

**กองทุนเปิดรสนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล**  
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565

สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

วันที่ 16 ตุลาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยลงทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566 ของกองทุนเปิดธนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล มายังผู้ถือหุ้นยลงทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 2.7 ปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 1.4 ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 โดยมีแรงสนับสนุนจากสถานการณ์ด้านการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งผลผลิตในภาคเกษตรที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอลง แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7-3.7 ดีขึ้นจากร้อยละ 2.6 ในปี 2565 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในช่วงที่เหลือของปี 2566 ยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง ได้แก่ การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่อาจจะรุนแรงกว่าคาดท่ามกลางความยืดหยุ่นของความขัดแย้งเชิงภูมิรัฐศาสตร์และความผันผวนในตลาดการเงินโลก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและภาคการผลิต รวมทั้งความเสี่ยงจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศที่อาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตภาคเกษตร ตลอดจนบรรยากาศทางการเมืองและเศรษฐกิจหลังการเลือกตั้ง

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีการปรับตัวลดลงต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี 2566 ตามการปรับประมาณการกำไรตลาดปี 2566 ลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่การประกาศผลประกอบการ ไตรมาส 4/65 ตลอดจนผลประกอบการ 1/66 ที่ออกมาต่ำกว่าคาดและส่งสัญญาณอ่อนแออย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผลจากการปรับตัวลงของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ เช่น ราคาน้ำมันดิบ รวมถึงราคาพืชผลเกษตร นอกจากนี้ผลการเลือกตั้งทั่วไปในวันที่ 14 พ.ค. 2566 ที่ผ่านมา โดยในที่สุดแล้ว พรรคเพื่อไทยสามารถรวมเสียงข้างมากจัดตั้งรัฐบาลได้สำเร็จ แม้ว่าจะใช้เวลาในการจัดตั้งกว่า 3 เดือน ทำให้ตลาดผันผวนอิงทางลบระหว่างรอการจัดตั้งรัฐบาล

สำหรับกองทุนเปิดธนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นยลงทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดคนชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

### ภาพรวมเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 2.7 ปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 1.4 ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 โดยมีแรงสนับสนุนจากสถานการณ์ด้านการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งผลผลิตในภาคเกษตรที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอลง โดยด้านการผลิตนั้น การผลิตภาคเกษตรขยายตัวร้อยละ 7.2 จากผลผลิตพืชหลักและผลผลิตปศุสัตว์ที่ขยายตัว ขณะที่การผลิตภาคนอกเกษตรขยายตัวร้อยละ 2.3 เป็นผลจากภาคบริการที่ขยายตัวร้อยละ 5.2 แต่การผลิตภาคอุตสาหกรรมหดตัวลงร้อยละ 3 สำหรับด้านการใช้จ่าย การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการลงทุนรวมขยายตัวอย่างต่อเนื่องที่ร้อยละ 5.4 และร้อยละ 3.1 ตามลำดับ แต่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของรัฐบาลและการส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 6.2 และร้อยละ 6.4 ตามลำดับ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 3.9 ชะลอตัวลงจากร้อยละ 5.8 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการชะลอตัวของราคาสินค้าในกลุ่มพลังงาน

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7-3.7 ดีขึ้นจากร้อยละ 2.6 ในปี 2565 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในช่วงที่เหลือของปี 2566 ยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง ได้แก่ การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่อาจจะรุนแรงกว่าคาดท่ามกลางความยืดหยุ่นของ ความขัดแย้งเชิงภูมิรัฐศาสตร์และความผันผวนในตลาดการเงินโลก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและภาคการผลิต รวมทั้งความเสี่ยงจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศที่อาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตภาคเกษตร ตลอดจนบรรยากาศทางการเมืองและเศรษฐกิจหลังการเลือกตั้งที่อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจและการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 ให้ความความล่าช้าออกไป นอกจากนี้ เือนไ้ทางการเงินของภาคครัวเรือนและธุรกิจที่ยังเป็นข้อจำกัดต่อการขยายตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ โดยเฉพาะในช่วงที่อัตราดอกเบี้ยปรับตัวเพิ่มขึ้น ซึ่งปัจจุบันอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยได้ปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.00 ต่อปี และคาดว่าน่าจะเข้าใกล้จุดสูงสุดแล้ว จากอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอลงและภาวะเศรษฐกิจที่ทยอยฟื้นตัว

## ภาวะการลงทุน

ในส่วนของภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ได้รับแรงกดดันจากปัจจัยพื้นฐานทั้งด้านเศรษฐกิจ และตลาดหุ้น โดยภาพรวมเศรษฐกิจโลกยังอยู่ในแนวโน้มชะลอตัวต่อเนื่องจากปลายปีที่แล้วตามการใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางประเทศต่างๆ ทั่วโลก ส่งผลให้การส่งออกของไทยหดตัวลงตามอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ด้านการบริโภค ได้รับผลกระทบจากการชะลอถึงหดตัวลงของรายได้ภาคการเกษตรที่ได้รับผลกระทบจากการปรับตัวลงของราคาสินค้าเกษตรตามทิศทางเงินเฟ้อโลก นอกจากนี้ ยังได้รับผลกระทบจากการขาดหายไปของแรงส่งจากมาตรการคนละครึ่ง ด้านการใช้จ่ายของภาครัฐของ ouchelot หรือผลเลือกตั้งและรัฐบาลใหม่ อย่างไรก็ตาม ภาคบริการยังคงฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว แม้ว่า การปรับเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวจีน จะยังดูช้ากว่าที่ตลาดคาดไว้ในตอนแรกก็ตาม

ด้านปัจจัยพื้นฐานตลาดหุ้นเองแม้ว่าจะยังคงอ่อนแอ หลังผลประกอบการไตรมาส 4/65 และ ไตรมาส 1/66 ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาดอย่างต่อเนื่อง ตามภาคการส่งออกและบริโภคที่อ่อนแอ รวมถึงต้นทุนค่าสาธารณูปโภคโดยเฉพาะอัตราค่าไฟฟ้า ที่สูงขึ้น ทำให้อัตราค่ากำไรของ บจ. โดยรวมลดลง นำไปสู่การปรับลดประมาณการกำไรตลาดปี 2566 ลงจาก 108 บาทในช่วงต้นปี สู่ 94 บาทในช่วงสิ้นสุดครึ่งปีแรก คิดเป็นการปรับลดลง 13% ซึ่งสอดคล้องกับการปรับตัวลดลงของตลาดหุ้น โดยดัชนี SET ปรับตัวลดลงราว 11% เช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยรบกวนอื่น จากทั้งภายในและภายนอก ที่สร้างความผันผวนกับตลาด และกระทบความเชื่อมั่นนักลงทุน อาทิ แรงขายของกองทุน LTF ที่ครบกำหนดในช่วงเดือน ก.พ., การล้มของธนาคาร SVB ในสหรัฐฯ และ CS ในสวิตเซอร์แลนด์ ในช่วงเดือน มี.ค.- เม.ย. หลังลูกค้าถอนเงินฝากหลังขาดความเชื่อมั่นต่อความมั่นคงธนาคาร, ผลการเลือกตั้งทั่วไปของไทยในวันที่ 14 พ.ค. ที่ออกมาผิดจากที่หลายฝ่ายคาดการณ์ไว้ หลังพรรคก้าวไกล ได้รับเลือกเป็นอันดับ 1 ทำให้ความไม่แน่นอนด้านการเมืองสูงขึ้น จากความแน่นอนในการจัดตั้งรัฐบาลรวมถึงทิศทางนโยบายหลังจากนี้ และการผิดนัดชำระหนี้ และการเปิดเผยเรื่องการตกแต่งบัญชีของหุ้น STARK ในช่วงเดือน มี.ย. ได้กระทบความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อหุ้นขนาดกลางและเล็กโดยรวม ทำให้ราคาหุ้นส่วนใหญ่ปรับฐานลงแรงตาม

อย่างไรก็ดีผลประกอบการไตรมาส 2/66 ออกมาตามที่คาดไว้เป็นส่วนใหญ่ ทำให้นักวิเคราะห์ส่วนใหญ่ได้ปรับประมาณการลดลงไปกว่าเดิม นอกจากนี้ยังมีแนวโน้มฟื้นตัวที่ชัดเจน โดยเฉพาะอย่างยิ่งหลังจากที่พรรคเพื่อไทย สามารถรวบรวมเสียงข้างมาก จัดตั้งรัฐบาลได้ลุล่วง จึงทำให้ตลาดหุ้นทยอยฟื้นตัว

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่  
วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566

สำหรับกองทุนเปิดรสนชาติเพิ่มพูนทรัพย์เป็นผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน  
โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มพาณิชย์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิ  
เรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-PPSD	-4.99	1.67	-4.16	-0.06	4.39	-1.56	0.65	6.66
Benchmark	-5.01	2.23	-5.20	1.71	8.36	1.23	4.09	-
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	11.99	12.32	12.63	10.95	13.23	16.20	14.97	22.94
ความผันผวนของ Benchmark	11.68	11.76	12.30	10.72	13.02	16.72	14.99	-

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark  
คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปิดหมด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 แล้ว

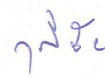
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2566

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน


การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมภูษ แซ่แต้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 30 สิงหาคม 2566

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 7	701,602,886.80	728,142,051.70
เงินฝากธนาคาร	7	6,305,762.37	34,210,002.55
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	7	31,425.50	159,742.54
จากการขายเงินลงทุน	7	1,113,794.13	1,715,246.59
สินทรัพย์อื่น		-	21,667.02
รวมสินทรัพย์		709,053,868.80	764,248,710.40
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,217,986.65	12,920,936.73
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		926,937.72	935,999.79
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,338,697.71	1,401,713.88
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		958.79	495.71
หนี้สินอื่น		38,515.94	45,739.34
รวมหนี้สิน		3,523,096.81	15,304,885.45
สินทรัพย์สุทธิ		705,530,771.99	748,943,824.95
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		533,041,478.36	561,097,196.40
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		301,934,022.56	311,566,758.31
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(129,444,728.93)	(123,720,129.76)
สินทรัพย์สุทธิ		705,530,771.99	748,943,824.95
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		13.2359	13.3478
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		53,304,147.8362	56,109,719.6404

กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>				
<b>หุ้นสามัญ</b>				
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>				
<b>ธนาคาร</b>			<b>94,946,704.00</b>	<b>13.53</b>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		106,800	18,316,200.00	2.61
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		156,300	19,693,800.00	2.81
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		165,800	9,201,900.00	1.31
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		695,500	14,257,750.00	2.03
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		198,300	22,308,750.00	3.18
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		6,493,200	11,168,304.00	1.59
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>10,270,000.00</b>	<b>1.46</b>
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		31,600	10,270,000.00	1.46
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>22,616,700.00</b>	<b>3.22</b>
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		366,600	12,556,050.00	1.79
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		254,700	10,060,650.00	1.43
<b>พาณิชย์</b>			<b>89,263,420.50</b>	<b>12.73</b>
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		245,700	6,879,600.00	0.98
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		693,700	44,049,950.00	6.28
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		404,700	16,693,875.00	2.38
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)		167,800	1,619,270.00	0.23
บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		257,927	4,255,795.50	0.61
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		897,900	12,750,180.00	1.82
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)		77,800	3,014,750.00	0.43
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>55,765,412.75</b>	<b>7.95</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		144,500	32,657,000.00	4.65
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		148,300	11,419,100.00	1.63
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,612,319	11,689,312.75	1.67
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>140,220,111.25</b>	<b>19.99</b>
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		171,700	1,674,075.00	0.24
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		73,100	2,796,075.00	0.40
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		159,000	6,161,250.00	0.88

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		175,000	10,850,000.00	1.55
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		115,300	1,089,585.00	0.16
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)		851,400	42,357,150.00	6.04
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)		228,100	2,463,480.00	0.35
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		924,200	32,347,000.00	4.61
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		196,800	31,389,600.00	4.47
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		331,900	2,904,125.00	0.41
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		120,737	6,187,771.25	0.88
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>9,537,287.80</b>	<b>1.35</b>
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)		941,900	4,803,690.00	0.68
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)		339,900	2,906,145.00	0.41
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)		625,840	1,827,452.80	0.26
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>12,328,623.50</b>	<b>1.76</b>
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)		130,700	5,064,625.00	0.72
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		94,000	3,337,000.00	0.48
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		179,315	3,926,998.50	0.56
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>14,798,565.60</b>	<b>2.11</b>
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		55,700	4,052,175.00	0.58
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		93,000	1,367,100.00	0.19
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		55,162	1,037,045.60	0.15
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		146,900	4,296,825.00	0.61
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)		101,400	1,024,140.00	0.15
บริษัท ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		65,800	1,421,280.00	0.20
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		400,000	1,600,000.00	0.23
<b>การแพทย์</b>			<b>48,999,327.00</b>	<b>6.99</b>
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		255,700	4,551,460.00	0.65
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		799,500	22,985,625.00	3.28
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		39,700	8,575,200.00	1.22
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		1,498,400	4,345,360.00	0.62
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)		652,760	5,026,252.00	0.72
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)		192,100	3,515,430.00	0.50

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ หรือเงินต้น	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			<b>17,878,930.00</b>	<b>2.55</b>
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		62,200	2,938,950.00	0.42
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		342,400	11,299,200.00	1.61
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)		1,273,000	3,640,780.00	0.52
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			<b>5,871,340.00</b>	<b>0.83</b>
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		131,400	3,179,880.00	0.45
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		169,800	1,901,760.00	0.27
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)		29,800	789,700.00	0.11
<b>บรรจุกัญชา</b>			<b>8,833,050.00</b>	<b>1.26</b>
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		218,100	8,833,050.00	1.26
<b>บริการเฉพาะกิจ</b>			<b>1,347,775.00</b>	<b>0.19</b>
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)		37,700	1,347,775.00	0.19
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>50,275,118.00</b>	<b>7.18</b>
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		112,300	2,639,050.00	0.38
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		181,300	2,211,860.00	0.32
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		264,700	17,999,600.00	2.57
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		635,000	5,397,500.00	0.77
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,260,100	5,796,460.00	0.83
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)		3,555,600	7,111,200.00	1.01
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		104,300	2,211,160.00	0.32
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,392,800	6,908,288.00	0.98
<b>แฟชั่น</b>			<b>2,328,040.00</b>	<b>0.33</b>
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)		96,200	2,328,040.00	0.33
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>71,362,762.00</b>	<b>10.17</b>
บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)		4,388,600	11,936,992.00	1.70
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		660,500	47,225,750.00	6.73
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		135,000	2,079,000.00	0.30
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,112,200	10,121,020.00	1.44
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>26,001,525.00</b>	<b>3.71</b>
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		158,950	17,961,350.00	2.56
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		185,900	8,040,175.00	1.15

กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่า	ร้อยละของ
		หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	ยุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>				
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		179,800	3,865,700.00	0.55
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		388,600	4,235,740.00	0.60
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>				
<b>เทคโนโลยี</b>				
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)		176,100	3,768,540.00	0.54
<b>เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>				
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)		662,200	6,820,660.00	0.97
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>			<b>701,335,332.40</b>	<b>99.97</b>
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>				
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W5		3,750	4,350.00	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6		3,750	12,075.00	-
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) - W3		107,340	17,174.40	-
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>			<b>33,599.40</b>	<b>-</b>
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			<b>701,368,931.80</b>	<b>99.97</b>
<b>หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>				
<b>หุ้นสามัญ</b>				
บริษัท เมืองไทย เรียล เอสเตท จำกัด (มหาชน)		675,000	233,955.00	0.03
<b>รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>			<b>233,955.00</b>	<b>0.03</b>
<b>หุ้นกู้</b>				
<b>ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ</b>				
บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด * อัตราดอกเบี้ย 12 %	01/08/44	10,000,000.00	-	-
<b>รวมหุ้นกู้</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 709,587,726.32 บาท)</b>			<b>701,602,886.80</b>	<b>100.00</b>

\* ตราสารหนี้ที่ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้นและบริษัทจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการกำหนด และในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตาม ผลของการได้รับชำระหนี้ยังไม่มีความแน่นอนแต่ประการใด



กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>				
<b>หุ้นสามัญ</b>				
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>				
<b>ธนาคาร</b>			<b>93,637,425.00</b>	<b>12.86</b>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		190,800	25,281,000.00	3.47
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		179,700	26,236,200.00	3.60
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		144,300	9,487,725.00	1.30
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		763,500	12,139,650.00	1.67
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		201,900	20,492,850.00	2.82
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>11,824,100.00</b>	<b>1.62</b>
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		31,700	11,824,100.00	1.62
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>13,842,500.00</b>	<b>1.90</b>
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		316,400	13,842,500.00	1.90
<b>พาณิชย์</b>			<b>76,030,751.40</b>	<b>10.44</b>
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		166,700	5,084,350.00	0.70
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		567,500	34,759,375.00	4.77
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		461,500	16,844,750.00	2.31
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		253,078	4,757,866.40	0.65
บริษัท โสมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		917,700	12,205,410.00	1.68
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)		48,800	2,379,000.00	0.33
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>73,179,964.00</b>	<b>10.06</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		185,700	37,325,700.00	5.13
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		173,100	7,876,050.00	1.08
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		199,300	13,951,000.00	1.92
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)		427,800	3,764,640.00	0.52
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		2,165,100	10,262,574.00	1.41
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>185,943,525.00</b>	<b>25.55</b>
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		851,900	11,415,460.00	1.57
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		258,000	9,804,000.00	1.35
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		159,600	12,967,500.00	1.78
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		64,800	686,880.00	0.09

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		155,300	10,521,575.00	1.45
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)		549,400	25,959,150.00	3.57
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)		311,200	7,857,800.00	1.08
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)		519,200	7,424,560.00	1.02
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		1,615,200	56,128,200.00	7.71
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		230,900	37,521,250.00	5.15
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		162,000	1,895,400.00	0.26
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		73,400	3,761,750.00	0.52
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>3,925,270.40</b>	<b>0.54</b>
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		92,100	1,897,260.00	0.26
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)		465,140	2,028,010.40	0.28
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>19,693,926.50</b>	<b>2.70</b>
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		14,600	2,423,600.00	0.33
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)		33,100	2,474,225.00	0.34
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		68,200	3,290,650.00	0.45
บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		425,100	3,124,485.00	0.43
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		294,069	8,380,966.50	1.15
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>56,577,765.00</b>	<b>7.77</b>
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		46,200	5,197,500.00	0.71
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		469,000	11,842,250.00	1.63
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		138,600	7,068,600.00	0.97
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		503,000	16,850,500.00	2.31
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		170,700	5,334,375.00	0.73
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)		350,900	4,491,520.00	0.62
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		355,400	5,793,020.00	0.80
<b>การแพทย์</b>			<b>36,507,530.00</b>	<b>5.02</b>
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		221,600	4,498,480.00	0.62
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		1,196,600	32,009,050.00	4.40
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			<b>3,217,200.00</b>	<b>0.44</b>
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)		76,600	3,217,200.00	0.44

กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
 งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์  
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			<b>10,993,000.00</b>	<b>1.51</b>
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		59,600	2,264,800.00	0.31
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		328,500	4,993,200.00	0.69
บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		83,000	3,735,000.00	0.51
<b>บรจจุภัณฑ์</b>			<b>13,183,500.00</b>	<b>1.81</b>
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		258,500	13,183,500.00	1.81
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>44,009,015.00</b>	<b>6.04</b>
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		345,300	6,215,400.00	0.85
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		176,500	1,720,875.00	0.24
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)		514,900	5,200,490.00	0.71
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		253,000	16,065,500.00	2.21
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		910,900	7,742,650.00	1.06
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		2,354,700	7,064,100.00	0.97
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>62,129,720.00</b>	<b>8.53</b>
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		667,900	46,919,975.00	6.44
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		171,500	1,620,675.00	0.22
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,296,100	11,276,070.00	1.55
บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		102,800	2,313,000.00	0.32
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>15,938,500.00</b>	<b>2.19</b>
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		254,000	15,938,500.00	2.19
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			<b>2,711,380.00</b>	<b>0.37</b>
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		126,700	2,711,380.00	0.37
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>				
<b>เทคโนโลยี</b>			<b>4,542,475.00</b>	<b>0.62</b>
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)		179,900	4,542,475.00	0.62
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>			<b>727,887,547.30</b>	<b>99.97</b>
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>				
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) - W3		107,340	17,174.40	-
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>			<b>17,174.40</b>	<b>-</b>
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			<b>727,904,721.70</b>	<b>99.97</b>

กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่า	ร้อยละของ
		หรือเงินต้น (หน่วย/บาท)	ยุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>				
<b>หุ้นสามัญ</b>				
บริษัท เมืองไทย เริล เอสเตท จำกัด (มหาชน)		675,000	237,330.00	0.03
<b>รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>			<b>237,330.00</b>	<b>0.03</b>
<b>หุ้นกู้</b>				
<b>ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ</b>				
บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด * อัตราดอกเบี้ย 12 %	01/08/44	10,000,000.00	-	-
<b>รวมหุ้นกู้</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 739,718,163.51 บาท)</b>			<b>728,142,051.70</b>	<b>100.00</b>

\* ตราสารหนี้ที่ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้นและบริษัทจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการกำหนด และในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตาม ผลของการได้รับชำระหนี้ยังไม่มีความแน่นอนแต่ประการใด

กองทุนเปิดชนิดขาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		20,068,837.39	17,721,735.84
รายได้ดอกเบี้ย		35,412.64	29,270.53
รวมรายได้		20,104,250.03	17,751,006.37
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	8,656,209.49	9,224,189.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		141,389.98	150,667.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,178,249.87	1,255,561.08
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,900.00	90,900.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	7,090.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		21,967.02	1,368,108.14
รวมค่าใช้จ่าย		10,088,716.36	12,096,515.82
รายได้สุทธิ		10,015,533.67	5,654,490.55
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(13,349,097.09)	443.37
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		3,591,272.29	40,710,598.56
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(9,757,824.80)	40,711,041.93
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		257,708.87	46,365,532.48
หัก ภาษีเงินได้	3	(5,311.61)	(4,390.58)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		252,397.26	46,361,141.90

กองทุนเปิดชนิดที่เพิ่มพันธบัตรปีผล  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

หมายเหตุ	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	252,397.26	46,361,141.90
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6 (5,976,996.43)	(38,357,504.74)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,953,016.74	5,511,144.13
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(40,641,470.53)	(46,507,174.75)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(43,413,052.96)	(32,992,393.46)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	748,943,824.95	781,936,218.41
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	705,530,771.99	748,943,824.95

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	56,109,719.6404	59,129,314.2168
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	223,375.0505	401,606.6830
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,028,946.8547)	(3,421,201.2594)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	53,304,147.8362	56,109,719.6404

## กองทุนเปิดชนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดชนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดอายุโครงการ จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2535 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 150 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทางการเงิน และหลักทรัพย์อื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

#### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

##### การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	335,495,962.53	1,111,256,953.13
ขายเงินลงทุน	352,277,302.63	1,170,455,319.36

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	8,720,378.46	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	1,186,984.29	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน



	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,656,209.49	503,810.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,178,249.87	68,576.79	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	9,785,000.16	7,853,773.24	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	31,270.61	7,394,461.58	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	241,431.45
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	-	32,862.71
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	690,562.04	503,810.82
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	93,996.66	68,576.79
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	11,168,304.00	-

## 6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	(หน่วย : บาท)
			รวม
15 กุมภาพันธ์ 2566	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	0.11	5,976,996.43
17 สิงหาคม 2564	1 กุมภาพันธ์ 2564 - 31 กรกฎาคม 2564	0.65	38,357,504.74

## 7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

#### บาท

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	701,368,931.80	-	233,955.00	701,602,886.80

#### บาท

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	727,904,721.70	-	237,330.00	728,142,051.70

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ตราสารทุน ในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ ประกอบด้วยมูลค่าตามบัญชีของบริษัทที่ออกตราสารทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	701,602,886.80	701,602,886.80
เงินฝากธนาคาร	6,305,762.37	-	-	6,305,762.37
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	31,425.50	31,425.50
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,113,794.13	1,113,794.13
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,217,986.65	1,217,986.65
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	926,937.72	926,937.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,338,697.71	1,338,697.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	958.79	958.79
หนี้สินอื่น	-	-	38,515.94	38,515.94

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	728,142,051.70	728,142,051.70
เงินฝากธนาคาร	34,210,002.55	-	-	34,210,002.55

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	159,742.54	159,742.54
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,715,246.59	1,715,246.59
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	12,920,936.73	12,920,936.73
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	935,999.79	935,999.79
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,401,713.88	1,401,713.88
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	495.71	495.71
หนี้สินอื่น	-	-	45,739.34	45,739.34

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2566

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	6,312.15	0.89%
(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

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย/ มูลค่าหน่วย คู่ (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
<b>หุ้นสามัญ</b>							<b>701,569.29</b>	<b>100.00</b>	<b>701,569.29</b>	<b>99.43</b>	
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>							<b>690,746.13</b>	<b>98.45</b>	<b>690,746.13</b>	<b>97.90</b>	
<b>ธนาคาร</b>							<b>94,946.70</b>	<b>13.53</b>	<b>94,946.70</b>	<b>13.45</b>	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					198.30	22,308.75	3.18	22,308.75	3.16	
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					156.30	19,693.80	2.81	19,693.80	2.79	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					106.80	18,316.20	2.61	18,316.20	2.60	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					695.50	14,257.75	2.03	14,257.75	2.02	
TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)					6,493.20	11,168.30	1.59	11,168.30	1.58	
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					165.80	9,201.90	1.31	9,201.90	1.30	
<b>วิศกก่อสร้าง</b>							<b>10,270.00</b>	<b>1.46</b>	<b>10,270.00</b>	<b>1.46</b>	
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					31.60	10,270.00	1.46	10,270.00	1.46	
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>							<b>22,616.70</b>	<b>3.22</b>	<b>22,616.70</b>	<b>3.21</b>	
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					366.60	12,556.05	1.79	12,556.05	1.78	
PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					254.70	10,060.65	1.43	10,060.65	1.43	
<b>พาณิชย์</b>							<b>89,263.42</b>	<b>12.72</b>	<b>89,263.42</b>	<b>12.66</b>	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					693.70	44,049.95	6.28	44,049.95	6.24	
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					404.70	16,693.88	2.38	16,693.88	2.37	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					897.90	12,750.18	1.82	12,750.18	1.81	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					245.70	6,879.60	0.98	6,879.60	0.98	
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)					257.93	4,255.80	0.61	4,255.80	0.60	
MEGA	บริษัท เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ จำกัด (มหาชน)					77.80	3,014.75	0.43	3,014.75	0.43	
DOHOME	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)					167.80	1,619.27	0.23	1,619.27	0.23	
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>							<b>55,765.41</b>	<b>7.95</b>	<b>55,765.41</b>	<b>7.91</b>	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					144.50	32,657.00	4.65	32,657.00	4.63	
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					1,612.32	11,689.31	1.67	11,689.31	1.66	
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					148.30	11,419.10	1.63	11,419.10	1.62	
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>							<b>140,220.11</b>	<b>19.99</b>	<b>140,220.11</b>	<b>19.87</b>	
GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					851.40	42,357.15	6.04	42,357.15	6.00	
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					924.20	32,347.00	4.61	32,347.00	4.58	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					196.80	31,389.60	4.47	31,389.60	4.45	
EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)					175.00	10,850.00	1.55	10,850.00	1.54	
TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)					120.74	6,187.77	0.88	6,187.77	0.88	
BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					159.00	6,161.25	0.88	6,161.25	0.87	

กองทุนเปิดอนชาติเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 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						
SPRC	บริษัท สคาร์ ปีโตรเลียม ริฟไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)					331.90	2,904.13	0.41	2,904.13	0.41	
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)					73.10	2,796.08	0.40	2,796.08	0.40	
PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)					228.10	2,463.48	0.35	2,463.48	0.35	
BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (ม มหาชน)					171.70	1,674.08	0.24	1,674.08	0.24	
ESSO	บริษัท เอสโซ่ (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน)					115.30	1,089.59	0.16	1,089.59	0.15	
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>							<b>9,537.29</b>	<b>1.36</b>	<b>9,537.29</b>	<b>1.35</b>	
ONEE	บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (ม มหาชน)					941.90	4,803.69	0.68	4,803.69	0.68	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					339.90	2,906.15	0.41	2,906.15	0.41	
VGI	บริษัท วิจิไอ จำกัด (ม มหาชน)					625.84	1,827.45	0.26	1,827.45	0.26	
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>							<b>12,328.62</b>	<b>1.76</b>	<b>12,328.62</b>	<b>1.75</b>	
JMT	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ ค เซอร์วิสซิส จำกัด (ม มหาชน)					130.70	5,064.63	0.72	5,064.63	0.72	
TIDLOR	บริษัท เงินดีดี จำกัด (ม มหาชน)					179.32	3,927.00	0.56	3,927.00	0.56	
MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					94.00	3,337.00	0.48	3,337.00	0.47	
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>							<b>14,798.57</b>	<b>2.11</b>	<b>14,798.57</b>	<b>2.10</b>	
OSP	บริษัท โอสดสภา จำกัด (ม มหาชน)					146.90	4,296.83	0.61	4,296.83	0.61	
CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					55.70	4,052.18	0.58	4,052.18	0.57	
TFG	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					400.00	1,600.00	0.23	1,600.00	0.23	
SNNP	บริษัท ศรีนาราพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (ม มหาชน)					65.80	1,421.28	0.20	1,421.28	0.20	
ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					93.00	1,367.10	0.19	1,367.10	0.19	
ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)					55.16	1,037.05	0.15	1,037.05	0.15	
RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลายส์ จำกัด (ม มหาชน)					101.40	1,024.14	0.15	1,024.14	0.15	
<b>การแพทย์</b>							<b>48,999.33</b>	<b>6.98</b>	<b>48,999.33</b>	<b>6.96</b>	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวช การ จำกัด (มหาชน)					799.50	22,985.63	3.28	22,985.63	3.26	
BH	บริษัท โรงพยาบาล บำรุง ราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					39.70	8,575.20	1.22	8,575.20	1.22	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					652.76	5,026.25	0.72	5,026.25	0.71	
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอส ปิเทล จำกัด (มหาชน)					255.70	4,551.46	0.65	4,551.46	0.65	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬาลง กรณ์ จำกัด (มหาชน)					1,498.40	4,345.36	0.62	4,345.36	0.62	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระ รามเกล้า จำกัด (มหาชน)					192.10	3,515.43	0.50	3,515.43	0.50	
<b>การท่องเที่ยวและสินค้าการ</b>							<b>17,878.93</b>	<b>2.55</b>	<b>17,878.93</b>	<b>2.54</b>	
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (ม มหาชน)					342.40	11,299.20	1.61	11,299.20	1.60	
SHR	บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,273.00	3,640.78	0.52	3,640.78	0.52	

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดโดยรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
CENEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซ่า จำกัด (มหาชน)					62.20	2,938.95	0.42	2,938.95	0.42	
<b>ประกันชีวิตและประกันภัย</b>							<b>5,871.34</b>	<b>0.84</b>	<b>5,871.34</b>	<b>0.83</b>	
BLA	บริษัท กรุงเทพประกัน ชีวิต จำกัด (มหาชน)					131.40	3,179.88	0.45	3,179.88	0.45	
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					169.80	1,901.76	0.27	1,901.76	0.27	
TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)					29.80	789.70	0.11	789.70	0.11	
<b>บรจกักเกช</b>							<b>8,833.05</b>	<b>1.26</b>	<b>8,833.05</b>	<b>1.25</b>	
SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)					218.10	8,833.05	1.26	8,833.05	1.25	
<b>บริการเฉพาะกิจ</b>							<b>1,347.78</b>	<b>0.19</b>	<b>1,347.78</b>	<b>0.19</b>	
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด ( มหาชน)					37.70	1,347.78	0.19	1,347.78	0.19	
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>							<b>50,275.12</b>	<b>7.17</b>	<b>50,275.12</b>	<b>7.12</b>	
CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					264.70	17,999.60	2.57	17,999.60	2.55	
SIRI	บริษัท แอสสิริ จำกัด ( มหาชน)					3,555.60	7,111.20	1.01	7,111.20	1.01	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ ปอเรชั่น จำกัด ( มหาชน)					1,392.80	6,908.29	0.98	6,908.29	0.98	
SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					1,260.10	5,796.46	0.83	5,796.46	0.82	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					635.00	5,397.50	0.77	5,397.50	0.77	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)					112.30	2,639.05	0.38	2,639.05	0.37	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					181.30	2,211.86	0.32	2,211.86	0.31	
SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด ( มหาชน)					104.30	2,211.16	0.32	2,211.16	0.31	
<b>แฟชั่น</b>							<b>2,328.04</b>	<b>0.33</b>	<b>2,328.04</b>	<b>0.33</b>	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด ( มหาชน)					96.20	2,328.04	0.33	2,328.04	0.33	
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>							<b>71,362.76</b>	<b>10.17</b>	<b>71,362.76</b>	<b>10.08</b>	
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					660.50	47,225.75	6.73	47,225.75	6.67	
AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)					4,388.60	11,936.99	1.70	11,936.99	1.69	
BEM	บริษัท ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด ( มหาชน)					1,112.20	10,121.02	1.44	10,121.02	1.43	
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					135.00	2,079.00	0.30	2,079.00	0.29	
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>							<b>26,001.53</b>	<b>3.71</b>	<b>26,001.53</b>	<b>3.69</b>	
DELTA	บริษัท เดลต้า อีเล็คโทร นิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					158.95	17,961.35	2.56	17,961.35	2.55	
KCE	บริษัท เคซีอี อีเล คโทรนิคส์ จำกัด ( มหาชน)					185.90	8,040.18	1.15	8,040.18	1.14	
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>							<b>8,101.44</b>	<b>1.15</b>	<b>8,101.44</b>	<b>1.15</b>	
STEC	บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิ เนียริง แอนด์ คอนสตรัค ชั่น จำกัด (มหาชน)					388.60	4,235.74	0.60	4,235.74	0.60	
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					179.80	3,865.70	0.55	3,865.70	0.55	
<b>ที่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>							<b>233.96</b>	<b>0.03</b>	<b>233.96</b>	<b>0.03</b>	



กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์สิน  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าส่วนนี้ตัว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
<b>อื่น ๆ</b>								<b>233.96</b>	<b>0.03</b>	<b>233.96</b>	<b>0.03</b>
MTRE	บริษัท เมืองไทย เรียล เอสเตท จำกัด (มหาชน)					675.00	233.96	0.03	233.96	0.03	
<b>ที่จะทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่</b>								<b>10,589.20</b>	<b>1.51</b>	<b>10,589.20</b>	<b>1.50</b>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>								<b>3,768.54</b>	<b>0.54</b>	<b>3,768.54</b>	<b>0.53</b>
NETBAY	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)					176.10	3,768.54	0.54	3,768.54	0.53	
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>								<b>6,820.66</b>	<b>0.97</b>	<b>6,820.66</b>	<b>0.97</b>
AU	บริษัท ออฟโตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)					662.20	6,820.66	0.97	6,820.66	0.97	
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>								<b>33.60</b>	<b>0.00</b>	<b>33.60</b>	<b>0.00</b>
<b>ที่จะทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>								<b>33.60</b>	<b>0.00</b>	<b>33.60</b>	<b>0.00</b>
<b>ธนาคาร</b>								<b>16.43</b>	<b>0.00</b>	<b>16.43</b>	<b>0.00</b>
KKP-W5	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					3.75	4.35	0.00	4.35	0.00	
KKP-W6	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					3.75	12.08	0.00	12.08	0.00	
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>								<b>17.17</b>	<b>0.00</b>	<b>17.17</b>	<b>0.00</b>
VGI-W3	บริษัท วิจิโอ จำกัด (มหาชน)					107.34	17.17	0.00	17.17	0.00	
<b>หุ้นผู้</b>								<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>								<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
*3 TRONG#1	บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด - อัตราดอกเบี้ย 12.00 %	0.00				01/08/2544	10,000.00	0.00	0.00	0.00	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>										<b>6,312.15</b>	<b>0.89</b>
<b>ประเภทออมทรัพย์</b>										<b>6,312.15</b>	<b>0.89</b>
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					6,305.76			6,312.15	0.89	
<b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b>										<b>(2,384.27)</b>	<b>(0.32)</b>
<b>สินทรัพย์อื่น</b>										<b>1,138.83</b>	<b>0.16</b>
<b>หนี้สินอื่น</b>										<b>(3,523.10)</b>	<b>(0.48)</b>
								<b>701,602.89</b>	<b>100.00</b>	<b>705,530.77</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ \* อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

\*3 เป็นหลักทรัพย์ที่ผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้น และบริษัทจัดการโดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด และในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตาม ผลของการได้รับการชำระหนี้ยังไม่มีความแน่นอนแต่ประการใด

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	8,656,209.49	1.179%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	1,178,249.87	0.161%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	141,389.98	0.019%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	1,150,787.78	0.157%
ค่าสอบบัญชี	90,900.00	0.012%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	21,967.02	0.003%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	11,239,504.14	1.531%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.47%

กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

สำหรับรอบบัญชี 01 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัท หลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	276.34	24.01%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	271.76	23.62%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	161.01	13.99%
4	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สุวิส (ประเทศไทย) จำกัด	74.42	6.47%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	62.20	5.41%
6	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	56.44	4.90%
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	53.25	4.63%
8	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	38.52	3.35%
9	บริษัท หลักทรัพย์ซีดีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	35.49	3.08%
10	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	31.94	2.78%
11	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	23.90	2.08%
12	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	22.76	1.98%
13	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	17.90	1.56%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	7.27	0.63%
15	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	6.94	0.60%
16	บริษัท หลักทรัพย์เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5.62	0.49%
17	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5.03	0.42%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		1,150.79	100.00%

**รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดชนิดเพิ่มทุนทรัพย์สิน**

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 - 31 กรกฎาคม 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 31 กรกฎาคม 2566**

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ [www.eastspring.co.th](http://www.eastspring.co.th)

## รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุข
4	คุณรัชนิกา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมล ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธินิธิ ธีรกุลชน
7	คุณธราดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชราภา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กั้น
12	คุณเชาวนี 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	คุณพัชราภา มหัทธนกกุล
22	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
23	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
24	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
25	คุณธราดร เทียวมีส่วน





### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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