มพาณิชย์		208,922,350.00	16.12
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	463,100	105,586,800.00	8.15
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	439,700	32,317,950.00	2.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ต่อ)			
บริษัท อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	1,275,600	3,137,976.00	0.24
บริษัท ชินเน็ต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	256,200	2,971,920.00	0.23
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	1,176,900	16,594,290.00	1.28
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,904,300	20,475,315.00	1.58
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		181,084,251.00	13.97
กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,541,700	43,938,450.00	3.39
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	151,100	25,687,000.00	1.98
รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค		69,625,450.00	5.37
กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	418,100	3,512,040.00	0.27
รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์		3,512,040.00	0.27
กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	477,400	22,676,500.00	1.75
รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์		22,676,500.00	1.75
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	343,400	6,971,020.00	0.54
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	440,000	7,304,000.00	0.56
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	467,800	21,051,000.00	1.62
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	537,800	13,713,900.00	1.06
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	3,708,600	38,940,300.00	3.01
บริษัท ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	981,400	20,511,260.00	1.58
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	505,000	7,373,000.00	0.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม (ต่อ)			
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	305,890	6,668,402.00	0.52
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	255,700	2,966,120.00	0.23
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		125,499,002.00	9.69
กลุ่มการแพทย์			
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	1,853,900	37,263,390.00	2.88
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,263,200	61,106,400.00	4.72
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	191,600	51,348,800.00	3.96
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	6,606,700	21,669,976.00	1.67
บริษัท เอกซ์การแพทย์ จำกัด (มหาชน)	4,537,820	36,075,669.00	2.78
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	1,698,900	29,051,190.00	2.24
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	121,300	3,457,050.00	0.27
รวมกลุ่มการแพทย์		239,972,475.00	18.52
กลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท เบาต์ แอนด์ บีคอนด์ จำกัด (มหาชน)	837,400	10,634,980.00	0.82
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	1,336,100	8,551,040.00	0.66
รวมกลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ		19,186,020.00	1.48
กลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,627,900	20,511,540.00	1.58
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	413,600	13,855,600.00	1.07
รวมกลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย		34,367,140.00	2.65
กลุ่มบรรจุกัญชา			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	375,500	14,362,875.00	1.11
รวมกลุ่มบรรจุกัญชา		14,362,875.00	1.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มบริการเฉพาะกิจ			
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	540,500	17,296,000.00	1.34
รวมกลุ่มบริการเฉพาะกิจ		17,296,000.00	1.34
กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	82,800	2,045,160.00	0.16
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,919,800	34,161,660.00	2.64
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	6,347,400	13,964,280.00	1.08
บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)	1,599,100	10,953,835.00	0.85
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,109,900	19,724,214.00	1.52
บริษัท ศุภกลัย จำกัด (มหาชน)	712,400	14,319,240.00	1.11
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,297,900	6,684,185.00	0.52
รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		101,852,574.00	7.88
กลุ่มแฟชั่น			
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	1,181,400	30,716,400.00	2.37
รวมกลุ่มแฟชั่น		30,716,400.00	2.37
กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,490,300	20,171,430.00	1.56
บริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	399,400	4,712,920.00	0.36
บริษัท นามขง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	6,213,700	26,097,540.00	2.01
บริษัท ปริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	1,144,200	7,494,510.00	0.58
รวมกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์		58,476,400.00	4.51
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใหม่			
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	443,300	9,397,960.00	0.73
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		9,397,960.00	0.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	676,700	6,767,000.00	0.52
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		6,767,000.00	0.52
กลุ่มอื่น ๆ			
บริษัท เคนทิล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	605,720	3,331,460.00	0.26
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,569,000	20,083,200.00	1.55
รวมกลุ่มอื่น ๆ		23,414,660.00	1.81
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค			
บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)	1,517,400	13,732,470.00	1.06
รวมกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค		13,732,470.00	1.06
รวมหุ้นสามัญ		1,295,482,987.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,343,501,832.59 บาท)		1,295,482,987.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มธนาคาร			
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	2,034,300	64,080,450.00	4.16
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	70,500	9,623,250.00	0.62
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	1,206,500	46,751,875.00	3.03
รวมกลุ่มธนาคาร		120,455,575.00	7.81
กลุ่มวัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ทีไอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	360,200	11,886,600.00	0.77
รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง		11,886,600.00	0.77
กลุ่มพาณิชย์			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	3,326,200	96,459,800.00	6.26
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,903,000	107,043,750.00	6.94
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	3,340,000	112,725,000.00	7.31
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	886,600	41,005,250.00	2.66
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	1,253,500	18,802,500.00	1.22
รวมกลุ่มพาณิชย์		376,036,300.00	24.39
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	378,000	73,710,000.00	4.78
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	887,600	40,385,800.00	2.62
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	117,000	8,511,750.00	0.55
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	97,200	1,632,960.00	0.11
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		124,240,510.00	8.06
กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	571,600	18,291,200.00	1.19
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	362,900	4,463,670.00	0.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค (ต่อ)			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	650,500	21,954,375.00	1.42
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	72,800	11,684,400.00	0.76
รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค		56,393,645.00	3.66
กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	434,200	7,685,340.00	0.50
รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์		7,685,340.00	0.50
กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เอเซียเซิร์มิกัลส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,155,900	38,722,650.00	2.51
รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์		38,722,650.00	2.51
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,015,200	25,380,000.00	1.65
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	257,500	14,999,375.00	0.97
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	1,484,600	18,409,040.00	1.19
บริษัท เช็ปปี้ จำกัด (มหาชน)	1,214,000	50,684,500.00	3.29
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	340,700	6,371,090.00	0.41
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	458,590	13,413,757.50	0.87
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		129,257,762.50	8.38
กลุ่มการแพทย์			
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	3,086,800	54,945,040.00	3.56
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	4,398,900	129,767,550.00	8.41
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	65,100	14,777,700.00	0.96
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	16,469,100	60,606,288.00	3.93
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	2,375,200	42,041,040.00	2.73
รวมกลุ่มการแพทย์		302,137,618.00	19.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,060,100	4,622,036.00	0.30
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	3,617,300	11,720,052.00	0.76
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	1,183,700	8,877,750.00	0.58
รวมกลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ		25,219,838.00	1.64
กลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	750,300	25,322,625.00	1.64
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	2,162,200	84,325,800.00	5.47
รวมกลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย		109,648,425.00	7.11
กลุ่มบรรจุกัญชา			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,105,500	57,486,000.00	3.73
รวมกลุ่มบรรจุกัญชา		57,486,000.00	3.73
กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,081,600	48,275,200.00	3.13
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	1,355,800	21,963,960.00	1.42
บริษัท พุกกะยา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	381,400	4,576,800.00	0.30
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	7,550,600	16,158,284.00	1.05
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,246,900	4,613,530.00	0.30
บริษัท ศุภาลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	2,932,400	55,422,360.00	3.59
รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		151,010,134.00	9.79
กลุ่มแฟชั่น			
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	375,700	9,279,790.00	0.60
รวมกลุ่มแฟชั่น		9,279,790.00	0.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	742,800	6,165,240.00	0.40
รวมกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์		6,165,240.00	0.40
กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	338,700	14,648,775.00	0.95
รวมกลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		14,648,775.00	0.95
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใหม่			
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	57,200	1,601,600.00	0.10
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,601,600.00	0.10
รวมหุ้นสามัญ		1,541,875,802.50	99.99
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	102,864	97,720.80	0.01
รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์		97,720.80	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		97,720.80	0.01
ใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้นและสิทธิในการซื้อหุ้น			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	4,349	54,362.50	-
รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์		54,362.50	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้นและสิทธิในการซื้อหุ้น		54,362.50	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,641,693,041.32 บาท)		1,542,027,885.80	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		395,905.40	54,111.74
รายได้เงินปันผล		42,197,829.64	51,663,523.56
รวมรายได้		42,593,735.04	51,717,635.30
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,7	32,900,921.11	35,722,475.79
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	329,009.34	357,224.59
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,7	2,056,307.66	2,232,654.62
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		35,300.00	35,499.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	15,265.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		9,947.92	638,313.47
รวมค่าใช้จ่าย		35,331,486.03	39,001,432.47
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		7,262,249.01	12,716,202.83
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(108,206,658.17)	59,899,738.21
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		51,646,309.93	(72,875,775.41)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(56,560,348.24)	(12,976,037.20)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(49,298,099.23)	(259,834.37)
หัก ภาษีเงินได้	3	(59,385.79)	(8,116.75)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(49,357,485.02)	(267,951.12)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(49,357,485.02)	(267,951.12)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		9,139,647.79	10,526,027.68
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(121,604,647.74)	(98,379,797.47)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3,8	-	(36,544,455.05)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(161,822,484.97)	(124,666,175.96)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		1,572,416,629.97	1,697,082,805.93
สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี		1,410,594,145.00	1,572,416,629.97
หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		173,692,428.9989	182,950,311.5612
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี		965,028.7306	1,115,436.6594
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี		(12,726,310.6532)	(10,373,319.2217)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		161,931,147.0763	173,692,428.9989

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดชนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทโครงการเปิด โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดและจดทะเบียนหลักทรัพย์สินของโครงการจัดการเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2559 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ในระหว่างระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก บริษัทจัดการอาจเสนอขายหน่วยลงทุนเกินจำนวนเงินทุนของโครงการได้ไม่เกิน 150 ล้านบาท จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิม จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด)

เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ดำเนินการควบรวมกิจการเข้าด้วยกัน ซึ่งภายหลังจากการควบรวมกิจการ จะดำเนินการภายใต้ชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล เป็นกองทุนรวมหุ้นระยะยาว โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนแบบต่อเนื่องระยะยาว สำหรับการเกษียณอายุของผู้ถือหน่วยลงทุนหรือประชาชนทั่วไป กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน ที่เป็นหลักทรัพย์ที่มีการเคลื่อนไหวของราคาเมื่อเทียบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ค่อนข้างต่ำ (Low correlation to the SET Index (low beta)) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีของกองทุน หลักทรัพย์ดังกล่าวจะมีค่า Beta ไม่เกิน 1 และกรณีหลักทรัพย์ดังกล่าวมีค่า Beta เกิน 1 จะดำเนินการแก้ไขภายใน 30 วันนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของกองทุน โดยไม่ถือว่าปฏิบัติผิดไปจากรายละเอียดโครงการ และถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีที่เกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ โดยไม่ถือว่าเป็นการดำเนินการที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ

1) กรณีที่มีความผิดปกติของตลาด หรือราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรง หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในภาวะตลาดหรือการคาดการณ์ภาวะตลาดทำให้หลักเกณฑ์การลงทุนข้างต้นขาดความเหมาะสมในทางปฏิบัติ หรือจะก่อความเสียหายให้แก่กองทุนรวม หรือ

2) กรณีอื่นใดที่เกิดจากสาเหตุที่ไม่สามารถควบคุมได้หรือเหตุที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือเหตุอื่นใดที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่น ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนอาจจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) และ/หรือลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured note) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ และ/หรือลงทุนในตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมถึงลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือขาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 1 ครั้ง

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การวัดมูลค่าภายหลัง

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนในประเทศไทยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การผิคนัดชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้ผิคนัดชำระหนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับ โดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าว โดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่มิสิทธิจะได้รับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

3.3 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักจ่าย

3.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.5 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

3.6 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	2,062,028,156.79	3,018,183,817.59
ขายเงินลงทุน	2,252,012,707.35	3,077,841,322.59

5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566		ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)
ออมทรัพย์				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.65	116,406,747.09	0.10	37,322,342.45
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1.05	78,644.65	0.15	78,809.16
รวม		116,485,391.74		37,401,151.61

6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่กองทุนถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.140 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.064 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.161 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

6. ค่าใช้จ่าย (ต่อ)

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมดของกองทุน ณ วันที่คำนวณ ทั้งนี้โดยยังไม่ได้หักรายการต่อไปนี้ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนที่ยังไม่ได้มีการคำนวณและ/หรือยังไม่ได้มีการบันทึกเป็นหนี้สินจนถึงวันที่คำนวณ

7. รายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุนไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุน

กองทุนมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (ตั้งแต่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (จนถึง 10 กรกฎาคม 2565)
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ : ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน))	เป็นบริษัทใหญ่ของธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) และตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป เปลี่ยนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน และเข้าร่วมกับธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2564

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

7.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
(หน่วย : บาท)			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	27,543,081.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	1,721,442.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	32,900,921.11	8,179,393.93	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,056,307.66	511,212.11	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

7.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม	
	2566	2565
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,702,122.15	3,058,686.28
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	168,882.68	191,167.88

8. การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยในระหว่างปี 2565 ดังนี้

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด	อัตราต่อหน่วย (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)
3 ตุลาคม 2563 - 2 ตุลาคม 2564	0.20	36,544,455.05
รวมการแบ่งปันส่วนทุน		36,544,455.05

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์จากแหล่งที่น่าเชื่อถือ เช่น วิธีคิดลดกระแสเงินสด และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

9.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม (ต่อ)

กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารทุน	1,295,482,987.00	-	-	1,295,482,987.00

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารทุน	1,542,027,885.80	-	-	1,542,027,885.80

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	116,485,391.74	-	-	116,485,391.74
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	1,295,482,987.00	1,295,482,987.00

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565			รวม
	อัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	37,401,151.61	-	-	37,401,151.61
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	1,542,027,885.80	1,542,027,885.80

9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ขอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน โดยแบ่งตามวันที่ครบกำหนดจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566					รวม
	ระยะเวลาครบกำหนด					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	116,485,391.74	-	-	-	-	116,485,391.74
หลักทรัพย์						
จดทะเบียน	-	-	-	-	1,295,482,987.00	1,295,482,987.00

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2565					รวม
	ระยะเวลาครบกำหนด					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	37,401,151.61	-	-	-	-	37,401,151.61
หลักทรัพย์						
จดทะเบียน	-	-	-	-	1,542,027,885.80	1,542,027,885.80

9.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

9.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหรือผลตอบแทนการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

9.7 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

2 ตุลาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	116,711.53	8.27%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย/ มูลค่าหน่วย มูลค่าหน่วย (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ							1,295,482.99	100.00	1,295,482.99	91.83	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							1,242,170.90	95.88	1,242,170.90	88.05	
ธนาคาร							67,339.56	5.20	67,339.56	4.78	
TCAP	บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)					718.80	36,119.70	2.79	36,119.70	2.56	
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					107.00	10,512.75	0.81	10,512.75	0.75	
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					118.20	6,501.00	0.50	6,501.00	0.46	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					23.70	3,957.90	0.31	3,957.90	0.28	
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					27.70	3,490.20	0.27	3,490.20	0.25	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					188.40	3,560.76	0.27	3,560.76	0.25	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					31.50	3,197.25	0.25	3,197.25	0.23	
วิสาหกิจสร้าง							47,281.86	3.65	47,281.86	3.35	
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					89.70	27,089.40	2.09	27,089.40	1.92	
TOA	บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					746.90	17,178.70	1.33	17,178.70	1.22	
DCC	บริษัท ไดนาสตีเซรามิก จำกัด (มหาชน)					1,772.80	3,013.76	0.23	3,013.76	0.21	
พาณิชย์							208,922.35	16.13	208,922.35	14.81	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					1,284.40	78,027.30	6.02	78,027.30	5.53	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					1,186.20	37,068.75	2.86	37,068.75	2.63	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					2,691.20	36,062.08	2.78	36,062.08	2.56	
CPAXT	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)					862.80	27,825.30	2.15	27,825.30	1.97	
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)					1,179.63	19,345.85	1.49	19,345.85	1.37	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					834.10	10,593.07	0.82	10,593.07	0.75	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							181,084.25	13.98	181,084.25	12.84	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					463.10	105,586.80	8.15	105,586.80	7.49	
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					439.70	32,317.95	2.49	32,317.95	2.29	
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					2,904.30	20,475.32	1.58	20,475.32	1.45	
THCOM	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)					1,176.90	16,594.29	1.28	16,594.29	1.18	
ITEL	บริษัท อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)					1,275.60	3,137.98	0.24	3,137.98	0.22	
SYNEX	บริษัท ซิเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					256.20	2,971.92	0.23	2,971.92	0.21	
พลังงานและสาธารณูปโภค							69,625.45	5.37	69,625.45	4.93	
BAFS	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					1,541.70	43,938.45	3.39	43,938.45	3.11	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					151.10	25,687.00	1.98	25,687.00	1.82	
สื่อและสิ่งพิมพ์							3,512.04	0.27	3,512.04	0.25	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					418.10	3,512.04	0.27	3,512.04	0.25	

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
เงินทุนและหลักทรัพย์							22,676.50	1.75	22,676.50	1.61	
JMT	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					477.40	22,676.50	1.75	22,676.50	1.61	
อาหารและเครื่องดื่ม							125,499.00	9.69	125,499.00	8.88	
RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)					3,708.60	38,940.30	3.01	38,940.30	2.76	
M	บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					467.80	21,051.00	1.62	21,051.00	1.49	
SNNP	บริษัท ศรีนาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)					981.40	20,511.26	1.58	20,511.26	1.45	
OSP	บริษัท โอสดิส จำกัด (มหาชน)					537.80	13,713.90	1.06	13,713.90	0.97	
ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					440.00	7,304.00	0.56	7,304.00	0.52	
TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					505.00	7,373.00	0.57	7,373.00	0.52	
CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					343.40	6,971.02	0.54	6,971.02	0.49	
TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)					305.89	6,668.40	0.51	6,668.40	0.47	
ZEN	บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					255.70	2,966.12	0.23	2,966.12	0.21	
การแพทย์							239,972.48	18.52	239,972.48	17.02	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					2,263.20	61,106.40	4.72	61,106.40	4.33	
BH	บริษัท โรงพยาบาล บำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					191.60	51,348.80	3.96	51,348.80	3.64	
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)					1,853.90	37,263.39	2.88	37,263.39	2.64	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					4,537.82	36,075.67	2.78	36,075.67	2.56	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					1,698.90	29,051.19	2.24	29,051.19	2.06	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					6,606.70	21,669.98	1.67	21,669.98	1.54	
RJH	บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)					121.30	3,457.05	0.27	3,457.05	0.25	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ							19,186.02	1.48	19,186.02	1.36	
BEYOND	บริษัท เบียด แอนด์ บี ยอนด์ จำกัด (มหาชน)					837.40	10,634.98	0.82	10,634.98	0.75	
VRANDA	บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,336.10	8,551.04	0.66	8,551.04	0.61	
ประกันชีวิตและประกันภัย							34,367.14	2.65	34,367.14	2.43	
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					1,627.90	20,511.54	1.58	20,511.54	1.45	
TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)					413.60	13,855.60	1.07	13,855.60	0.98	
บรรจุภัณฑ์							14,362.88	1.11	14,362.88	1.02	
SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)					375.50	14,362.88	1.11	14,362.88	1.02	
บริการเฉพาะกิจ							17,296.00	1.34	17,296.00	1.23	
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					540.50	17,296.00	1.34	17,296.00	1.23	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							101,852.57	7.86	101,852.57	7.22	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					2,919.80	34,161.66	2.64	34,161.66	2.42	
SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					5,109.90	19,724.21	1.52	19,724.21	1.40	

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
SPALI	บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)					712.40	14,319.24	1.11	14,319.24	1.02	
QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					6,347.40	13,964.28	1.08	13,964.28	0.99	
ROJNA	บริษัท ส่วนลดสาธารณสุขโรจนะ จำกัด (มหาชน)					1,599.10	10,953.84	0.85	10,953.84	0.78	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					1,297.90	6,684.19	0.52	6,684.19	0.47	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					82.80	2,045.16	0.16	2,045.16	0.14	
แพ่ง							30,716.40	2.37	30,716.40	2.18	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					1,181.40	30,716.40	2.37	30,716.40	2.18	
ขนส่งและโลจิสติกส์							58,476.40	4.51	58,476.40	4.14	
NYT	บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)					6,213.70	26,097.54	2.01	26,097.54	1.85	
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					2,490.30	20,171.43	1.56	20,171.43	1.43	
PRM	บริษัท พริวมา มารีน จำกัด (มหาชน)					1,144.20	7,494.51	0.58	7,494.51	0.53	
III	บริษัท ทรีเฟลด์ โอโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)					399.40	4,712.92	0.36	4,712.92	0.33	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่							53,312.09	4.12	53,312.09	3.78	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							9,397.96	0.73	9,397.96	0.67	
NETBAY	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)					443.30	9,397.96	0.73	9,397.96	0.67	
อาหารและเครื่องดื่ม							6,767.00	0.52	6,767.00	0.48	
AU	บริษัท ออฟเดอะ ยู จำกัด (มหาชน)					676.70	6,767.00	0.52	6,767.00	0.48	
อื่น ๆ							23,414.66	1.81	23,414.66	1.66	
SPA	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					1,569.00	20,083.20	1.55	20,083.20	1.42	
D	บริษัท เดนเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					605.72	3,331.46	0.26	3,331.46	0.24	
สินค้าอุปโภคบริโภค							13,732.47	1.06	13,732.47	0.97	
WARRIX	บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)					1,517.40	13,732.47	1.06	13,732.47	0.97	
เงินฝากธนาคาร									116,711.53	8.28	
ประเภทออมทรัพย์									116,711.53	8.28	
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					116,406.75			116,632.71	8.27	
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(th)			78.64			78.82	0.01	
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น									(1,600.37)	(0.11)	
สินทรัพย์อื่น									2,440.12	0.17	
หนี้สินอื่น									(4,040.49)	(0.28)	
							1,295,482.99	100.00	1,410,594.15	100.00	

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 03 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 02 ตุลาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	32,900,921.11	2.140%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	2,056,307.66	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	329,009.34	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	7,126,821.12	0.464%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	45,247.92	0.003%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	42,458,307.15	2.762%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.39%

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

สำหรับรอบบัญชี 03 ตุลาคม 2565 ถึง 02 ตุลาคม 2566

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,383.09	19.41%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,302.16	18.27%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	1,225.16	17.19%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	584.64	8.20%
5	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	477.36	6.71%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	457.01	6.41%
7	บริษัท หลักทรัพย์ซิติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	441.89	6.20%
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	401.11	5.63%
9	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	206.15	2.89%
10	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	202.74	2.84%
11	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	172.95	2.43%
12	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	116.43	1.63%
13	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	50.37	0.71%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	39.31	0.55%
15	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	37.15	0.52%
16	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	29.30	0.41%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		7,126.82	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดชนิด Low Beta หุ้ระยะยาวเป็นผล

สำหรับรอบบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึง 2 ตุลาคม 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 ตุลาคม 2566

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมสุข
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธินิธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เที่ยงมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนนกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์ทำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัณ
12	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
14	คุณธีรนุช ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
18	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
19	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
20	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
21	คุณพัชรภาภา มหัทธนนกุล
22	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์ทำจร
23	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
24	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
25	คุณธารดร เที่ยงมีส่วน

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

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

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

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

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
104	TISCO SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
105	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
106	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
107	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
108	TRINITY SECURITIES CO., LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
109	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
110	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
111	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
112	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
113	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
114	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
115	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
116	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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