



กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์
อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563
สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	3
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	9
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	11
งบการเงิน	12
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	31
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	39
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	41
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	41
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	41
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	42
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	45

วันที่ 2 สิงหาคม 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ของ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง หรือเพอร์ตี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนในสินทรัพย์ประเภท REITs ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาสำหรับ REITs ในประเทศปรับตัวลดลง -14.49% (ม.ย. 2563 – พ.ค. 2564) ในขณะที่ REITs ในตลาดสิงคโปร์ปรับตัวเพิ่มขึ้น +12.97% ในรูปสกุลเงินบาท (ม.ย. 2563 – พ.ค. 2564)

ผลตอบแทนจากการลงทุนสำหรับ REITs ในประเทศปรับตัวลดลง เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ของประเทศไทยในปัจจุบัน ในขณะที่ผลตอบแทนของ REITs ในตลาดสิงคโปร์ปรับตัวขึ้นมากก่อนหน้านี้มาก แต่อย่างไรก็ตาม ราคาหลักทรัพย์ในกลุ่มนี้ทั้งในประเทศและต่างประเทศยังคงตามหลังกลุ่มอื่นค่อนข้างมาก ถึงแม้ว่าจะได้รับประโยชน์จากนโยบายการเงินและนโยบายการคลังจากหลายประเทศ หากพิจารณาในเชิง Valuation หุ่นในกลุ่มนี้ยังคงมีความน่าสนใจ โดยพิจารณาจากส่วนต่างของผลตอบแทนของหุ้นในกลุ่มนี้ กับผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยในอดีต ถึงแม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐและอัตราเงินเฟ้อ

มุมมองการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้าประเมินว่า ถึงแม้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น สะท้อนแนวโน้มของเศรษฐกิจโลกที่จะเติบโตได้ดีขึ้นจากปีที่ผ่านมา อัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางหลักๆทั่วโลกที่ยังอยู่ในระดับต่ำ ตลอดจนปริมาณเงินอัดฉีดเพื่อพยุงเศรษฐกิจของประเทศต่าง ๆ ยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนใน REITs การพัฒนาวัคซีนที่มีความคืบหน้าอย่างมากและแผนการแจกจ่ายวัคซีนไปยังประชากรโลกที่เริ่มเป็นรูปธรรมมากขึ้นจะเป็นปัจจัยสนับสนุนตลาดทุนนี้ อย่างไรก็ดี ตลาดยังคงมีความผันผวนได้จากการที่หลายธุรกิจจะต้องใช้ระยะเวลาในการฟื้นตัวเพื่อกลับสู่สภาวะปกติ ความเสี่ยงของการเกิดการระบาดของ COVID-19 อีกครั้งหลังการผ่อนคลายมาตรการข้อจำกัดต่าง ๆ เพิ่มขึ้น รวมถึงความเสี่ยงหากประสิทธิภาพของวัคซีนไม่เป็นไปตามคาด

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง หรือเพอร์ตี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ลดลง 2.74% เปรียบเทียบกับดัชนีเทียบวัด (ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (SETPF&REIT TR) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร้อยละ 50 และ The FTSE Strait times REIT Index ร้อยละ 50 ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน) ที่ปรับตัวลดลง 1.03%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง หรือพีเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

ในปี 2021 คาดการณ์การเติบโต GDP ของสิงคโปร์อยู่ในระดับ 4-6% และหากพิจารณาคาดการณ์อัตราเงินปันผลจ่ายของ SG-REIT ในปี 2021 yield spread (ส่วนต่างระหว่างอัตราเงินปันผลจ่ายและอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี) ของ SG-REIT ก็ไม่ได้อยู่ในระดับที่สูงจนเกินไป โดยระดับ yield spread ของ SG-REIT อยู่ที่ระดับ 3.7% สูงกว่าค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปีที่ 3.5%

ในส่วนของเศรษฐกิจไทย สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) รายงานตัวเลข GDP ของไทย สำหรับไตรมาสแรก ปี 2564 เติบโต -2.6% YoY ปรับตัวดีขึ้นจากไตรมาสสี่ ปี 2563 ที่ -4.2% โดย สศช.ได้ปรับประมาณการ การเติบโตของ GDP สำหรับปี 2021 อยู่ที่ 1.5 – 2.5% ปรับลดลงจากประมาณการรอบที่แล้วที่ 2.5 -3.5% เนื่องจาก ผลกระทบจากการระบาดของ COVID-19 ระลอกที่ 3 ซึ่งก็ทำให้มีการปรับประมาณการตัวเลขนักท่องเที่ยวของปี 2564 ลดลง เหลือเพียง 0.5 ล้านคน จากประมาณการครั้งก่อนที่ 3.5 ล้านคน

ผลตอบแทนจากการลงทุนสำหรับ REITs ในประเทศปรับตัวลดลงเนื่องจาก ผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ของประเทศไทยในปัจจุบัน ในขณะที่ผลตอบแทนของ REITs ในตลาดสิงคโปร์ปรับตัวขึ้นมากค่อนข้างมาก แต่อย่างไรก็ตาม ราคาหลักทรัพย์ในกลุ่มนี้ ทั้งในประเทศและต่างประเทศยังคงตามหลังกลุ่มอื่นค่อนข้างมาก ถึงแม้ว่า จะได้รับประโยชน์จากนโยบายการเงินและนโยบายการคลังจากหลายประเทศ หากพิจารณาในเชิง Valuation หุ่นในกลุ่มนี้ยังคงมีความน่าสนใจ โดยพิจารณาจาก ส่วนต่างของผลตอบแทนของหุ้นในกลุ่มนี้ กับผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี ซึ่งสูงกว่า ค่าเฉลี่ยในอดีต ถึงแม้ว่า จะได้รับผลกระทบจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐ และอัตราเงินเฟ้อ

มุมมองการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้าประเมินว่า ถึงแม้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น สะท้อนแนวโน้มของเศรษฐกิจโลกที่จะเติบโตได้ดีขึ้นจากปีที่ผ่านมา อัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางหลักๆทั่วโลกที่ยังอยู่ในระดับต่ำ ตลอดจนปริมาณเงินอัดฉีดเพื่อพยุงเศรษฐกิจของประเทศต่างๆ ยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนใน REITs การพัฒนาวัคซีนที่มีความคืบหน้าอย่างมากและแผนการแจกจ่ายวัคซีนไปยังประชากรโลกที่เริ่มเป็นรูปธรรมมากขึ้นจะเป็นปัจจัยสนับสนุน ตลาดหุ้นนี้ อย่างไรก็ดี ตลาดยังคงมีความผันผวนได้จากการที่หลายธุรกิจจะต้องใช้ระยะเวลาในการฟื้นตัวเพื่อกลับสู่สภาวะปกติ ความเสี่ยงของการเกิดการระบาดของ COVID-19 อีกครั้งหลังการผ่อนคลายมาตรการข้อจำกัดต่างๆเพิ่มขึ้น รวมถึง ความเสี่ยงหากประสิทธิภาพของวัคซีนไม่เป็นไปตามคาด

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง หรือพีเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) และ/หรือ หน่วย infra ทั้งที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุน หรือ เปิดเสนอขายครั้งแรก โดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดย หลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) ประกอบไปด้วย

1. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
2. หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ

3. ตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ Exchange Traded Fund ที่เน้นลงทุนในตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ (REITs ETF) รวมถึงตราสารอื่นใดที่ให้อิสระในการได้มาซึ่งตราสารดังกล่าว หรือที่มีผลตอบแทนอ้างอิงกับตราสารดังกล่าวหรือกลุ่มของตราสาร/หน่วยลงทุนดังกล่าว

4. หุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ภายใต้หมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์หรือที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงตราสารหรือสัญญาทางการเงินที่ให้อิสระในการได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าวหรือให้ผลตอบแทนอ้างอิงกับหุ้น / กลุ่มหุ้นนั้น ๆ

กองทุนนี้อาจมีการลงทุนในต่างประเทศบางส่วน (ลงทุนไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่มีตัวแปรเป็นอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน (Hedging) ตามสภาวะการตลาดหรือเมื่อบริษัทจัดการเห็นสมควร

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

นโยบายการลงทุนของกองทุนมุ่งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนแบบเชิงรุก (active management) โดยลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการลงทุน และมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนทั้งในรูปแบบของเงินปันผลและการเพิ่มขึ้นของราคาหลักทรัสต์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล

วัตถุประสงค์ของโครงการ :

เพื่อเป็นทางเลือกสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการกระจายการลงทุนและแสวงหาโอกาสรับผลตอบแทนจากการลงทุนในทรัพย์สินประเภทอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือหน่วย Infra ทั้ง ในและต่างประเทศ

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ทรัพย์สินทางเลือก

การลงทุนของนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินทางเลือก : หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์/REITs/กองทุนรวม
โครงสร้างพื้นฐาน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ : กองทุนรวมหมวดอุตสาหกรรม (Sector Fund)

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

การกำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ : กำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีไม่เกินร้อยละ 79.00 ของ NAV

นโยบายการกู้ยืม (ถ้ามี) : ไม่มี

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ลงทุน

วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : การลดความเสี่ยง (Hedging)

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

- ดชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Property Fund & REITs Total Return Index) ร้อยละ 50 และ
- The FTSE Strait times REIT Total Return Index ร้อยละ 50 ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทน เป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของ บริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) และ/หรือ หน่วย Infra ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุน หรือเปิดเสนอขายครั้งแรกโดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

โดยหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) ประกอบไปด้วย

1. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
2. หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ/หรือ
3. ตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ Exchange Traded Fund ที่เน้นลงทุนในตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ (REITs ETF) รวมถึงตราสารอื่นใดที่ให้อิทธิพลในการได้มาซึ่งตราสารดังกล่าว หรือที่มีผลตอบแทนอ้างอิงกับตราสารดังกล่าวหรือกลุ่มของตราสาร/หน่วยลงทุนดังกล่าว
4. หุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ได้อยู่ภายใต้หมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์หรือที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์รวมถึงตราสารหรือสัญญาทางการเงินที่ให้อิทธิพลในการได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าวหรือให้ผลตอบแทนอ้างอิงกับหุ้น / กลุ่มหุ้นนั้น ๆ

ส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หน่วยลงทุนของกองโครงสร้างพื้นฐาน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และ/หรือ เงินฝากโดยวัตถุประสงค์สำรองไว้ เพื่อการดำเนินงาน หรือรอการลงทุน เพื่อสภาพคล่อง และบริษัทจัดการจะลงทุนในเงินฝากต่างประเทศ ทั้งในรูปเงินบาทและเงินตราต่างประเทศ รวมถึงลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

ในกรณีที่กองทุนลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่มีตัวแปรเป็นอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน (Hedging) ตามสภาวะการณ์ตลาดหรือเมื่อบริษัทจัดการเห็นสมควร ยกตัวอย่างเช่น กรณี ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ มีแนวโน้มอ่อนค่าลง กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนในสัดส่วนที่มากกว่ากรณีที่ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ มีแนวโน้มแข็งค่า อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนในสัดส่วนที่น้อย หรืออาจพิจารณาไม่ป้องกัน ในกรณีค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯมีแนวโน้มแข็งค่า ดังนั้น กองทุนจึงยังคงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอยู่ ซึ่งอาจทำให้ผู้ลงทุนได้รับผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนหรือได้รับเงินคืนต่ำกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกได้อีกทั้งการการุณกรรมป้องกันความเสี่ยงอาจมีต้นทุน ซึ่งทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น

กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structure Notes) รวมถึงตราสารทุนที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

ทั้งนี้ การดำรงอัตราส่วนการลงทุนข้างต้นจะไม่นำมาบังคับใช้ในช่วงระยะเวลาไม่เกิน 30 วันนับตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทรัสต์สิน เป็นกองทุนรวม และ/หรือในช่วงระยะเวลาที่กองทุนมีความจำเป็นต้องรอการลงทุน และ/หรือในช่วงระยะเวลา 30 วันก่อนเลิก โครงการ และ/หรือในช่วงที่ผู้ลงทุนทำการสั่งซื้อ หรือขายคืน หรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเป็นจำนวนมาก ซึ่งมีระยะเวลาไม่เกิน 10 วันทำการ และจะไม่นำมาบังคับใช้ในกรณีที่สภาวะการลงทุนทั้งในประเทศ และ/หรือต่างประเทศไม่ปกติ หรือไม่เหมาะสม เช่น ภาวะ ตลาดและเศรษฐกิจมีความผันผวน เกิดภัยพิบัติ หรือเหตุการณ์ไม่ปกติ มีการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ วงเงินลงทุนในต่างประเทศ เต็มเป็นการชั่วคราว เป็นต้น หรือเพื่อรอการลงทุน โดยไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการและถือว่า ได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ทั้งนี้ กองทุนจะทำการรายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนด พร้อมทั้งเหตุผล และจัดส่งมายังสำนักงาน ก.ล.ต.ภายในเวลาที่กำหนด

รายละเอียดการลงทุนในต่างประเทศ : ลงทุนในต่างประเทศบางส่วน ทั้งนี้ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. หรือธนาคารแห่งประเทศไทย หรือ หน่วยงานภาครัฐอื่นใด

ข้อมูลเพิ่มเติม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ.ทหารไทย) ได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการแบบขอความเห็นชอบเป็นการ กว้างไป กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เพื่อปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับ ชื่อ เว็บไซต์ (Website) อีเมล (Email Address) เบอร์โทรศัพท์และเบอร์โทรสาร ของ บลจ.ทหารไทย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน สรุปรายละเอียด ดังนี้

เรื่อง	ข้อมูลปัจจุบัน
1. Website และ Email Address	Website : www.tmbameastspring.com Email: marketing@tmbameastspring.com
2.เบอร์โทรศัพท์ และเบอร์โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2838-1800 โทรสาร 0-2838-1700 ถึง 1701, 0-2838-1703 ถึง 1708 และ 0-2838-1710 ถึง 1712

ข้อมูลเพิ่มเติม

ข้อมูลเกี่ยวกับ การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของ บลจ.ทหารไทย

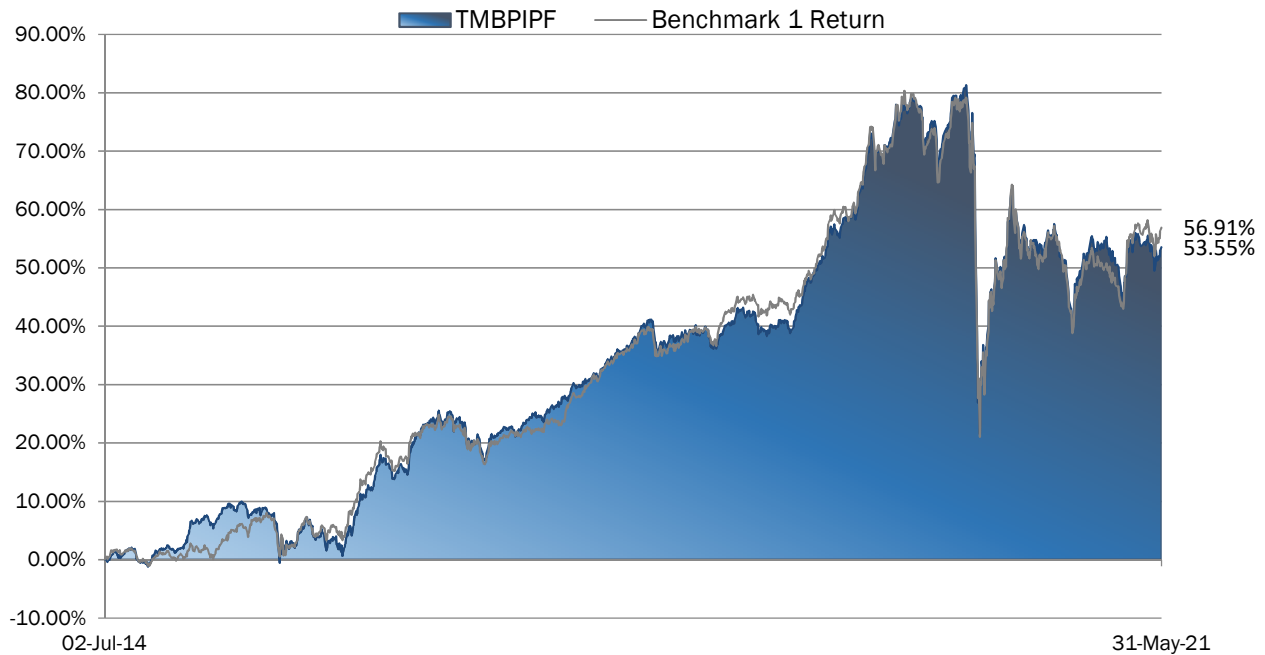
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (TMBAM Eastspring) ได้มีการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัท และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ได้ให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไปแล้ว ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ที่อยู่เดิม	ที่อยู่ใหม่
ชั้น 32 อาคารอับดุลราฮิม เพลส 990 ถนนพระราม 4 เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 32nd Floor, Abdulrahim Place, 990 Rama IV Rd. Silom, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand	ชั้น 9 อาคาร มิตรทาวน์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ 944 ถนนพระราม 4 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 9 th floor, Mitrtown Office Tower 944 Rama 4 Road, Wangmai Pathumwan, Bangkok 10330

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	31 พ.ค. 64	29 พ.ค. 63	31 พ.ค. 62	31 พ.ค. 61	31 พ.ค. 60
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	11.3697	12.1241	11.1458	10.7619	10.4537
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	10.8633	11.3697	12.1241	11.1458	10.7619
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	-2.74%	-0.23%	+13.72%	+10.54%	+9.37%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	-1.03%	-0.50%	+14.55%	+6.02%	+0.31%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	32,242	32,139	28,082	10,891	5,440
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	23,109	32,242	32,139	28,082	10,891
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	27,473	37,234	33,361	14,223	8,468
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	-7,601	+3,513	+1,298	+17,028	+5,301
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.18%	0.24%	0.23%	0.26%	0.32%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



**ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิล
วันที่ 31 พฤษภาคม 2564**

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ร้อยละต่อปี	(25 ก.พ. 64)	(30 พ.ย. 63)	(29 พ.ค. 63)	(31 พ.ค. 61)	(30 มิ.ย. 57)
กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิล	+5.35%	+1.47%	-2.74%	+3.33%	+6.39%
เกณฑ์มาตรฐาน **	+8.92%	+4.19%	-1.03%	+4.09%	+6.72%

** เกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย (SET Property Fund & REITs Total Return Index) ร้อยละ 50 และ The FTSE Strait times REIT
Total Return Index ร้อยละ 50 ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณ
ผลตอบแทน

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)
ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผล
การดำเนินงานในอนาคตท่าความเข้าใจ

ลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล ซึ่ง จัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์พิมพ์)

วันที่ 4 มิถุนายน พ.ศ. 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

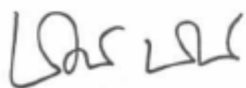
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้

เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้านั้นขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมนุช แซ่แท้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 25 มิถุนายน 2564

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	22,763,490,022.02	30,703,421,844.28
เงินสดและเงินฝากธนาคาร		413,876,062.86	1,571,829,693.13
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		218,520,521.53	205,368,704.96
จากการขายเงินลงทุน		195,988,424.36	3,479,623.88
จากการขายหน่วยลงทุน		11,908,881.94	45,460,537.87
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	184,534.11	86,195,813.92
รายได้อื่นค้างรับ		-	3,383,184.36
รวมสินทรัพย์		23,603,968,446.82	32,619,139,402.40
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	17,077,765.02
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		378,196,506.87	305,092,782.91
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	92,066,694.69	37,860,031.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	23,516,232.66	30,538,835.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		35,250.93	226,930.24
เจ้าหนี้อื่น		40,027.47	-
หนี้สินอื่น		1,351,210.18	826,063.91
รวมหนี้สิน		495,205,922.80	391,622,409.36
สินทรัพย์สุทธิ		23,108,762,524.02	32,227,516,993.04
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		21,272,262,129.35	28,358,175,844.83
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,721,165,192.26	3,261,201,692.44
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(884,664,797.59)	608,139,455.77
สินทรัพย์สุทธิ		23,108,762,524.02	32,227,516,993.04
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.8633	11.3644
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,127,226,212.9341	2,835,817,584.4817

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		1,324,397,745.10	1,781,375,494.41
รายได้ดอกเบี้ย		608,705.06	5,426,629.51
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		12,174,238.38	21,107,067.49
รายได้อื่น	9	2,406,443.23	7,394,791.65
รวมรายได้		1,339,587,131.77	1,815,303,983.06
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	293,309,222.53	399,065,413.86
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		10,279,528.81	13,985,937.31
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	27,819,928.37	29,948,553.88
ค่าใช้จ่ายอื่น		36,414,071.45	47,050,692.53
รวมค่าใช้จ่าย		367,822,751.16	490,050,597.58
รายได้สุทธิ		971,764,380.61	1,325,253,385.48
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		161,513,911.17	(70,785,097.58)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,585,088,280.03)	(2,123,765,098.84)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(407,554,752.49)	209,402,006.50
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	(140,217,943.12)	(188,422,500.28)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		9,970,836.12	2,657,472.09
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,961,376,228.35)	(2,170,913,218.11)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(989,611,847.74)	(845,659,832.63)
หัก ภาษีเงินได้	3	(90,624.46)	(505,184.15)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(989,702,472.20)	(846,165,016.78)

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(989,702,472.20)	(846,165,016.78)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 7	(503,101,781.16)	(2,327,233,894.80)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		4,549,566,425.92	24,375,262,108.71
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(12,175,516,641.58)	(21,113,290,069.81)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(9,118,754,469.02)	88,573,127.32
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		32,227,516,993.04	32,138,943,865.72
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		23,108,762,524.02	32,227,516,993.04

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	2,835,817,584.4817	2,650,822,847.4786
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	406,220,402.9240	1,930,640,426.8539
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,114,811,774.4716)	(1,745,645,689.8508)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	2,127,226,212.9341	2,835,817,584.4817

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ราคาขายดีรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในประเทศ			
หุ้นสามัญ			
ขนส่งและโลจิสติกส์			
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง มีทเอสโกรท	26,089,600	130,448,000.00	0.57
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	166,645,093	2,033,070,134.60	8.93
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสมิน	57,834,327	558,101,255.55	2.45
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กฤษขอพฟิศ	32,623,800	300,138,960.00	1.32
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีโน ไนน์	75,511,300	1,480,021,480.00	6.50
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ ไนน์	29,821,900	271,379,290.00	1.19
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	14,932,600	70,780,524.00	0.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	38,886,505	505,524,565.00	2.22
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลเด็นเวนเจอร์	45,320,600	466,802,180.00	2.05
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	43,123,878	366,552,963.00	1.61
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ไฮเทล	18,950,200	174,341,840.00	0.77
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซอปปิง เซ็นเตอร์	22,188,800	235,201,280.00	1.03
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลตัสส์ รีเทล ไนน์	97,172,600	1,467,306,260.00	6.45
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	14,885,700	256,034,040.00	1.12
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้	31,562,100	312,464,790.00	1.37
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม ไนน์	98,265,991	1,277,457,883.00	5.61
รวมเงินลงทุนในประเทศ		9,905,625,445.15	43.52

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ราคาขายไตรมาส</u> (บาท)	<u>ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
Ascendas Real Estate Investment Trust	26,706,892	1,849,041,273.28	8.12
Ascott Residence Trust	5,500,600	129,326,873.95	0.57
CDL Hospitality Trusts	15,382,460	428,907,298.59	1.88
CapitalLand Integrated Commercial Trust	36,397,096	1,797,498,990.24	7.90
CapitalLand China Trust	31,805,922	1,022,121,521.46	4.49
Frasers Centrepoint Trust	13,772,890	768,055,700.28	3.37
Far East Hospitality Trust	18,524,500	256,069,583.77	1.12
Frasers Logistics & Industrial Trust	30,694,900	1,037,188,983.17	4.56
iShares European Property Yield UCITS ETF	71,000	116,287,670.57	0.51
Keppel DC REIT	10,255,904	625,243,647.21	2.75
Keppel REIT	13,176,100	358,047,262.34	1.57
Lendlease Global Commercial REIT	38,244,100	686,805,354.25	3.02
Mapletree North Asia Commercial Trust	9,426,100	229,416,633.38	1.01
Mapletree Commercial Trust	14,057,938	697,584,067.83	3.06
Mapletree Industrial Trust	9,711,200	649,404,014.09	2.85
Mapletree Logistics Trust	13,653,300	642,016,728.37	2.82
Manulife US Real Estate Investment Trust	41,769,674	991,394,858.44	4.36
Prime US REIT	10,741,700	286,821,113.80	1.26
Sasseur Real Estate Investment Trust	8,493,700	184,646,202.27	0.81
Starhill Global REIT	7,776,700	101,986,799.58	0.45
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		12,857,864,576.87	56.48
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 23,614,461,476.77 บาท)		22,763,490,022.02	100.00

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง หรือเพอร์ตี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์บีล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย หรือเพอร์ตี อินคัม พลัส)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ราคายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ขนส่งและโลจิสติกส์			
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	26,089,600	191,758,560.00	0.62
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	181,709,193	2,889,176,168.70	9.41
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสบีน	57,834,327	543,642,673.80	1.77
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กฤษขอพฟิศ	35,867,600	516,493,440.00	1.68
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	75,766,100	2,197,216,900.00	7.16
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	29,821,900	372,773,750.00	1.21
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	14,020,900	58,607,362.00	0.19
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	27,691,605	456,911,482.50	1.49
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลเด้นเวนเจอร์	45,320,600	716,065,480.00	2.33
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	35,991,200	309,524,320.00	1.01
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท	9,371,300	166,809,140.00	0.54
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ไฮเทล	23,754,800	304,061,440.00	0.99
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปป์ิง เซ็นเตอร์	22,188,800	297,329,920.00	0.97
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	19,953,700	313,273,090.00	1.02
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเอสโก โลดิส รีเทล โกรท	97,172,600	2,001,755,560.00	6.52
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ โฟร์ม พร็อพเพอร์ตี้	32,473,400	496,843,020.00	1.62
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	72,029,088	1,238,900,313.60	4.04
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		13,071,142,620.60	42.57
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
สิทธิในการจองซื้อ			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	28,006,459	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-
รวมเงินลงทุนในประเทศ		13,071,142,620.60	42.57

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิล

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม พลัส)

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ราคายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
Ascendas Real Estate Investment Trust	28,441,943	2,005,333,099.69	6.53
Ascott Residence Trust	15,238,600	329,533,237.71	1.07
BlackRock Global Funds - World Real Estate Securities	2,413,378.86	1,012,590,780.35	3.30
CapitaLand Commercial Trust	16,663,100	656,865,983.92	2.14
CDL Hospitality Trusts	17,144,460	366,885,323.43	1.19
CapitaLand Retail China Trust	31,904,460	934,281,337.19	3.04
CapitaLand Mall Trust	24,662,700	1,127,767,515.88	3.67
Deutsche Invest I Global Real Estate Securities	128,145.0066	676,501,529.99	2.20
Frasers Centrepoint Trust	17,114,390	936,808,065.13	3.05
Far East Hospitality Trust	21,327,500	237,808,882.75	0.77
Frasers Logistics & Industrial Trust	62,836,400	1,571,148,363.59	5.12
iShares European Property Yield UCITS ETF	263,000	340,597,621.37	1.11
Keppel DC REIT	17,278,004	1,000,252,433.26	3.26
Keppel REIT	19,984,100	481,671,882.18	1.57
Lendlease Global Commercial REIT	35,269,000	532,293,143.16	1.73
Mapletree North Asia Commercial Trust	46,892,100	882,001,006.94	2.87
Mapletree Commercial Trust	15,109,938	680,731,113.58	2.22
Mapletree Industrial Trust	10,871,200	666,084,477.08	2.17
Mapletree Logistics Trust	26,678,300	1,231,955,259.45	4.01
Manulife US Real Estate Investment Trust	34,773,674	918,104,973.05	2.99
OUE Commercial Real Estate Investment Trust	21,415,134	185,722,469.08	0.60
Prime US REIT	10,741,700	254,561,640.36	0.83
Sasseur Real Estate Investment Trust	23,942,800	431,467,260.98	1.41
Starhill Global REIT	15,680,600	171,311,823.56	0.56
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		17,632,279,223.68	57.43
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 29,969,305,019.00 บาท)		30,703,421,844.28	100.00

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสสปริง หรือเพอร์ดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทหารไทย หรือเพอร์ดี อินคัม พลัส)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสสปริง หรือเพอร์ดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบาย ลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือหน่วยอินฟราสตรัคเจอร์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 ก.ล.ต. ได้รับทราบการเปลี่ยนชื่อของกองทุนจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดทหารไทย หรือเพอร์ดี อินคัม พลัส” เป็น “กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสสปริง หรือเพอร์ดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล” โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งในการใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรก กองทุนได้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อน ซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ลงทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปี จากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงกันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	2,137,972,524.25	8,575,612,180.29
ขายเงินลงทุน	8,654,329,977.65	6,736,568,859.72

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	293,309,222.53	399,065,413.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	27,819,928.37	29,948,553.88	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน))			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	28,296,679,965.80	10,627,624,643.70	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	30,818,349,526.19	7,505,901,756.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	21,159,138.95	27,901,288.07
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	2,293,887.99	2,093,900.38

	บาท	
	2564	2563
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน))		
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	12,035,003.93
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9,660,409.86	176,732.00

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2564		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	11,904,235,220.50	184,534.11	92,066,694.69

	บาท		
	2563		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	15,659,125,988.20	86,195,813.92	37,860,031.38

7. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	(หน่วย : บาท)
			รวม
12 เมษายน 2564	1 มีนาคม 2564 - 31 มีนาคม 2564	0.10	217,231,826.94
10 มิถุนายน 2563	1 มีนาคม 2563 - 31 พฤษภาคม 2563	0.10	285,869,954.22
10 มีนาคม 2563	1 ธันวาคม 2562 - 29 กุมภาพันธ์ 2563	0.19	604,135,187.01
12 ธันวาคม 2562	1 กันยายน 2562 - 30 พฤศจิกายน 2562	0.19	601,532,588.11
10 กันยายน 2562	1 มิถุนายน 2562 - 31 สิงหาคม 2562	0.20	586,726,768.84
12 มิถุนายน 2562	1 มีนาคม 2562 - 31 พฤษภาคม 2562	0.20	534,839,350.84

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

		บาท			
		ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564			
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>					
ตราสารทุนและกองทุน	22,763,490,022.02	-	-	-	22,763,490,022.02
ตราสารอนุพันธ์	-	184,534.11	-	-	184,534.11
<u>หนี้สิน</u>					
ตราสารอนุพันธ์	-	92,066,694.69	-	-	92,066,694.69

		บาท			
		ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563			
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>					
ตราสารทุนและกองทุน	29,014,329,533.94	1,689,092,310.34	-	-	30,703,421,844.28
ตราสารอนุพันธ์	-	86,195,813.92	-	-	86,195,813.92
<u>หนี้สิน</u>					
ตราสารอนุพันธ์	-	37,860,031.38	-	-	37,860,031.38

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและกองทุนรวมที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นจะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม				
	-	-	22,763,490,022.02	22,763,490,022.02
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	305,349,095.16	-	108,526,967.70	413,876,062.86
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย				
	-	-	218,520,521.53	218,520,521.53
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	195,988,424.36	195,988,424.36
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	11,908,881.94	11,908,881.94
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	184,534.11	184,534.11
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน				
	-	-	378,196,506.87	378,196,506.87
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	92,066,694.69	92,066,694.69
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	23,516,232.66	23,516,232.66

บาท			
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564			
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	35,250.93	35,250.93
เจ้าหนี้อื่น	-	40,027.47	40,027.47
หนี้สินอื่น	-	1,351,210.18	1,351,210.18

บาท			
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563			
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า			
ยุติธรรม	-	30,703,421,844.28	30,703,421,844.28
เงินสดและเงินฝาก			
ธนาคาร	1,371,218,833.22	-	1,571,829,693.13
ลูกหนี้จากเงินปันผล และดอกเบี้ย			
	-	205,368,704.96	205,368,704.96
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน			
	-	3,479,623.88	3,479,623.88
ลูกหนี้จากการขายหน่วย ลงทุน			
	-	45,460,537.87	45,460,537.87
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์			
	-	86,195,813.92	86,195,813.92
รายได้อื่นค้างรับ			
	-	3,383,184.36	3,383,184.36
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงิน			
ลงทุน	-	17,077,765.02	17,077,765.02
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน			
	-	305,092,782.91	305,092,782.91

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย		
	อัตราตลาด	คงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เจ้าหน้าที่จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	37,860,031.38	37,860,031.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	30,538,835.90	30,538,835.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	226,930.24	226,930.24
หนี้สินอื่น	-	-	826,063.91	826,063.91

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2564	2563
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์สิงคโปร์	485,127,989.44	640,591,366.16
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	40,929,105.74	89,964,128.38
ยูโร	3,052,290.00	9,631,060.00
เงินสดและเงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์สิงคโปร์	4,592,847.59	6,417,249.85
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	1,878,228.48
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		
ดอลลาร์สิงคโปร์	4,657,327.29	3,692,876.04
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.14	17.56
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		
ดอลลาร์สิงคโปร์	7,356,658.78	-
รายได้อื่นค้างรับ		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	106,356.00

รายการ	จำนวนเงิน	
	2564	2563
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	758,137.73

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2564

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	22,763,490,022.02	98.51%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	414,111,069.07	1.79%

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีส์ทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล
 ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน	23,177,601,091.09	100.30%
เงินฝากธนาคาร	414,111,069.07	1.79%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	22,763,490,022.02	98.51%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ	12,857,864,576.87	55.64%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนใน	7,184,006,055.00	31.09%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	2,591,171,390.15	11.22%
ขนส่งและโลจิสติกส์	130,448,000.00	0.56%
อื่นๆ	-68,877,247.75	-0.30%
ทรัพย์สินอื่น	334,221,952.89	1.45%
หนี้สินอื่น	-403,099,200.64	-1.75%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	23,108,723,843.34	100.00%

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		414,111,069.07	1.79%
รวมเงินฝากธนาคาร		414,111,069.07	1.79%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			31.09%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN ริทา ไทเทค	75,511,300	1,480,021,480	6.40%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเคสโก้ โลคัส ริทา ไทเทค	97,172,600	1,467,306,260	6.35%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ เช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม ไทเทค	98,265,991	1,277,457,883	5.53%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส	38,886,505	505,524,565.00	2.19%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์	45,320,600	466,802,180.00	2.02%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	43,123,878	366,552,963.00	1.59%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ไทยแลนด์ โพรม พร็อพเพอร์ตี้	31,562,100	312,464,790.00	1.35%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ กิรัชออฟฟิศ	32,623,800	300,138,960.00	1.30%
C.P. Tower Growth Leasehold Property Fund	29,821,900	271,379,290.00	1.17%
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	14,885,700	256,034,040.00	1.11%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปป์ิง เซ็นเตอร์	22,188,800	235,201,280.00	1.02%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	18,950,200	174,341,840.00	0.75%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคัสตธานี	14,932,600	70,780,524.00	0.31%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			11.22%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	166,645,093	2,033,070,134	8.80%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ท จัสมิน	57,834,327	558,101,255.55	2.42%

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% of NAV
ขนส่งและโลจิสติกส์			0.56%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกลด์	26,089,600	130,448,000.00	0.56%
รวมหน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		9,905,625,445.15	42.87%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ			55.64%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ			55.64%
Ascendas Real Estate Investment Trust	26,706,892	1,849,041,273	8.00%
Capitaland Integration Commercial Trust	36,397,096	1,797,498,990	7.78%
Frasers Logistics & Commercial Trust	30,694,900	1,037,188,983	4.49%
Capitaland Retail China Trust	31,805,922	1,022,121,521	4.42%
Manulife US Real Estate Investment Trust	41,769,674	991,394,858.44	4.29%
Frasers Centrepoint Trust	13,772,890	768,055,700.28	3.32%
Mapletree Commercial Trust	14,057,938	697,584,067.83	3.02%
Lendlease Global Commercial REIT	38,244,100	686,805,354.25	2.97%
Mapletree Industrial Trust	9,711,200	649,404,014.09	2.81%
Mapletree Logistics Trust	13,653,300	642,016,728.37	2.78%
Keppel DC REIT	10,255,904	625,243,647.21	2.71%
CDL Hospitality Trusts	15,382,460	428,907,298.59	1.86%
Keppel REIT	13,176,100	358,047,262.34	1.55%
Prime US REIT	10,741,700	286,821,113.80	1.24%
Far East Hospitality Trust	18,524,500	256,069,583.77	1.11%
Mapletree Greater China Commercial Trust	9,426,100	229,416,633.38	0.99%
Sasseur Real Estate Investment Trust	8,493,700	184,646,202.27	0.80%
Ascott Residence Trust	5,500,600	129,326,873.95	0.56%
iShares European Property Yield	71,000	116,287,670.57	0.50%
Starhill Global REIT	7,776,700	101,986,799.58	0.44%
รวมหน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ		12,857,864,576.87	55.64%
ทรัพย์สินอื่น		334,221,952.89	1.45%
หนี้สินอื่น		-403,099,200.	-1.75%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		23,108,723,8	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		2,127,226,212	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		10.8633	

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซิเบิ้ล

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อ หลักทรัพย์	ผู้รับรอง/ อาวัล/ รับประกัน		อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)
			วันครบ กำหนด	กำหนด			
1	เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK		AA(thai)		305,584,101.37
2	เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK		AA(thai)		108,526,967.70
3	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์กิริชออฟฟิศ	BOFFICE		-	32,623,800.00	300,138,960.00
4	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่ง มวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	BTSGIF		-	26,089,600.00	130,448,000.00
5	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT		AA	75,511,300.00	1,480,021,480.00
6	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	C.P. Tower Growth Leasehold Property Fund	CPTGF		-	29,821,900.00	271,379,290.00
7	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	DIF		-	166,645,093.00	2,033,070,134.60
8	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดุสิตธานี	DREIT		-	14,932,600.00	70,780,524.00
9	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรชชอร์ส	FTREIT		A	38,886,505.00	505,524,565.00
10	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าแกรนด์ ออฟฟิศ	GLANDRT		-	32,233,900.00	-
11	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	Golden Ventures REIT	GVREIT		-	45,320,600.00	466,802,180.00

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง/ อวัล/ ค่าประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)
12	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์เหมราช	HREIT		-	43,123,878.00	366,552,963.00
13	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์ อินเทอร์เน็ต จัสบีน	JASIF		-	57,834,327.00	558,101,255.55
14	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ไฮเทล	LHHOTEL		-	18,950,200.00	174,341,840.00
15	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปปีง เซ็นเตอร์	LHSC		-	22,188,800.00	235,201,280.00
16	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า เอสโก้ ไลตส์ ริทลา โกรท	LPF		-	97,172,600.00	1,467,306,260.00
17	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ สนามบินสมุย	SPF		-	14,885,700.00	256,034,040.00
18	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพร่ม พร็อพเพอร์ตี้	TPRIME		-	31,562,100.00	312,464,790.00
19	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	WHART		-	98,265,991.00	1,277,457,883.00
20	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	iShares European Property Yield	IE00B0M63284		-	71,000.00	116,287,670.57
21	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Keppel DC Real Estate Investment Trust	SG1AF6000009		-	10,255,904.00	625,243,647.21
22	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Manulife US Real Estate Investment Trust	SG1CI1000004		-	41,769,674.00	991,394,858.44

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง/ อาวัล/ ค้ำประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)
23	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Frasers Logistics & Commercial Trust			-	30,694,900.00	1,037,188,983.17
24	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Sasseur Real Estate Investment Trust			-	8,493,700.00	184,646,202.27
25	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	CapitaLand Integrated Commercial Trust			-	36,397,096.00	1,797,498,990.24
26	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Ascendas Real Estate Investment Trust			-	26,706,892.00	1,849,041,273.28
27	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Mapletree Logistics Trust			-	13,653,300.00	642,016,728.37
28	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Starhill Global REIT			-	7,776,700.00	101,986,799.58
29	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Keppel REIT			-	13,176,100.00	358,047,262.34
30	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Frasers Centrepoint Trust			-	13,772,890.00	768,055,700.28
31	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	CDL Hospitality Trusts			-	15,382,460.00	428,907,298.59
32	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Capitaland Retail China Trust			-	31,805,922.00	1,022,121,521.46
33	หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Mapletree Industrial Trust			-	9,711,200.00	649,404,014.09

กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อผู้ออก	ชื่อหลักทรัพย์	ผู้รับรอง/ อาวัล/ ค้ำประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)
34 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Mapletree Commercial Trust	SG2D18969584			-	14,057,938.00	697,584,067.83
35 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Far East Hospitality Trust	SG2F08984575			-	18,524,500.00	256,069,583.77
36 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Mapletree Greater China Commercial Trust	SG2F55990442			-	9,426,100.00	229,416,633.38
37 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Ascott Residence Trust	SGXC16332337			-	5,500,600.00	129,326,873.95
38 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Lendlease Global Commercial REIT	SGXC61949712			-	38,244,100.00	686,805,354.25
39 หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ต่างประเทศ	Prime US REIT	SGXC75818630			-	10,741,700.00	286,821,113.80

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล
 ของรอบบัญชี 2563/2564 ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2563 ถึงวันที่ 31 พ.ค. 2564 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2563 ถึงวันที่ 31 พ.ค. 2564 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	293,309.22	1.0681
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	10,279.53	0.0374
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	27,819.93	0.1013
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ภาษีเงินได้	90.62	0.0003
ภาษีเงินปันผลจ่าย	36,414.07	0.1326
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	367,913.37	1.3397

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 เท่ากับ 27,460,325,545.90 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 7.79%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.04% (12,207,919.38 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับระยะรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่านายหน้า ทั้งหมด
1.	DBS VICKERS SECURITIES	5,608,634.30	45.94
2.	MAYBANK KIM ENG SECURITIES	4,069,982.50	33.34
3	UOB KAY HIAN HOLDINGS LTD	1,849,098.73	15.15
4	UOB KAY HIAN	270,033.61	2.21
5	JP MORGAN SECURITIES LLC	196,337.74	1.61
6	RHB SECURITIES THAILAND PCL	70,163.83	0.57
7	JP MORGAN	56,968.98	0.47
8	RHB SECURITIES	51,496.70	0.42
9	UOB KAY HIAN SECURITIES	19,680.43	0.16
10	UOB KAY HIAN SECURITIES	15,522.56	0.13
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		12,207,919.38	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟลิกซ์เบิ้ล

สำหรับรอบปีบัญชี 2563/2564 (ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 - 31 พฤษภาคม 2564)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	นางสาวพรศจี วรสุทธิพิศิษฐ์
3	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
4	นางสาวปาไลดา เครือโสภณ
5	นางสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Agricultural Bank of China Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	ANZ Bank Thai Pcl (Thai branch)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	Asia Plus Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Australia & New Zealand Banking Group Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	Bangkok Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	Bank of America Corp	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	Bank of Ayudhya PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	Bank of China International Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	Bank of China Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	BNP Paribas SA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	Capital Nomura Securities PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	China Construction Bank Corp	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	CIMB Thai Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	Citigroup Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	Commerzbank AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	Commonwealth Bank of Australia	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	Credit Agricole Corporate & Investment	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	Credit Suisse Hong Kong Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	Credit Suisse Securities Europe Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	Daiwa Securities Group Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	DBS Bank Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	DBS Vickers Securities Singapore Pte Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	DBS Vickers Securities Thailand Co Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	Deutsche Bank AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank Frankfurt Am Main	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	Export Import Bank of Thailand	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	Goldman Sachs Group Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	Government Housing Bank	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	Government Savings Bank	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	Hongkong & Shanghai Banking Corp Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	HSBC Bank PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
32	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	Industrial & Commercial Bank of China Thai PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	ING Bank NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	JP Morgan Securities LLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36	JPMorgan Chase Bank NA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	Kasikornbank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	KGI Asia Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	KGI Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	Kiatnakin Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	Krung Thai Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	KTB Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	Land & Houses Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	Maybank Kim Eng Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	Mitsubishi UFJ Trust & Banking Corp	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	Mizuho Bank Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	Morgan Stanley	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	Nomura Singapore Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
51	Oversea-Chinese Banking Corp Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
52	Phatra Securities PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
53	RHB Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
54	Siam Commercial Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
55	SMBC Nikko Securities Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
56	Societe Generale Corporate & Investment Banking	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
57	Societe Generale SA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
58	Standard Chartered Bank	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
59	Standard Chartered Bank Thai PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
60	Thanachart Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
61	Thanachart Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
62	TISCO Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
63	TISCO Securities Co Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
64	TMB Bank PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
65	Toronto-Dominion Bank/The	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
66	Trinity Securities Co Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
67	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
68	United Overseas Bank Thai PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
69	UOB Kay Hian Holdings Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
70	UOB Kay Hian Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
71	Westpac Banking Corp	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล

- ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
- มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(ข) การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำคัญ การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ

- ไม่เปิดเผยถึงรายละเอียดของการได้มาหรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ เช่น วัตถุประสงค์, ที่มา, ราคา เป็นต้น
- ในกรณีที่ต้องใช้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินแต่ไม่มีการเปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษาทางการเงินไม่เห็นด้วย

(ค) การแต่งตั้งกรรมการและถอดถอนคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการเข้าประชุมน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
- ในกรณีที่ไม่มีการเปิดเผยถึงข้อมูลที่สำคัญในการพิจารณา เช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน

- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใดๆที่ทำให้ไม่เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น
- ในกรณีที่เป็นการซื้อหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)

(จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนอขายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท

- ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ
- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution

- แผนการให้ ESOP กึ่งแผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่แผนเป็นแผนในลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ฉ) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ค) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ข) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ง) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (จ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็นการนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 มิ.ย.2563 – 31 พ.ค.2564)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	WHART	10 มิ.ย. 63	1	1	9	0	1
2	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เหมราช	HREIT	23 มิ.ย. 63	1	1	8	0	1
3	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท	IMPACT	21 ก.ค. 63	1	1	0	0	1
4	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT	11 ส.ค. 63	1	1	3	0	1
5	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT	27 ม.ค. 64	1	1	5	0	1
6	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	DREIT	5 พ.ค. 64	1	1	1	0	0

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमत้ออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจ จัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 – 31 พฤษภาคม 2564)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	WHART	10 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นกริสต์ เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 9 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
2	กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	HREIT	23 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นกริสต์ ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
3	กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ อิมแพ็ค โกรท	IMPACT	21 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นกริสต์ ประจำปี 2563	วาระที่ 6 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
4	กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT	11 ส.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นกริสต์ ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 4 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
5	กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT	27 ม.ค. 64	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นกริสต์ ประจำปี 2564	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
6	กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคัสติธานี	DREIT	5 พ.ค. 64	การจัดประชุมผู้ถือหุ้นกริสต์ของกริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคัสติธานี (DREIT) ครั้งที่ 1/2564		0	0	

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งดออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียดวาระการประชุม

4.รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 – 31 พฤษภาคม 2564)

ไม่มี