



A Prudential plc company 

กองทุนเปิดอีสท์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568
สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

สารบัญ

สารถึงผู้อื้อหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบรืษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด	2
ความเห็นของบรืษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง	4
เกินกวารอยละ 20 ของ NAV	
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	8
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	9
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	7
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	17
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	19
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	19
การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	19
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	20

วันที่ 10 มิถุนายน 2569

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ขอนำเสนอรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึง 31 มีนาคม 2569 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง มายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมา สภาพแวดล้อมการลงทุนโลกมีความผันผวนในหลายมิติ ทั้งด้านนโยบายการค้า นโยบายการเงิน และพัฒนาการทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลางที่ส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานและห่วงโซ่อุปทานโลก ดัชนี MSCI AC World Net Total Return ให้ผลตอบแทนรวม 19.29% ในช่วงรอบบัญชี (1 เม.ย. 2568 – 31 มี.ค. 2569) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ สะท้อนการฟื้นตัวของตลาดหุ้นโลกโดยรวม ขณะที่กองทุนหลักที่กองทุนได้เข้าไปลงทุน เช่น Eastspring Investments Global Dynamic Growth Equity Fund ให้ผลตอบแทนรวม 22.06% และ Eastspring Investments World Value Equity Fund ให้ผลตอบแทนรวม 19.22% ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐในช่วงเวลาเดียวกัน

สหรัฐอเมริกา GDP ไตรมาส 1/2569 ขยายตัว 2.0% (Annualized Rate) ฟื้นตัวจาก 0.5% ในไตรมาส 4/2568 โดยมีแรงหนุนจากการลงทุน การส่งออก และการใช้จ่ายภาครัฐ ขณะที่ Fed มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 3.50%–3.75% ในการประชุม FOMC เดือนเมษายน 2569 ท่ามกลางแรงกดดันเงินเฟ้อและการเปลี่ยนผ่านผู้นำ Fed อัตราเงินเฟ้อ CPI เดือนเมษายน 2569 อยู่ที่ 3.8% YoY สูงกว่าเป้าหมาย 2% ของ Fed โดยมีแรงหนุนหลักจากราคาพลังงานที่ปรับสูงขึ้น ขณะที่ ไทย GDP ไตรมาส 1/2569 ขยายตัว +2.8% YoY สูงกว่าที่ตลาดคาดไว้ที่ 2.2% ได้รับแรงหนุนจากการส่งออก การบริโภค และการลงทุน ธนาคารแห่งประเทศไทยคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 1.00% ในการประชุม กนง. เดือนเมษายน 2569 ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดนับตั้งแต่ปี 2565 เพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ CPI ของไทยเดือนเมษายน 2569 พุ่งขึ้นแตะ 2.89% YoY เป็นครั้งแรกในรอบกว่า 1 ปี สูงสุดนับตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีแรงหนุนหลักจากราคาพลังงานที่ปรับสูงขึ้นตามสถานการณ์ตะวันออกกลาง ในส่วนของยุโรป ECB มีมติคงอัตราดอกเบี้ย Deposit Facility ที่ 2.00% ในการประชุมวันที่ 30 เมษายน 2569 โดยระบุว่าความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อและความเสี่ยงด้านการเติบโตทางเศรษฐกิจต่างปรับ อัตราเงินเฟ้อ Flash Estimate ของยูโรโซนในเดือนเมษายน 2569 พุ่งขึ้นสู่ระดับ 3.0% โดยมีแรงหนุนหลักจากต้นทุนพลังงาน และ ญี่ปุ่น BOJ คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 0.75% ในการประชุมเดือนเมษายน 2569 พร้อมปรับเพิ่มคาดการณ์เงินเฟ้อ Core ปีงบประมาณ 2569 ขึ้นเป็น 2.8% จากเดิม 1.9% เนื่องจากราคาน้ำมันที่ปรับสูงขึ้น

ทิศทางนโยบายการเงินที่แตกต่างกันในแต่ละภูมิภาค ประกอบกับความไม่แน่นอนจากสถานการณ์ตะวันออกกลางและนโยบายการค้าสหรัฐฯ สนับสนุนการกระจายการลงทุนในสินทรัพย์หลายประเภทและหลายภูมิภาค ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของกองทุนจัดทัพลงทุนที่มุ่งบริหารความเสี่ยงและแสวงหาผลตอบแทนที่เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา พร้อมบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

ภาวะเศรษฐกิจ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา สภาพแวดล้อมการลงทุนทั่วโลกเผชิญความผันผวนในหลายมิติ ทั้งจากปัจจัยด้านนโยบายการค้า นโยบายการเงิน และพัฒนาการทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสถานการณ์ความขัดแย้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานและห่วงโซ่อุปทานโลก อย่างไรก็ดี ตลาดหุ้นโลกโดยรวมยังคงแสดงภาพการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง สะท้อนจากดัชนี MSCI AC World Net Total Return ที่สร้างผลตอบแทนรวมในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐที่ระดับ 19.29% สำหรับรอบปีบัญชี (1 เมษายน 2568 – 31 มีนาคม 2569)

ในส่วนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Funds) ที่กองทุนจัดสรรเงินลงทุน สามารถสร้างผลตอบแทนในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐได้อย่างโดดเด่นในช่วงเวลาเดียวกัน โดยกองทุน Eastspring Investments Global Dynamic Growth Equity Fund สามารถสร้างผลตอบแทนรวมได้ที่ระดับ 22.06% ขณะที่กองทุน Eastspring Investments World Value Equity Fund สร้างผลตอบแทนรวมได้ที่ระดับ 19.22% ซึ่งสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและการเลือกเฟ้นสินทรัพย์ของกองทุนหลักท่ามกลางสภาวะตลาดที่มีความท้าทาย

สภาวะเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกาโดยรวมแสดงสัญญาณการฟื้นตัวอย่างเด่นชัดเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า โดยได้รับแรงขับเคลื่อนหลักจากภาคการส่งออก การส่งออก ตลอดจนการใช้จ่ายของภาคส่วนราชการ นโยบายการเงินและอัตราเงินเฟ้อยังคงทรงตัวในระดับสูงกว่ากรอบเป้าหมายระยะยาวอันเนื่องมาจากต้นทุนพลังงานที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ในการประชุมรอบล่าสุด ท่ามกลางสถานการณ์การปรับเปลี่ยนโครงสร้างผู้นำภายในองค์กร การเติบโตทางเศรษฐกิจประเทศไทยปรับตัวดีขึ้นและสูงกว่าที่ดัชนีตลาดเคยคาดการณ์ไว้ โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักมาจากภาคการส่งออก การบริโภคภายในประเทศ และการลงทุนของภาคเอกชนนโยบายการเงินและอัตราเงินเฟ้อ: อัตราเงินเฟ้อปรับตัวเร่งขึ้นสู่ระดับสูงสุดในรอบกว่าหนึ่งปี โดยมีเหตุสำคัญจากราคาพลังงานที่ปรับสูงขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง ด้านคณะกรรมการนโยบายการเงินจึงมีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ในระดับต่ำสุดนับตั้งแต่ปี 2565 เพื่อมุ่งปรับระดับดอกเบี้ยและสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศอย่างต่อเนื่อง ในส่วนของยุโรปธนาคารกลางมีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากไว้ตามเดิม เนื่องจากความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อและความเสี่ยงต่อการชะลอตัวทางเศรษฐกิจต่างเริ่มส่งสัญญาณปรับฐาน ขณะที่อัตราเงินเฟ้อขึ้นต้นปรับตัวสูงขึ้นจากแรงกดดันด้านต้นทุนพลังงานที่เพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ ธนาคารกลางญี่ปุ่นยังคงรักษาทิศทางนโยบายการเงินด้วยการคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ในระดับเดิม อย่างไรก็ดี จากแนวโน้มราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ธนาคารกลางจำเป็นต้องปรับเพิ่มตัวเลขคาดการณ์อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานสำหรับปีงบประมาณนี้ขึ้นจากประมาณการครั้งก่อนหน้าอย่างมีนัยสำคัญ

ทิศทางนโยบายการเงินที่แตกต่างกันในแต่ละภูมิภาค ประกอบกับความไม่แน่นอนจากสถานการณ์ตะวันออกกลางและนโยบายการค้าสหรัฐฯ สนับสนุนการกระจายการลงทุนในสินทรัพย์หลายประเภทและหลายภูมิภาค ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของกองทุนจัดทัพลงทุนที่มุ่งบริหารความเสี่ยงและแสวงหาผลตอบแทนที่เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา พร้อมบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึง 31 มีนาคม 2569

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง เน้นลงทุนในตราสารหนี้อายุประมาณ 0.5 – 3 ปี เพื่อลดความผันผวนของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จะเกิดขึ้น และเหมาะสมกับกองทุนเปิดที่ให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนได้ทุกวัน รวมทั้งให้เหมาะสมกับแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต นอกจากนี้ ทางกองทุนได้ปรับเพิ่มสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุนให้เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ตราสารที่กองทุนลงทุนส่วนใหญ่ต้องตีมูลค่าตามราคาตลาด จึงทำให้อัตราผลตอบแทนของกองทุนมีความผันผวนในบางวัน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น(ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้(ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง
เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV

Eastspring Investments – World Value Equity Fund



A Prudential plc company

Key information	
Morningstar Overall Rating**	★★★
Fund size (mil)	686.6
Fund base currency	USD
Fund dealing frequency	Daily
Bloomberg ticker (Class A)	PIFWVEA LX
Net asset value (Class A)	USD 42.108
Benchmark (BM)	MSCI World Value Weighted Index [^]
SFDR Classification*	Article 8 fund

Investment objective

This Sub-Fund aims to maximize long-term total return by investing primarily in global equity, equity-related securities, exchange traded funds and other collective investment schemes (including sub-funds of the SICAV). Equity-related securities in which the Sub-Fund may invest include but are not limited to listed securities in recognised markets, depository receipts, including ADRs and GDRs, debt securities convertible into common shares, preference shares and warrants. ADRs and GDRs that the Sub-Fund may invest in will not have embedded derivatives. Subject to the above strategy, from time to time, the Sub-Fund may invest more than 30% of its net assets in any one single country globally.

Performance Returns (%)

Calendar year returns (%)

Class	1 m	3 m	YTD	1 y	3 y (p.a.)	5 y (p.a.)	10 y (p.a.)	Since inception (p.a.)	2025	2024	2023	2022	2021
A (USD)													
Bid-bid	3.6	1.5	8.9	25.0	21.3	10.0	9.7	6.6	26.4	13.6	19.4	-17.4	22.0
Offer-bid	-1.6	-3.6	3.4	18.8	19.3	8.9	9.2	6.4	20.1	7.9	13.4	-21.5	15.9
Benchmark	1.9	2.3	10.0	29.0	21.2	11.6	12.9	9.5	28.1	12.1	22.4	-18.1	21.8

* Rating should not be taken as a recommendation.

©2026 Morningstar. All rights reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. Past performance is no guarantee of future results.

[^]The MSCI Index is calculated with dividends reinvested.

*Regulation (EU) 2019/2088 of the European Parliament and of the Council of 27 November 2019 on sustainability-related disclosures in the financial services.

Performance: (p.a.): per annum. Source: Eastspring Investments (Singapore) Limited. Returns are based in share class currency and computed on bid-bid basis with net income reinvested, if any. Offer-bid is inclusive of sales charge which is subject to changes. Since inception returns for periods less than a year are not annualised. The benchmark for the hedged share classes, if any, is also calculated on a hedged basis. From inception to 01-Oct-23, the benchmark was MSCI World Index. Calendar year returns are based on the share class performance for the year, and if the share class was inceptioned during a particular year, the returns shown relate to the performance of the share class since its inception to the end of that calendar year. Wef July 2018, the monthly fund and benchmark returns calculated are aligned to the last NAV date of the fund for the month. Past performance information presented is not indicative of future performance.

Eastspring Investments - Global Dynamic Growth Equity Fund



A Prudential plc company

Key information	
Morningstar Overall Rating**	★★★★
Fund size (mil)	141.0
Fund base currency	USD
Fund dealing frequency	Daily
Bloomberg ticker (Class A)	EASGGEA LX
Net asset value (Class A)	USD 26.595
Benchmark (BM)	
MSCI AC World Index^	

Investment objective

This Sub-Fund aims to provide superior capital growth by investing primarily in shares of companies with strong growth potential. The Sub-Fund uses a bottom-up earnings growth style, looking at a company's revenue, earnings, profitability, earnings quality and growth potential, as well as an industry's strength and the prevailing macroeconomic landscape.

The Sub-Fund will generally invest in companies with market capitalizations of greater than US\$500 million at the time of purchase, but is permitted to hold companies with market capitalizations below this threshold. Exchanges in which the Sub-Fund invests include, but are not limited to, the major exchanges located in North America, Europe, and Asia Pacific.

Performance Returns (%)

Calendar year returns (%)

Class	1 m	3 m	YTD	1 y	3 y (p.a.)	5 y (p.a.)	10 y (p.a.)	Since inception (p.a.)	2025	2024	2023	2022	2021
A (USD)													
Bid-bid	6.8	7.0	9.1	21.3	23.8	9.6	-	12.7	20.8	26.5	26.9	-27.0	9.2
Offer-bid	1.5	1.6	3.6	15.3	21.7	8.5	-	12.0	14.8	20.2	20.6	-30.7	3.7
Benchmark	5.2	7.5	12.1	30.3	22.2	11.4	-	12.3	22.3	17.5	22.2	-18.4	18.5
AS (SGD hedged)													
Bid-bid	6.6	6.1	7.7	17.7	20.8	7.6	-	8.5	17.5	24.1	24.5	-27.9	8.8
Offer-bid	1.2	0.8	2.3	11.8	18.8	6.5	-	7.5	11.6	17.9	18.2	-31.5	3.4
Benchmark	5.0	6.5	10.6	26.4	19.3	9.4	-	11.2	19.4	15.1	19.8	-19.2	18.4
C (USD)													
Bid-bid	6.9	7.2	9.5	22.4	24.9	10.7	-	17.7	21.9	27.7	28.2	-26.2	10.3
Offer-bid	6.9	7.2	9.5	22.4	24.9	10.7	-	17.7	21.9	27.7	28.2	-26.2	10.3
Benchmark	5.2	7.5	12.1	30.3	22.2	11.4	-	18.1	22.3	17.5	22.2	-18.4	18.5

* Rating should not be taken as a recommendation.

©2026 Morningstar. All rights reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. Past performance is no guarantee of future results.

The MSCI Index is calculated with dividends reinvested.

Performance: (p.a.): per annum. Source: Eastspring Investments (Singapore) Limited. Returns are based in share class currency and computed on bid-bid basis with net income reinvested, if any. Offer-bid is inclusive of sales charge which is subject to changes. Since inception returns for periods less than a year are not annualised. The benchmark for the hedged share classes, if any, is also calculated on a hedged basis. Calendar year returns are based on the share class performance for the year, and if the share class was inceptioned during a particular year, the returns shown relate to the performance of the share class since its inception to the end of that calendar year. Wef July 2018, the monthly fund and benchmark returns calculated are aligned to the last NAV date of the fund for the month. Change in investment sub-manager to AGF Investments Inc effective 02 October 2023. Past performance information presented is not indicative of future performance.

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง (ชนิดสะสมมูลค่า)

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2026

ES-AAMF-A	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-1.31%	-1.31%	-0.88%	-0.46%	-1.83%	-1.09%	0.48%	1.41%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	-1.03%	-1.03%	0.03%	2.81%	-0.55%	0.32%	1.84%	2.84%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	6.35%	6.35%	5.89%	5.99%	4.71%	4.41%	5.31%	5.40%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	5.11%	5.11%	4.75%	5.38%	4.59%	4.35%	4.71%	4.73%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนี Bloomberg World Large & Mid Cap Net Return Index สัดส่วน 40% หมายเหตุ ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 20 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 80 และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 22.5% และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 22.5% และดัชนีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THOR บวกด้วย Credit Spread ของตราสารที่มีการจัดอันดับในระดับ A- อายุ 1 ปี สัดส่วน 15%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง (ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ)

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2026

ES-AAMF-R	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-1.31%	-1.31%	-0.88%	-	-	-	-	1.77%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	-1.03%	-1.03%	0.03%	-	-	-	-	4.16%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	6.35%	6.35%	5.89%	-	-	-	-	5.41%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	5.11%	5.11%	4.75%	-	-	-	-	4.31%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนี Bloomberg World Large & Mid Cap Net Return Index สัดส่วน 40% หมายเหตุ ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 20 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 80 และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 22.5% และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 22.5% และดัชนีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THOR บวกด้วย Credit Spread ของตราสารที่มีการจัดอันดับในระดับ A- อายุ 1 ปี สัดส่วน 15%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

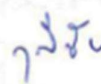
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลางซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสที สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2569 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางสาวสุภาวดี เมธาวรรกร)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2569

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 22 เมษายน 2569

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

	หมายเหตุ	บาท	
		2569	2568
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	142,980,867.30	149,308,615.79
เงินฝากธนาคาร		2,222,923.68	10,637,199.11
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		396,678.14	933,804.94
จากการขายเงินลงทุน	5	2,647,645.00	134,699.45
จากการขายหน่วยลงทุน		84,693.30	23.88
รวมสินทรัพย์		148,332,807.42	161,014,343.17
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	3,256,110.00	164,224.21
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		32,380.76	-
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	998,566.16	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	195,897.02	170,009.30
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		59,501.71	51,168.07
เจ้าหนี้อื่น	5	2.63	-
หนี้สินอื่น		8,355.17	9,776.68
รวมหนี้สิน		4,550,813.45	395,178.26
สินทรัพย์สุทธิ		143,781,993.97	160,619,164.91
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		122,497,971.59	131,448,431.99
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		25,252,889.01	33,027,513.69
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(3,968,866.63)	(3,856,780.77)
สินทรัพย์สุทธิ	7	143,781,993.97	160,619,164.91

กองทุนเปิดอีส์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
กองทุนรวม					
Eastspring Investments - World Value Equity Fund - E			68,427.536	29,091,018.51	20.35
Eastspring Investments - Global Dynamic Growth Equity Fund - E			69,173.205	28,991,684.79	20.28
รวมกองทุนรวม				58,082,703.30	40.63
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย			48,300	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				-	-
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย CB26618A	18/06/69		3,000,000.00	2,993,921.93	2.09
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ LB266A	17/06/69	2.35	4,000,000.00	4,011,313.60	2.81
รัฐบาล LB284A	17/04/71	2.05	5,000,000.00	5,067,409.60	3.54
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ LB286A	17/06/71	2.65	5,000,000.00	5,132,417.70	3.59
รัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ LB28DA	17/12/71	2.875	5,000,000.00	5,184,809.65	3.63
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ LB29NA	17/11/72	2.50	5,000,000.00	5,155,702.50	3.61
รัฐบาล LB303A	17/03/73	1.66	5,000,000.00	5,014,955.20	3.51
รวมพันธบัตร				32,560,530.18	22.78
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	03/04/69	2.79	4,000,000.00	4,000,339.44	2.80
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15/07/69	3.46	3,000,000.00	3,017,849.19	2.11
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	20/08/70	3.35	3,000,000.00	3,065,061.54	2.14
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	19/05/71		3,000,000.00	2,903,579.70	2.03
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	19/07/70	3.37	3,000,000.00	3,077,726.52	2.15
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	03/02/70	2.95	3,000,000.00	3,037,282.38	2.12
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	31/03/70		3,000,000.00	2,960,924.85	2.07
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	19/07/70	3.57	5,000,000.00	5,127,131.75	3.59
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	16/05/71		1,000,000.00	957,936.00	0.67
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	04/10/71		3,000,000.00	2,843,513.04	1.99
บริษัท เงินดิลล์ จำกัด (มหาชน)	10/10/69		3,000,000.00	2,980,713.99	2.08
บริษัท เงินดิลล์ จำกัด (มหาชน)	26/05/71		3,000,000.00	2,892,735.99	2.02
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	05/05/71		3,000,000.00	2,845,374.24	1.99
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	30/05/71		3,000,000.00	2,887,007.10	2.02

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น/ จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	20/03/71		3,000,000.00	2,892,752.85	2.02
บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)	16/06/71		4,000,000.00	3,839,328.28	2.69
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	25/05/69	3.40	3,000,000.00	3,008,376.96	2.10
รวมหุ้นกู้				52,337,633.82	36.59
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 140,815,503.18 บาท)				142,980,867.30	100.00

กองทุนเปิดอีลท์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
 ประกอบรายละเอียดยุทธศาสตร์ลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
ธนาคาร				8,575,993.90	5.75
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			8,900	1,312,750.00	0.88
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			11,300	1,824,950.00	1.22
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)			13,400	730,300.00	0.49
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			66,775	1,609,277.50	1.08
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			15,900	1,955,700.00	1.31
บริษัท ทีสโตร์ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			3,100	306,900.00	0.21
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			426,590	836,116.40	0.56
วัสดุก่อสร้าง				374,400.00	0.25
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			2,400	374,400.00	0.25
บรรจภัณฑ์				397,980.00	0.27
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			29,700	397,980.00	0.27
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				703,430.00	0.47
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			26,900	524,550.00	0.35
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			10,400	178,880.00	0.12
พาณิชย์				4,771,728.80	3.21
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			48,600	2,405,700.00	1.61
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			24,800	620,000.00	0.42
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)			14,123	94,624.10	0.06
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			58,202	500,537.20	0.34
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			88,900	889,000.00	0.60
บริษัท โมจิ โมจิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			7,030	261,867.50	0.18
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				8,820,892.00	5.93
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			14,200	3,905,000.00	2.62
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล			81,390	634,842.00	0.43
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			18,600	1,515,900.00	1.02
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)			20,200	204,020.00	0.14
บริษัท ทูริ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			218,900	2,561,130.00	1.72

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดยุทธศาสตร์ใช้ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์				1,569,820.00	1.05
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			5,100	232,050.00	0.16
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			16,900	616,850.00	0.41
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)			53,800	720,920.00	0.48
หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				1,665,520.00	1.11
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			26,200	153,270.00	0.10
บริษัท เบลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			23,000	1,512,250.00	1.01
พลังงานและสาธารณูปโภค				7,164,450.00	4.79
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)			9,100	243,425.00	0.16
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			52,740	2,623,815.00	1.76
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			74,800	2,393,600.00	1.60
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			16,340	1,903,610.00	1.27
อาหารและเครื่องดื่ม				1,697,030.00	1.14
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			5,800	329,150.00	0.22
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)			37,200	885,360.00	0.59
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			7,900	104,280.00	0.07
บริษัท โอเอสสุภา จำกัด (มหาชน)			13,000	175,500.00	0.12
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			18,600	202,740.00	0.14
การแพทย์				3,461,320.00	2.32
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)			44,600	624,400.00	0.42
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			73,700	1,606,660.00	1.08
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			3,400	559,300.00	0.37
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			111,300	189,210.00	0.13
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)			23,500	481,750.00	0.32
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				2,213,618.00	1.48
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			13,800	281,520.00	0.19
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			28,200	212,910.00	0.14
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			29,200	1,372,400.00	0.92
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			101,400	346,788.00	0.23

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์				4,370,698.00	2.93
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)			123,000	207,870.00	0.14
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			31,800	1,200,450.00	0.80
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			20,100	369,840.00	0.25
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			70,900	382,860.00	0.26
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			90,000	463,500.00	0.31
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท			167,700	476,268.00	0.32
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)			35,700	246,330.00	0.16
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย			167,800	1,023,580.00	0.69
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์				12,941,035.90	8.66
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เอไอเอ็ม อินดัสเทรียล โกรท			53,000	556,500.00	0.37
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า แอ็กซ์ตรา ฟิวเจอร์ ซิตี้			223,300	2,657,270.00	1.78
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ			87,500	809,375.00	0.54
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กรีซออฟฟิศ			8,400	40,152.00	0.03
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท			165,900	1,957,620.00	1.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์			63,700	287,924.00	0.19
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูลิตธานี			61,600	314,160.00	0.21
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้			180,608	1,806,080.00	1.21
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เค้นเวนเจอร์			38,000	250,800.00	0.17
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล			20,045	270,607.50	0.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล			150,565	843,164.00	0.56
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท			308,567	3,147,383.40	2.11
ประกันภัยและประกันชีวิต				573,420.00	0.38
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			50,300	573,420.00	0.38
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				864,492.50	0.56
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			28,130	738,412.50	0.48
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)			64,000	126,080.00	0.08

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทำกองทุน ระยะปานกลาง
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u> (%)	<u>เงินต้น/ จำนวนหน่วย</u> (บาท/หน่วย)	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์				195,250.00	0.13
บริษัท ศรีตริંગโกดพลัส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			27,500	195,250.00	0.13
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				60,361,079.10	40.43
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย			48,300	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				-	-
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย CB25508B	08/05/68		30,000,000.00	29,938,998.27	20.05
ธนาคารแห่งประเทศไทย CB25522A	22/05/68		7,000,000.00	6,979,204.36	4.67
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ LB266A	16/06/69	2.35	30,000,000.00	30,240,553.50	20.25
รวมพันธบัตร				67,158,756.13	44.97
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	05/04/68	3.01	12,000,000.00	12,001,307.76	8.04
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	06/11/70	3.11	10,000,000.00	9,787,472.80	6.56
รวมหุ้นกู้				21,788,780.56	14.60
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 159,801,258.16 บาท)				149,308,615.79	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

	หมายเหตุ	บาท	
		2569	2568
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	1,057,997.31	3,223,661.46
รายได้ดอกเบี้ย		1,606,537.29	2,310,568.16
รายได้อื่น		114.24	-
รวมรายได้		2,664,648.84	5,534,229.62
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	1,729,725.81	1,970,724.51
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		51,891.76	59,121.69
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	259,458.86	295,608.73
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		200.00	200.00
รวมค่าใช้จ่าย		2,086,276.43	2,325,654.93
รายได้สุทธิ		578,372.41	3,208,574.69
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(12,074,594.63)	(7,537,464.09)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		12,658,006.49	630,125.60
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		5,295.03	-
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	(998,566.16)	-
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(73,596.12)	-
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(483,455.39)	(6,907,338.49)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		94,917.02	(3,698,763.80)
หัก ภาษีเงินได้	3	(207,002.88)	(202,057.51)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	(112,085.86)	(3,900,821.31)

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

	บาท	
	2569	2568
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(112,085.86)	(3,900,821.31)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	38,822,437.40	32,782,035.34
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(55,547,522.48)	(80,072,523.87)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(16,837,170.94)	(51,191,309.84)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	160,619,164.91	211,810,474.75
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	143,781,993.97	160,619,164.91

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	13,144,843.1894	16,944,433.2151
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,663,597.4722	2,605,790.4052
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(4,558,643.5284)	(6,405,380.4309)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	12,249,797.1332	13,144,843.1894

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวม กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2555 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่าเหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
2. ชนิดจ่ายปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล
3. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ
4. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา กลุ่มบุคคล/นิติบุคคล/สถาบัน ตามคุณสมบัติที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน โดยกำหนดขั้นต่ำในการลงทุนสูงกว่าหน่วยลงทุนชนิดอื่น
5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด
6. ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
7. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นค่าธรรมเนียมการขายและค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้าที่เรียกเก็บจากผู้ตั้งซื้อที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะชนิดสะสมมูลค่าและชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ และหรือเงินฝาก รวมทั้งการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นทั้งในและต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนไม่เกินร้อยละ 45 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้มีมติเห็นชอบให้ดำเนินการรวมกองทุนเปิดอิตาลีสปริง Opportunities Mixed 70/30 เข้าด้วยกันกับกองทุน และบริษัทจัดการได้แจ้งมติรวมกองทุนให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2568 โดยกองทุนได้รับโอนทรัพย์สิน สิทธิ และหน้าที่ของกองทุนดังกล่าวข้างต้นในวันที่ 27 มิถุนายน 2568

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2568 ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนได้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการในการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2568

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง เป็น กองทุนเปิดอิตาลีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้เฉพาะผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทางการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปี จากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	300,694,861.69	237,095,014.81
ขายเงินลงทุน	307,695,969.29	268,057,755.04

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,729,725.81	1,970,724.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	259,458.86	295,608.73	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	204,151.33	197,147.05	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	995,808.45	439,095.71	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	31,738.85	66,039.30	ตามที่ประกาศจ่าย
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	65,573,100.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	52,065,617.03	-	ตามที่ระบุในสัญญา
กองทุนที่บริหาร โดย Eastspring Investments (Luxembourg) S.A.			
ซื้อเงินลงทุน	77,078,822.00	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	23,454,399.00	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	131,567.70	148,231.71
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	19,735.12	22,234.77
เจ้าหนี้อื่น	2.63	-
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	-	836,116.40
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	998,566.16	-
กองทุนที่บริหาร โดย Eastspring Investments (Luxembourg) S.A.		
เงินลงทุน	58,082,703.30	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	2,647,645.00	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	3,256,110.00	-

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2569		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	31,096,068.33	-	998,566.16

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2569	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	9,708,982.7335	2,540,814.3997
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	118,084,840.40	25,697,153.57
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.1624	10.1137

	2568
	ชนิดสะสมมูลค่า
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	13,144,843.1894
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	160,619,164.91
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.2191

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ชนิดสะสมมูลค่า	(413,423.73)	(3,900,821.31)
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	301,337.87	-
รวม	(112,085.86)	(3,900,821.31)

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดง ได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	58,082,703.30	-	58,082,703.30
ตราสารหนี้	-	84,898,164.00	-	84,898,164.00
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	998,566.16	-	998,566.16

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	60,361,079.10	-	-	60,361,079.10
ตราสารหนี้	-	88,947,536.69	-	88,947,536.69

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	53,900,376.03	89,080,491.27	142,980,867.30
เงินฝากธนาคาร	2,222,923.68	-	-	2,222,923.68
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	396,678.14	396,678.14
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2,647,645.00	2,647,645.00
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	84,693.30	84,693.30
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	3,256,110.00	3,256,110.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	32,380.76	32,380.76
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	998,566.16	998,566.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	195,897.02	195,897.02
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	59,501.71	59,501.71
เจ้าหนี้อื่น	-	-	2.63	2.63
หนี้สินอื่น	-	-	8,355.17	8,355.17

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	52,029,334.06	97,279,281.73	149,308,615.79
เงินฝากธนาคาร	10,637,199.11	-	-	10,637,199.11
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	933,804.94	933,804.94
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	134,699.45	134,699.45
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	23.88	23.88
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	164,224.21	164,224.21
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	170,009.30	170,009.30
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	51,168.07	51,168.07
หนี้สินอื่น	-	-	9,776.68	9,776.68

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	1,765,968.48
เงินฝากธนาคาร	5.92
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	0.09
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	80,500.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	99,000.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2569

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	32,763,300.76	22.79
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้สละหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	2,887,007.10	2.01
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	45,587,379.04	31.71
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	4,055,375.04	2.82
(จ) เงินฝากธนาคาร	2,224,703.88	1.55
(ฉ) ตราสารทุน	-	-
(ช) หน่วยลงทุน	58,082,703.30	40.40
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	(998,566.16)	(0.69)
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน	-	-
(ญ) ทรัพย์สินอื่น	2,732,338.30	1.90
(ฎ) หนี้สินอื่น	(3,552,247.29)	(2.47)

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

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อการระดมทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินในประเทศ	87,517,765.82	60.87
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ : -	4,055,375.04	2.82
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	24,862,513.36	17.29
อันดับความน่าเชื่อถือ : A+	8,777,029.68	6.10
อันดับความน่าเชื่อถือ : A-	5,889,241.62	4.10
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	3,097,669.53	2.15
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	2,887,007.10	2.01
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA-	2,960,924.85	2.06
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	0.00	0.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	2,993,921.93	2.08
พันธบัตรรัฐบาล		
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	15,510,722.60	10.79
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	4,038,354.68	2.81
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	10,220,301.55	7.11
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	2,224,703.88	1.55
หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินต่างประเทศ	58,082,703.30	40.40
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุน	58,082,703.30	40.40
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(กำไร/ขาดทุนจากสัญญา)	(998,566.16)	(0.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	(998,566.16)	(0.69)
อื่นๆ	(819,908.99)	(0.57)
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	2,732,338.30	1.90
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(3,552,247.29)	(2.47)
มูลค่าทรัพ์สินสุทธิ	143,781,993.97	100.00

กองทุนเปิดอีส์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
(ก) กลุ่มตราสารภาคภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ									32,763,300.76	22.79
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวอดที่ 6/364/68	CB26618A	0.00					2026-06-18	3,000,000.00	2,993,921.93	2.08
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 2	LB266A	2.35					2026-06-17	4,000,000.00	4,038,354.68	2.81
พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 10	LB284A	2.05					2028-04-17	5,000,000.00	5,114,026.05	3.56
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 12	LB286A	2.65					2028-06-17	5,000,000.00	5,170,534.15	3.60
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือกองทุนเพื่อ การฟื้นฟูฯ ระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 2	LB28DA	2.88					2028-12-17	5,000,000.00	5,226,162.40	3.63
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	LB29NA	2.50					2029-11-17	5,000,000.00	5,201,935.40	3.62
พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 16	LB303A	1.66					2030-03-17	5,000,000.00	5,018,366.15	3.49
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวิล ผู้ สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน									2,887,007.10	2.01
หุ้นกู้ของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 1 ครบ กำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2571	SCB285A	0.00		AA+(tha)			2028-05-30	3,000,000.00	2,887,007.10	2.01
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้									45,587,379.04	31.71
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี 2570	AP277A	3.57	A				2027-07-19	5,000,000.00	5,162,342.70	3.59
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนด ไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	BJC272A	2.95	A				2027-02-03	3,000,000.00	3,051,102.93	2.12
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2570	CPAXT273A	0.00	AA				2027-03-31	3,000,000.00	2,960,924.85	2.06

กองทุนเปิดอีเอสทีเอสปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	%NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569	CPFTH267A	3.46	A				2026-07-15	3,000,000.00	3,039,462.33	2.11
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570	CPFTH278A	3.35	A				2027-08-20	3,000,000.00	3,076,075.23	2.14
หุ้นกู้ของบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	FPT285A	0.00	A				2028-05-16	1,000,000.00	957,936.00	0.67
หุ้นกู้ของบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2568 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	FPT280A	0.00	A				2028-10-04	3,000,000.00	2,843,513.04	1.98
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	MINT285A	0.00	A+				2028-05-19	3,000,000.00	2,903,579.70	2.02
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2567 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569	NTL260A	0.00	A+				2026-10-10	3,000,000.00	2,980,713.99	2.07
หุ้นกู้ของบริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	NTL285A	0.00	A+				2028-05-26	3,000,000.00	2,892,735.99	2.01
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	QH285A	0.00	A				2028-05-05	3,000,000.00	2,845,374.24	1.98
หุ้นกู้ของบริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 3 ครบกำหนด ไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571	SPALI283A	0.00	A				2028-03-20	3,000,000.00	2,892,752.85	2.01
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570	TBEV277A	3.37	AA				2027-07-19	3,000,000.00	3,097,669.53	2.15
หุ้นกู้บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2571	TCAP286A	0.00	A				2028-06-16	4,000,000.00	3,839,328.28	2.67

กองทุนเปิดอีส์สปริง จัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
หุ้นกู้ของบริษัท ราชธานีสิสซิ่ง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนด										
ไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	THANI265A	3.40	A				2026-05-25	3,000,000.00	3,043,867.38	2.12
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ									4,055,375.04	2.82
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด										
(มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ก่อนปี พ.ศ. 2569	BEM264B	2.79		A(tha)			2026-04-03	4,000,000.00	4,055,375.04	2.82
(จ) เงินฝากธนาคาร									2,224,703.88	1.55
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KBANK			AA+(tha)					2,224,703.88	1.55
(ฉ) ตราสารทุน									-	-
(ซ) หน่วยลงทุน									58,082,703.30	40.40
EASTSPR INWORLD VAL EQ FDE	EAIWVEE							68,427.54	29,091,018.51	20.23
EASTSPGLB DNM GRW EQU	EASGLDE							69,173.21	28,991,684.79	20.16
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	SPF							48,300.00	0.00	0.00
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง									(998,566.16)	(0.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด									(998,566.16)	(0.69)
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน									-	-
(ญ) กรัฟฟี่สินอื่น									2,732,338.30	1.90
กรัฟฟี่สินอื่น									2,732,338.30	1.90
(ด) หนี้สินอื่น									(3,552,247.29)	(2.47)
หนี้สินอื่น									(3,552,247.29)	(2.47)

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารทหารไทยธนชาต	Non	BBB, AA+(tha)	BBB-/Stable/A-3	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(998,566.16)	(0.69%)	(998,566.16)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- AAA** อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

- Aaa** Obligations rated Aaa are judged to be of the highest quality, subject to the lowest level of credit risk.
- Aa** Obligations rated Aa are judged to be of high quality and are subject to very low credit risk.
- A** Obligations rated A are judged to be upper-medium grade and are subject to low credit risk.
- Baa** Obligations rated Baa are judged to be medium-grade and subject to moderate credit risk and as such may possess certain speculative characteristics.

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

- P1** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-1 have a superior ability to repay short-term debt obligations.
- P2** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-2 have a strong ability to repay short-term debt obligations.
- P3** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-3 have an acceptable ability to repay short-term obligations.

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

- AAA** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is extremely strong.
- AA** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is very strong.
- A** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is still strong.
- BBB** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation.

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

- A1** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is strong.
- A2** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is satisfactory.
- A3** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation.

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดอีส์ทีสปรังจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง

สำหรับรอบ 1 ปีจากรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee) ²		
- ชนิตสะสมมูลค่า	1,518.42	1.0717
- ชนิตรับซื้อคืนอัตโนมัติ	211.30	1.0700
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee) ²		
- ชนิตสะสมมูลค่า	45.55	0.0321
- ชนิตรับซื้อคืนอัตโนมัติ	6.34	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee) ²		
- ชนิตสะสมมูลค่า	227.76	0.1607
- ชนิตรับซื้อคืนอัตโนมัติ	31.70	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ (Audit fee)	45.00	0.0268
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน	0.00	0.0000
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.20	0.0001
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ¹	2,086.27	1.2447

หมายเหตุ

1. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
ไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน
2. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุนจะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่เฉลี่ยตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยเท่ากับ 167,616,326.33 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม(Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 118.51%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์(ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.07% (120,329.73 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	75,703.55	62.91
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	14,345.92	11.92
3	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	7,438.59	6.18
4	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	7,418.24	6.17
5	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,673.77	4.72
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	3,827.84	3.18
7	บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,475.69	2.89
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	1,243.58	1.03
9	บริษัทหลักทรัพย์ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	866.28	0.72
10	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	134.41	0.11
11	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	124.20	0.10
12	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	77.66	0.07
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	120,329.73	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสปริงจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง

สำหรับรอบปีบัญชี 2568/2569 (ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 - 31 มีนาคม 2569)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
2	Eastspring Investments (Luxembourg) S.A.

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
2	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กิจาร
5	นางสาวเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธีรณัฐ ธรรมกัญวัฒนา
7	นางสาวพัชรภา มหัทธกุล
8	นางสาววิภาสรี เกษมสุข
9	นางรัชนิกา พรรคพานิช
10	นายธรรดร เพ็ญมีสวน
11	นายวีรชัย จันเปิง
12	นายปรีพนธ์ ศรีบุญ
13	นายศตวรรษ กัณ
14	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
15	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
16	นายวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	นางสาวนันทรา ลายจุด
18	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
19	นางสาวจิรณิชนัน โสภณวิริยานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	JP MORGAN SECURITIES LLC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน