

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว  
EQUITY PRO LTF (EP-LTF)  
รายงานประจำปี  
(ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564)

“การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ตั้งแต่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป  
ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้”



## เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (EP-LTF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด ในฐานะบริหารจัดการกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (EP-LTF) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) หนึ่งกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) เพื่อป้องกันความผันผวนของราคาตลาด หรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการลดหรือป้องกันความเสี่ยงความผันผวนของตลาดหรือเพื่อประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทราบถึงภาวะเศรษฐกิจ และภาวะตลาดหุ้นไทย สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

### ภาวะเศรษฐกิจไทย

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยปี 2564 ที่ผ่านมา ยังคงได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ที่ได้กลับมาแพร่ระบาดระลอกใหม่นับตั้งแต่ปลายปี 2563 โดยช่วงเดือนมีนาคมได้พบการกลายพันธุ์ของไวรัส COVID-19 สายพันธุ์ 'อัลฟา' และตามมาด้วยสายพันธุ์ 'เดลตา' ในช่วงไตรมาส 3 ที่มีความรุนแรงอย่างมากและสามารถแพร่กระจายเชื้อได้รวดเร็วกว่าสายพันธุ์อัลฟา ส่งผลให้รัฐบาลประกาศใช้มาตรการล็อกดาวน์ในหลายพื้นที่เพื่อควบคุมการแพร่ระบาด ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการดำเนินชีวิตของประชาชนในประเทศที่ถูกจำกัดภายใต้มาตรการควบคุมการแพร่ระบาดที่เข้มงวดเป็นเวลาหลายเดือน เช่น การสั่งปิดสถานบันเทิงและสถานบริการอื่น การขอความร่วมมืองดเดินทางออกนอกพื้นที่ การจำกัดเวลาเปิดและปิดห้างสรรพสินค้า การปิดแคมป์คนงานก่อสร้าง เป็นต้น ส่งผลให้เกิดการหยุดชะงักของภาคการผลิตในบางอุตสาหกรรมและภาคการก่อสร้าง ดังนั้นเศรษฐกิจไทย 9 เดือนแรกของปี 2564 จึงขยายตัวได้เพียงร้อยละ 1.3 โดยการบริโภคภาคเอกชนในไตรมาส 3 ลดลงร้อยละ 3.2 เมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า สาเหตุจากประชาชนมีพฤติกรรมระมัดระวังการใช้จ่ายท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดที่รุนแรง ด้านการลงทุนภาครัฐปรับตัวลดลงร้อยละ 6 ในไตรมาส 3 เมื่อเทียบกับการขยายตัวร้อยละ 4.1 ไตรมาสก่อนหน้า ขณะที่การส่งออกสินค้า การลงทุนภาคเอกชน และการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัว ด้านการส่งออกสินค้าที่มีการขยายตัวเป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ของประเทศคู่ค้ามีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น ทำให้ตัวเลขการส่งออกไตรมาส 3 ของไทยขยายตัวร้อยละ 15.7 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 36.2 ในไตรมาสก่อนหน้า และปริมาณการส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.2 ส่วนการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 2.6 ชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 9.2 ในไตรมาสก่อนหน้า ด้านการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวร้อยละ 2.5 เร่งตัวจากการขยายตัวร้อยละ 1 ในไตรมาสก่อนหน้า นอกจากนี้ภาคการท่องเที่ยวของไทยที่เป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศยังคงซบเซาในช่วงครึ่งปีแรกแม้ว่าจะมีการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติผ่านโครงการภูเก็ตแซนด์บ็อกซ์แล้วก็ตาม

ทั้งนี้ ไตรมาสสุดท้ายของปี 2564 การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 สายพันธุ์เดลตาเริ่มคลี่คลาย แต่เริ่มมีการแพร่ระบาดของสายพันธุ์โอมิครอนในประเทศ ขณะเดียวกันการกระจายวัคซีนป้องกันเชื้อไวรัส COVID-19 ทั้งเข็มแรกและเข็มกระตุ้นได้ดำเนินไปอย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้เศรษฐกิจทยอยปรับตัวดีขึ้น และความต้องการสินค้าโภคภัณฑ์จากทั่วโลกเพิ่มขึ้น รัฐบาลจึงได้มีการปรับลดความเข้มข้นของมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 และผ่อนคลายกิจกรรมบางส่วน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการเปิดประเทศของรัฐบาล โดยช่วงเดือน พ.ย. ได้เริ่มเปิดประเทศโดยอนุญาตให้ชาวต่างชาติจาก 63 ประเทศ สามารถเข้าไทยได้โดยไม่ต้องกักตัว (Test & Go) แต่ด้วยข้อจำกัดของประเทศต้นทางประกอบกับการระบาดของเชื้อไวรัสสายพันธุ์ 'โอมิครอน' ส่งผลให้ต้องยกเลิกมาตรการ Test & Go ไป

ที่มา: สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

## ภาวะตลาดหุ้นไทย

ตลาดหุ้นไทยในช่วงต้นปี 2564 ดัชนี SET Index ปรับตัวดีขึ้นตามแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก แม้ว่าจะเผชิญกับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ระลอกใหม่ก็ตาม โดยได้รับปัจจัยหนุนจากการส่งออกของไทยในช่วงไตรมาส 1 ที่ส่งสัญญาณฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งจากความต้องการบริโภคสินค้าโภคภัณฑ์ รวมถึงการนำเข้าวัคซีนมาเพื่อใช้ในประเทศไทยและมีความคืบหน้าของการกระจายวัคซีนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ เริ่มกลับมาดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่ดีขึ้น ส่งผลให้ราคาพลังงานและสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลกเริ่มปรับตัวสูงขึ้น เป็นปัจจัยหนุนให้ธุรกิจไทยที่มีกำไรผันแปรตามราคาน้ำมันดิบมีผลประกอบการที่ดีขึ้น ทั้งนี้ หากพิจารณาช่วง 6 เดือนแรกของปี 2564 SET Index ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.6 เมื่อเทียบกับปลายปี 2563

ตลาดหุ้นไทยในช่วงครึ่งปีหลัง 2564 ดัชนี SET Index ยังคงมีความผันผวนจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่มีความไม่แน่นอน มีการระบาดระลอกใหม่ของ COVID-19 สายพันธุ์เดลตาที่มีความรุนแรงอย่างมาก ส่งผลให้ SET Index ในเดือนกรกฎาคมปรับตัวลดลงร้อยละ 4.1 เมื่อเทียบกับเดือนก่อนหน้า แต่ก็สามารถฟื้นตัวกลับมาถึงระดับ 1,650 จุดได้ในช่วงปลายปี ซึ่งอยู่ในระดับเดียวกับกับปลายปี 2562 ก่อนเกิดสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจและภาคการผลิตที่ขยายตัว หลังสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ภายในประเทศสามารถควบคุมได้ขึ้นตั้งแต่ช่วงเดือนสิงหาคม รวมถึงการกระจายวัคซีนดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และการทยอยคลายล็อกดาวน์ แต่การลงทุนยังคงต้องใช้ความระมัดระวัง เนื่องจากตลาดยังคงมีแรงกดดันจากความไม่แน่นอนของการแพร่ระบาดที่ยังไม่ถึงจุดสิ้นสุด อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาส 3 ที่ผ่านมา ตลาดหุ้นไทยได้ปรับตัวสูงขึ้นตั้งแต่ช่วงกลางเดือนสิงหาคม โดยได้รับแรงหนุนจากการซื้อสุทธิของนักลงทุนต่างชาติ จากการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ มีมติคงสภาพคล่องการทำ Quantitative Easing ในการประชุมเมื่อช่วงปลายเดือนสิงหาคม ส่งผลให้ Sentiment ของนักลงทุนกลับมาอยู่ในเชิงบวก รวมถึงการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ต่าง ๆ ของรัฐบาล และช่วงเดือนพฤศจิกายนที่ยังคงมีการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 สายพันธุ์โอมิครอน ซึ่งมีการแพร่ระบาดเชื้ออย่างรวดเร็ว แต่มีความรุนแรงน้อยกว่าสายพันธุ์เดลตา และอัลฟา โดยองค์การอนามัยโลกได้ออกมาระบุว่าเชื้อไวรัส COVID-19 สายพันธุ์โอมิครอนเป็นสายพันธุ์ที่อยู่ในระดับน่ากังวล อาจทำให้เกิด Sentiment เชิงลบต่อนักลงทุนได้ ทั้งนี้ ในช่วงไตรมาส 4 ได้เผชิญปัญหาราคาน้ำมันดิบที่ปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปัญหาห่วงโซ่อุปทานที่นำไปสู่ปัญหาเงินเฟ้อในหลายประเทศ อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายปี 2564 ตลาดหุ้นไทยมีการปรับฐานสาเหตุจากธนาคารกลางสหรัฐฯ ได้ส่งสัญญาณลดการทำ QE และขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วขึ้นในการประชุมช่วงเดือนธันวาคมที่ผ่านมา สะท้อนถึงทิศทางการดำเนินนโยบายทางการเงินที่เข้มงวดมากขึ้นของสหรัฐฯ และส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นไทย

ดัชนีตลาดหุ้นไทย (SET Index) ในปี 2564 ปิดที่ระดับ 1,657.62 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 208.27 จุดจาก 1,449.35 จุด หรือคิดเป็น +14.37% โดย SET ทำจุดต่ำสุดเมื่อวันที่ 29 ม.ค. 2564 ที่ระดับ 1,466.98 จุด หลังได้รับแรงกดดันจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ที่กลับมาแพร่ระบาดอย่างหนัก และทำจุดสูงสุดที่บริเวณ 1,657.62 จุด ในช่วงปิดสิ้นปีในเดือนธันวาคม หลังได้ปัจจัยสนับสนุนจากความสำเร็จในการกระจายฉีดวัคซีนป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้นสูงสุดในปี 2564 ได้แก่ กลุ่มเหล็กและผลิตภัณฑ์โลหะ (+80.16%) กลุ่มบริการเฉพาะกิจ (+53.71%) และบรรจภัณฑ์ (+49.30%) และกลุ่มอุตสาหกรรมที่ให้ผลตอบแทนน้อยที่สุดได้แก่ กลุ่มของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์ (-14.14%) และกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (-1.68%)

ด้านปริมาณการซื้อขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยปี 2564 แยกตามประเภทนักลงทุน พบว่า นักลงทุนรายย่อยเป็นผู้ซื้อสุทธิมากที่สุด ด้วยปริมาณการซื้อขายสุทธิที่ 112,241 ล้านบาท ตามด้วยบริษัทหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) ซื้อสุทธิ 13,672 ล้านบาท ในขณะที่นักลงทุนสถาบันขายสุทธิ 77,336 ล้านบาท และนักลงทุนต่างชาติขายสุทธิที่ 48,578 ล้านบาท

แหล่งที่มาข้อมูล: SET, Bloomberg

## มุมมองการลงทุนปี 2565

สำหรับมุมมองการลงทุนในตลาดหุ้นไทยปี 2565 ตลาดมีแนวโน้มจะฟื้นตัวได้ดีในปีนี้ แต่มีความท้าทายของการเกิดความผันผวนได้ง่ายจากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 สายพันธุ์โอมิครอน แม้ว่าความรุนแรงจะไม่เท่ากับสายพันธุ์อื่นที่มีการแพร่ระบาดก่อนหน้านี้ แต่สายพันธุ์โอมิครอนก็มีการแพร่กระจายอย่างรวดเร็ว ซึ่งการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ป่วยจะเป็นแรงกดดันต่อระบบสาธารณสุข นำไปสู่การประกาศใช้มาตรการที่เข้มงวดมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อภาคอุตสาหกรรมที่อาจเกิดปัญหาขาดแคลนแรงงาน อีกทั้ง ด้านอัตราเงินเฟ้อที่คาดว่าจะสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจและปัญหาห่วงโซ่อุปทานเกิดภาวะชะงักงัน (Supply Chain Disruption) ที่ส่งผลให้อุปทานในตลาดไม่สมดุลกับอุปสงค์ของโลกที่เริ่มฟื้นตัว การใช้นโยบายการเงินจะมีความเข้มงวดมากขึ้นโดยการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ทำให้หุ้นในกลุ่มธุรกิจธนาคารได้รับประโยชน์จากการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม คาดว่าเศรษฐกิจในช่วงครึ่งปีหลังจะมีการฟื้นตัวอย่างชัดเจนมากขึ้นกว่าครึ่งปีแรกจากการกระจายวัคซีนที่มีประสิทธิภาพอย่างครอบคลุมที่จะนำไปสู่การเกิด Herd Immunity และการเปิดประเทศที่จะทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศไทยเพิ่มขึ้นส่งผลดีต่อหุ้นกลุ่มธุรกิจโรงแรม ซึ่งภาคการท่องเที่ยวถือว่าเป็นตัวขับเคลื่อนหลักของเศรษฐกิจไทย บัญชีเดินสะพัดจะกลับมาเกินดุล จึงทำให้มีโอกาสที่เงินทุนต่างประเทศจะไหลเข้าสู่ประเทศไทยมากขึ้นจากการแข็งค่าของเงินบาท นอกจากนี้หุ้นกลุ่มพลังงานก็มีความน่าสนใจ เนื่องจากจะได้รับประโยชน์จากแนวโน้มราคาน้ำมันดิบที่พุ่งสูงขึ้น ทั้งนี้ คาดว่าดัชนีหุ้นไทย หรือ SET index ในปี 2565 จะสามารถยืนอยู่ในช่วง 1,620-1,750 จุดได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด

**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม**  
**สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันที่ 30 ธ.ค. 64 = 18.2392 บาท/หน่วย

ผลตอบแทนจากการลงทุน	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี <sup>1</sup>	3 ปี <sup>1</sup>	5 ปี <sup>1</sup>	10 ปี <sup>1</sup>	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
กองทุน EP-LTF	23.55	3.56	6.09	23.55	-0.11	-0.26	3.67	4.23
เกณฑ์มาตรฐาน <sup>๑</sup>	17.67	3.41	5.56	17.67	5.16	4.63	8.32	9.25
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	11.48	10.91	10.92	11.46	16.36	14.50	14.99	17.31
ความผันผวนของตัวชี้วัด	11.95	10.32	11.01	11.92	19.13	16.07	15.66	19.12

หมายเหตุ : หน่วย: % ต่อปี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน  
 เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564
กองทุน EP-LTF	27.28	1.15	38.27	-17.29	-1.34%	10.93	-10.70	0.50	-19.73	23.55
เกณฑ์มาตรฐาน <sup>๑</sup>	40.53	-3.63	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08%	4.29	-5.24	17.67
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	12.13	20.26	16.14	13.53	13.91	8.61	13.04	9.20	23.85	11.48
ความผันผวนของตัวชี้วัด	12.72	20.92	13.03	13.73	14.21	6.43	12.05	9.39	29.03	11.95

**หมายเหตุ :**

- วันที่จดทะเบียนกองทุน 27 มิถุนายน 2550
- \* ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 100%
- <sup>1</sup> % ต่อปี
- การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดขึ้นตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร.1/2563
- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

- กองทุนนี้เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -42.21%

### ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลา ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Avg. NAV}}$$

$$\text{PTR} = \frac{14,200,071.38}{14,921,066.79}$$

$$\text{PTR} = 0.95$$

หมายเหตุ : PTR คำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อทรัพย์สินกับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

### กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ ( Management Fee )	199,661.44	1.3376
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ( Trustee Fee )	4,791.88	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ( Registrar Fee )	8,785.07	0.0589
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	439.72	0.0029
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น</b>	<b>213,678.11</b>	<b>1.4315</b>

หมายเหตุ : ค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม และ/หรือผู้สั่งซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุนข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

รายงานอื่นๆ

สำหรับรอบปีบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. กรณีที่บริษัทลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน
2. ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าไม่สามารถชำระหนี้ได้	ไม่มี
3. ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น	ไม่มี

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

สำหรับรอบปีบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	12,813.97	26.09%
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	11,664.59	23.75%
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	8,130.92	16.56%
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,107.98	10.40%
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,637.83	9.44%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	4,327.17	8.81%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	2,428.82	4.95%
<b>รวม</b>	<b>49,111.28</b>	<b>100.00</b>

**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ชื่อหลักทรัพย์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		
<b>หุ้นสามัญ</b>		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
พลังงานและสาธารณูปโภค	3,643,375.00	23.62
ธนาคาร	1,842,550.00	11.94
พาณิชย์	1,729,795.30	11.21
ขนส่งและโลจิสติกส์	1,346,420.00	8.73
เงินทุนและหลักทรัพย์	1,087,927.00	7.05
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	851,000.00	5.52
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	484,000.00	3.14
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	474,550.00	3.08
การแพทย์	469,520.00	3.04
วัสดุก่อสร้าง	463,200.00	3.00
ยานยนต์	391,770.00	2.54
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	381,875.00	2.48
สื่อและสิ่งพิมพ์	328,500.00	2.13
อาหารและเครื่องดื่ม	270,250.00	1.75
บรรจุภัณฑ์	249,300.00	1.62
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>	<b>14,014,032.30</b>	<b>90.84</b>
เงินฝากธนาคาร	1,415,348.70	9.17
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่นๆ	(18,847.14)	(0.12)
วอร์แรนต์	17,491.50	0.11
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>15,428,025.36</b>	<b>100.00</b>

**ตัวอย่าง** คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

AAA	เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>ต่ำที่สุด</b> มีความสามารถสูงสุดในการชำระคืนและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>ต่ำมาก</b>
A	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>ต่ำ</b>
BBB	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>ปานกลาง</b>
BB	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>สูง</b>
B	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ <b>สูงมาก</b>
C	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่ <b>สูงที่สุด</b> ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่นๆ จะส่งผลต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
D	ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระคืนและดอกเบี้ยได้ (Default)



**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความน่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)		12,800.00	585,600.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		31,700.00	1,204,600.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		1,400.00	245,700.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		3,400.00	401,200.00
บริษัท บริการเรือเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		10,800.00	275,400.00
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		4,400.00	111,100.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		5,500.00	488,125.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		6,700.00	331,650.00
<b>รวมพลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>3,643,375.00</b>
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		3,900.00	473,850.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		4,500.00	639,000.00
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		3,500.00	336,000.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		3,100.00	393,700.00
<b>รวมธนาคาร</b>			<b>1,842,550.00</b>
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		11,000.00	649,000.00
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		13,000.00	188,500.00
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)		15,841.00	369,095.30
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		6,400.00	523,200.00
<b>รวมพาณิชย์</b>			<b>1,729,795.30</b>
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		16,100.00	982,100.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		25,300.00	213,785.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		16,100.00	150,535.00
<b>รวมขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>1,346,420.00</b>

**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความ น่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		12,382.00	848,167.00
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		11,100.00	239,760.00
<b>รวมเงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>1,087,927.00</b>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		3,700.00	851,000.00
<b>รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>851,000.00</b>
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		5,500.00	484,000.00
<b>รวมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>484,000.00</b>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		7,800.00	163,800.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		5,500.00	310,750.00
<b>รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>474,550.00</b>
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		11,500.00	264,500.00
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		10,200.00	205,020.00
<b>รวมการแพทย์</b>			<b>469,520.00</b>
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		1,200.00	463,200.00
<b>รวมวัสดุก่อสร้าง</b>			<b>463,200.00</b>
<b>ยานยนต์</b>			
บริษัท อาปิโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)		14,510.00	391,770.00
<b>รวมยานยนต์</b>			<b>391,770.00</b>
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		6,500.00	381,875.00
<b>รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>381,875.00</b>

**กองทุนเปิดเอคควิตี้ไปร หุ้นระยะยาว**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความ น่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)		14,600.00	328,500.00
<b>รวมสื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>328,500.00</b>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		9,400.00	270,250.00
<b>รวมอาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>270,250.00</b>
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		3,600.00	249,300.00
<b>รวมบรรจุภัณฑ์</b>			<b>249,300.00</b>
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>			<b>14,014,032.30</b>
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA (tha)		2,000.00
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA (tha)		1,413,348.70
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>			<b>1,415,348.70</b>
<b>รวมเงินทุน</b>			<b>15,429,381.00</b>
<b>ทรัพย์สินและหนี้สินอื่น</b>			<b>(18,847.14)</b>
<b>วอร์แรนท์</b>			<b>17,491.50</b>
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>			<b>15,428,025.36</b>

**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**สรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

กลุ่มตราสาร	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราส่วนมูลค่า ยุติธรรมต่อ NAV (%)	Upper Limit (%)
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-	100.00
(ข) กลุ่มตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	1,415,337.08	9.17	100.00
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-	100.00
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถ ลงทุนได้ หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-	15.00
รวม	1,415,337.08	9.17	
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>15,428,025.36</b>	<b>100.00</b>	

หมายเหตุ : การจัดอันดับความน่าเชื่อถืออ้างอิงจากสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Dollar)**

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ		เหตุผลในการรับผลประโยชน์
	ด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการลงทุน*	ด้านอื่น ๆ**	
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมีโก้ จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

\*ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ได้แก่

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัท และภาวะตลาดฯ เป็นรายวัน, รายสัปดาห์, รายเดือน, หรือรายไตรมาส)
2. ข้อมูลพื้นฐานของตลาดการเงิน และหลักทรัพย์ (ข้อมูลตลาดการเงิน, งบการเงินของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น)
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน
4. สัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ
5. การนำเสนอกลยุทธ์การลงทุนรายเดือน หรือรายไตรมาส
6. การจัดเยี่ยมชมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
7. บริการ และข้อมูลข่าวสารอื่นๆที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน

\*\*ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านอื่น ๆ คือการได้สิทธิของชื่อหลักทรัพย์ที่เสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และสิทธิในการจองชื่อหลักทรัพย์ที่เสนอขายแก่บุคคลในวงจำกัด (PP)

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

1. คุณมนชญา รัชตกุล
2. คุณจิตติวัฒน์ กันธมาลา

### รายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ โดยวิธีที่บริษัทจัดการได้เปิดเผยไว้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ และตัวแทนจากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ [www.xspringam.com](http://www.xspringam.com)

### รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด หรือที่ Website ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด [www.xspringam.com](http://www.xspringam.com) และที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ      ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์ลบริจ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์ลบริจ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2559

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปัทมวงค์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 7 มกราคม 2565

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบ

ตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละ รายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านั้น

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพตลอด การตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่ เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการ ควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผย ข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชี ที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญ ต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้า ต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการ เปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้อง หยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและ เหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มี นัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่าง การตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิจารณ์านนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 10 กุมภาพันธ์ 2565



กองทุนเปิดเอคควิตี้ไปร หุ่นระยะยาว  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	14,031,523.80	13,259,259.00
เงินฝากธนาคาร		1,415,337.08	936,095.75
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		11.62	1,850.68
รวมสินทรัพย์		15,446,872.50	14,197,205.43
หนี้สิน	6		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	18,309.12	17,446.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1.74	1.15
หนี้สินอื่น		536.28	965.70
รวมหนี้สิน		18,847.14	18,413.75
สินทรัพย์สุทธิ		15,428,025.36	14,178,791.68
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		8,459,318.55	9,604,734.78
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(21,499,217.30)	(20,787,071.21)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		28,467,924.11	25,361,128.11
สินทรัพย์สุทธิ		15,428,025.36	14,178,791.68
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		18.2384	14.7627
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		845,904.5784	960,446.2128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

หน่วย : บาท

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ยานยนต์</b>			
บริษัท อابیโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	14,510	391,770.00	2.79
รวม		391,770.00	2.79
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,900	473,850.00	3.38
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	4,500	639,000.00	4.55
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3,100	393,700.00	2.81
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,500	336,000.00	2.39
รวม		1,842,550.00	13.13
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	6,400	523,200.00	3.73
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	11,000	649,000.00	4.63
บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	15,841	369,095.30	2.63
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	13,000	188,500.00	1.34
รวม		1,729,795.30	12.33
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,200	463,200.00	3.30
รวม		463,200.00	3.30
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	5,500	484,000.00	3.45
รวม		484,000.00	3.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

หน่วย : บาท

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10,800	275,400.00	1.96
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,400	111,100.00	0.79
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	1,400	245,700.00	1.75
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	5,500	488,125.00	3.48
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	12,800	585,600.00	4.17
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	31,700	1,204,600.00	8.59
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	3,400	401,200.00	2.86
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	6,700	331,650.00	2.36
รวม		3,643,375.00	25.96
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	11,100	239,760.00	1.71
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	12,382	848,167.00	6.04
รวม		1,087,927.00	7.75
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	9,400	270,250.00	1.93
รวม		270,250.00	1.93
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	10,200	205,020.00	1.46
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	11,500	264,500.00	1.89
รวม		469,520.00	3.35
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,700	851,000.00	6.07
รวม		851,000.00	6.07
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	14,600	328,500.00	2.34
รวม		328,500.00	2.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)  
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

หน่วย : บาท

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>บรจักษ์</b>			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	3,600	249,300.00	1.78
รวม		249,300.00	1.78
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	6,500	381,875.00	2.72
รวม		381,875.00	2.72
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,800	163,800.00	1.17
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	5,500	310,750.00	2.21
รวม		474,550.00	3.38
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	16,100	982,100.00	7.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	25,300	213,785.00	1.52
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	16,100	150,535.00	1.07
รวม		1,346,420.00	9.59
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>14,014,032.30</b>	<b>99.87</b>
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>			
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	10,350	17,491.50	0.13
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>		<b>17,491.50</b>	<b>0.13</b>
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>		<b>14,031,523.80</b>	<b>100.00</b>
<b>หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>			
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>			
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	638	-	-
<b>รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 12,386,078.30 บาท)</b>		<b>14,031,523.80</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		257,261.68	356,638.50
รายได้ดอกเบี้ย		1,598.12	1,953.79
รวมรายได้		258,859.80	358,592.29
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	199,661.44	198,574.83
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		4,791.88	4,765.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		8,785.07	8,737.32
ค่าใช้จ่ายอื่น		34,338.97	100.00
รวมค่าใช้จ่าย		247,577.36	212,177.91
รายได้สุทธิ		11,282.44	146,414.38
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,508,711.57	(3,817,670.51)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,587,041.71	85,751.85
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		3,095,753.28	(3,731,918.66)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		3,107,035.72	(3,585,504.28)
หัก ภาษีเงินได้	3	(239.72)	(293.06)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		3,106,796.00	(3,585,797.34)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท	
	2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	3,106,796.00	(3,585,797.34)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,857,562.32)	(505,630.19)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,249,233.68	(4,091,427.53)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	14,178,791.68	18,270,219.21
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	15,428,025.36	14,178,791.68
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	960,446.2128	993,408.6918
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(114,541.6344)	(32,962.4790)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	845,904.5784	960,446.2128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดเอเคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว**  
**หมายเหตุประกอบเงินการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

กองทุนเปิดเอเคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2550 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่มีกำหนดอายุโครงการโดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และเงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงิน และ/หรือตราสารแห่งหนึ่งต่าง ๆ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2564 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด”

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

**3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

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 การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	14,184,911.38	78,589,880.26
ขายเงินลงทุน	16,508,399.86	78,914,722.60

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	199,661.44	198,574.83	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด			
ค่านายหน้า	-	12,784.57	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	17,143.39	16,336.09



## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	14,031,523.80	-	-	14,031,523.80

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	13,259,259.00	-	-	13,259,259.00

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา		
		ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า				
ยุติธรรม	-	-	14,031,523.80	14,031,523.80
เงินฝากธนาคาร	1,413,337.08	-	2,000.00	1,415,337.08
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	11.62	11.62
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	18,309.12	18,309.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1.74	1.74
หนี้สินอื่น	-	-	536.28	536.28

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา		
		ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินฝากธนาคาร	-	-	13,259,259.00	13,259,259.00
เงินฝากธนาคาร	934,095.75	-	2,000.00	936,095.75
ลูกหนี้จากเงินปันผลและ ดอกเบี้ย	-	-	1,850.68	1,850.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	17,446.90	17,446.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1.15	1.15
หนี้สินอื่น	-	-	965.70	965.70

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565

## ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็กซ์สปริง จำกัด  
เลขที่ 59 สิริ แคมปัส อาคาร ดี ชั้น 2 ซอยริมคลองพระโขนง  
แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ 02 030 3730

XSPRING ASSET MANAGEMENT COMPANY LIMITED  
59 Siri Campus, Building D, 2<sup>nd</sup> Floor, Soi Rim Khlong Phra Khanong,  
Phra Khanong Nuea Sub-district, Vadhana District, Bangkok 10110  
Tel. 02 030 3730  
[www.xspringam.com](http://www.xspringam.com)

***The rise of wealth innovation***