

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure

Income Plus Flexible

รายงานประจำรอบ 6 เดือน

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568

สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นรายละราย	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทรักษาหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทรักษาหลักทรัพย์จัดการกองทุนเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงิน (ไม่ได้ตรวจสอบ)	7
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	9
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	17
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	19
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นรายละรายเกิน 1 ใน 3	19
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	19
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	23

วันที่ 12 มกราคม 2569

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานรอบ 6 เดือน ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 ของ กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา (ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568) ผลตอบแทนการลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ของไทย (Thai Property Funds & REITs) และ สิงคโปร์ (Singapore REITs) ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) และธนาคารแห่งประเทศไทย ประกอบกับการลดลงของอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงในสิงคโปร์ซึ่งลดลงมากเป็นพิเศษ ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินของกองทรัสต์ในกลุ่ม REITs ปรับตัวลดลงตามไปด้วย นอกจากนี้สถานการณ์ที่ผ่อนคลายลงของนโยบายด้านภาษีของสหรัฐอเมริกา ยังช่วยเสริมบรรยากาศการลงทุนให้ดีขึ้นด้วย ส่งผลให้ผลตอบแทนรวมของดัชนีในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ปรับตัวเพิ่มขึ้นตลอดช่วงเวลาดังกล่าว (ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568) กล่าวคือ ดัชนี SET PF&REITs (Total Return) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.15% ในขณะที่ผลตอบแทนรวมของดัชนี FTSE Strait Times REIT (Total Return) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 12.21% (ในสกุลบาท) และ 15.30% (ในสกุลสิงคโปร์ดอลลาร์)

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible มีผลการดำเนินงานในช่วงตั้งแต่ต้นปี ถึงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 ปรับตัวเพิ่มขึ้น 10.00% เปรียบเทียบกับดัชนีเทียบวัด (ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (SETPF&REIT TR) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร้อยละ 50 และ The FTSE Strait times REIT Index ร้อยละ 50 ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน) ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 9.79%

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

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาส 2 ของปี 2568 ทยายตัวร้อยละ 2.8 ชะลอลงจากไตรมาสแรกที่ยายตัวร้อยละ 3.2 รวม ครั้งแรกของปี 2568 เศรษฐกิจไทยทยายตัวร้อยละ 3.0 โดยปัจจัยสนับสนุนมาจากภาคการส่งออก ซึ่งมูลค่าการส่งออก สินค้าในรูปเงินดอลลาร์ สหรัฐ. และปริมาณการส่งออกทยายตัวร้อยละ 15.0 และร้อยละ 14.3 ตามลำดับ ส่วนหนึ่งเป็นผล จากความกังวลต่อมาตรการทางการค้าของสหรัฐฯ หลังจากสหรัฐฯ ประกาศจะขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากไทย ทำให้มีการ เร่งส่งออกสินค้าในช่วงที่ภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ยังอยู่ในระยะผ่อนผัน ส่งผลบวกต่อภาคการผลิตและภาคบริการที่ เกี่ยวข้อง นอกจากนี้การลงทุนภาครัฐยังทยายตัวได้ดีที่ร้อยละ 17.5 ในขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐทยายตัวร้อยละ 2.8 ปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่การประกาศใช้งบประมาณประจำปี 2567 ล่าช้าไปถึง 7 เดือน ในส่วนของการอุปโภค บริโภคภาคเอกชนทยายตัวในอัตราต่ำลงมาอยู่ที่ร้อยละ 2.3 และการลงทุนภาคเอกชนกลับมาทยายตัวได้ แต่ในอัตราไม่สูง นึกที่ร้อยละ 1.4 สำหรับภาคการท่องเที่ยวยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย แม้แรงส่งจะเริ่มลดลง โดยในครึ่งแรกของ ปี 2568 มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าไทย 16.69 ล้านคน ลดลงร้อยละ 4.7 ส่วนหนึ่งจากจำนวนนักท่องเที่ยว จีนที่ลดลง อย่างไรก็ตาม รายรับรวมจากการท่องเที่ยวปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.9 สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาส 2 ปี 2568 ตดลเป็นครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส ที่ร้อยละ -0.3 ตามการลดลงของราคาอาหารและเครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์ เทียบกับไตรมาสแรกที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 ทำให้ครึ่งแรกของปี 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัว เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 0.4

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 น่าจะทยายตัวชะลอลงจากครึ่งปีแรก จากคาดการณ์ผลกระทบ ของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป แม้ว่ารัฐบาลไทยจะสามารถ เจริญเพื่อลดภาษีนำเข้าสินค้าไทยของสหรัฐฯ ลงเหลือร้อยละ 19 ก็ตาม นอกจากนี้ การบริโภคภาคเอกชนน่าจะทยายตัว ชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ชะลอลงตาม จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลงโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีนที่เคยมีบทบาทสำคัญกับภาคการท่องเที่ยวและบริการของ ไทย ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สิน คริวเรือนและภาคธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและระดับ ราคาสินค้าเกษตร อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 ยังมีปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของรายจ่ายภาครัฐ โดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะทยายตัวร้อยละ 2.0 ชะลอลงจากร้อยละ 2.5 ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของ นโยบายการเงินที่ร้อยละ 1-3 จากปัจจัยด้านอุปทาน ทั้งราคาพลังงานและอาหารสดที่ปรับลดลง ตลอดจนมาตรการช่วย ค่าครองชีพของภาครัฐ อย่างไรก็ตาม ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์อาจส่งผลให้ราคาพลังงานโลกสูงขึ้นได้ และเป็นแรง กดดันด้านเงินเฟ้อในระยะถัดไป สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้า กว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการทยายตัวของเศรษฐกิจในระยะ ถัดไป

แนวโน้มเศรษฐกิจสิงคโปร์มีแนวโน้มเติบโตแข็งแกร่งกว่าที่ประเมินไว้ก่อนหน้านี้ ข้อมูลจากกระทรวงการค้าและ อุตสาหกรรม (Ministry of Trade and Industry, Singapore) ได้ปรับประมาณการ GDP ปี 2568 เป็นประมาณ 4% จาก ช่วงคาดการณ์เดิมที่ 1.5% – 2.5% โดยการทยายตัวได้รับแรงขับเคลื่อนหลัก มาจากการฟื้นตัวของอุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จากการกลับมาทยายตัวของอุปสงค์ในกลุ่มสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ในตลาดโลก สอดคล้องกับภาคการผลิต ที่ คาดการณ์ตัวเลข PMI จะทยายตัว 5.4% จากเดิมที่คาดไว้เพียง 0.8% อีกทั้งได้รับแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยว

ประมาณการตัวเลขนักท่องเที่ยวต่างชาติปี 2568 อยู่ที่ประมาณ 17-18.5 ล้านคน อยู่ที่ระดับประมาณ 89-97% ของระดับก่อน COVID ในปี 2562

อีกหนึ่งปัจจัยเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลสำคัญต่อการลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์ประเภทกองทุนอสังหาริมทรัพย์ REITs และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน คือ อัตราดอกเบี้ยนโยบาย ซึ่งในช่วงปี 2568 แนวโน้มอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) และ ธนาคารแห่งประเทศไทย มีแนวโน้มปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการลดลงของอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงในสิงคโปร์ซึ่งลดลงมากเป็นพิเศษ ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินของกองทรัสต์ในกลุ่ม REITs ปรับตัวลดลงตามไปด้วย นอกจากนี้ สถานการณ์ที่ผ่อนคลายลงของนโยบายด้านภาษีของสหรัฐอเมริกา ยังช่วยเสริมบรรยากาศการลงทุนให้ดีขึ้นด้วย

ทั้งนี้หากพิจารณาคาดการณ์อัตราเงินปันผลจ่ายของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (TH PF&REITs) เรามีมุมมองเป็นบวกต่อระดับ valuation ของ TH PF&REITs โดย yield spread (ส่วนต่างระหว่างอัตราเงินปันผลจ่ายและอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี) ของ TH PF&REITs อยู่ที่ระดับประมาณ 5.5-6.0% อยู่ที่ระดับเหนือต่ำกว่า +1 S.D. ถึงระดับต่ำกว่า +1.5 S.D. ของค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี รวมทั้งหากเปรียบเทียบกับภูมิภาคแล้ว TH PF&REITs มีระดับ valuation ที่น่าสนใจที่สุด การแปลงสภาพของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่บางตัวเป็น REIT จากมาตรการยกเว้นภาษีและค่าธรรมเนียมส่งเสริมการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์จนถึงสิ้นปี 2567 น่าจะเป็นปัจจัยสนับสนุนเชิงบวกต่อตลาด TH PF&REITs ได้ในระยะยาว ในส่วนของ Singapore REITs เรามีมุมมองเป็นกลางต่อระดับ valuation โดย yield spread อยู่ที่ระดับประมาณ 2.6-3.1% อยู่ที่ระดับ -0.75 S.D. ถึงระดับต่ำกว่าค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) และ/หรือ หน่วย infra ทั้งที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุน หรือเปิดเสนอขายครั้งแรก โดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) ประกอบไปด้วย

1. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
2. หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
3. ตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ Exchange Traded Fund ที่เน้นลงทุนในตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ (REITs ETF) รวมถึงตราสารอื่นใดที่ให้สิทธิในการได้มาซึ่งตราสารดังกล่าว หรือที่มีผลตอบแทนอ้างอิงกับตราสารดังกล่าวหรือกลุ่มของตราสาร/หน่วยลงทุนดังกล่าว
4. หุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ภายใต้หมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์หรือที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงตราสารหรือสัญญาทางการเงินที่ให้สิทธิในการได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าวหรือให้ผลตอบแทนอ้างอิงกับหุ้น / กลุ่มหุ้นนั้น ๆ

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

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมสำหรับรอบบัญชีระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

นโยบายการลงทุนของกองทุนมุ่งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนแบบเชิงรุก (active management) โดยลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการลงทุน และมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนทั้งในรูปแบบของเงินปันผลและการเพิ่มขึ้นของราคาหลักทรัพย์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้สิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทศวรรษ (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568

ES-PIPF	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	10.00%	5.25%	7.72%	8.58%	0.18%	-1.15%	3.22%	3.17%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	9.79%	4.88%	9.12%	8.39%	3.08%	2.50%	4.96%	4.78%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	11.07%	7.81%	8.39%	10.91%	10.15%	9.76%	10.55%	10.14%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	10.57%	6.98%	7.62%	10.36%	9.57%	9.22%	10.35%	9.91%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทศวรรษ ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนี FTSE Straits Times REIT Index SGD (NR) สัดส่วน 50% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ ดัชนีกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT) สัดส่วน 50%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีเอสสปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2568 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีเอสสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นางสาวสุภาวดี เมอวารากร)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 ธันวาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดอีเอสพีอิง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

งบฐานะการเงิน (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

	<u>บาท</u>
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 9,568,052,821.70 บาท)	8,417,083,030.55
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	182,957,479.94
ลูกหนี้	
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	105,044,982.28
จากการขายเงินลงทุน	383,327.92
จากการขายหน่วยลงทุน	447,925.08
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	7,348,443.04
รวมสินทรัพย์	<u>8,713,265,188.81</u>
หนี้สิน	
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	18,277,368.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8,566,880.94
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	51,512.17
หนี้สินอื่น	505,001.61
รวมหนี้สิน	<u>27,400,763.25</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>8,685,864,425.56</u>
สินทรัพย์สุทธิ :	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	9,647,255,067.22
กำไร(ขาดทุน)สะสม	
บัญชีปรับสมดุล	3,537,154,710.49
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	(4,498,545,352.15)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>8,685,864,425.56</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	9.0034
จำนวนหน่วยลงทุนที่กำหนดแล้วทั้งหมด ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 (หน่วย)	964,725,506.6295

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับรอบ 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

	<u>บาท</u>
รายได้	
รายได้เงินปันผล	256,686,175.84
รายได้ดอกเบี้ย	393,026.94
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน	928,685.32
รวมรายได้	<u>258,007,888.10</u>
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	46,949,984.59
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,645,443.31
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,089,904.83
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	60,164.91
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,625,652.86
รวมค่าใช้จ่าย	<u>62,371,150.50</u>
รายได้สุทธิ	<u><u>195,636,737.60</u></u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(91,630,601.13)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	515,703,319.22
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	21,284,023.50
กำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	7,132,787.10
กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(7,185,492.36)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	<u>445,304,036.33</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	640,940,773.93
<u>หัก</u> ภาษีเงินได้	(58,954.04)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	<u><u>640,881,819.89</u></u>

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวุส ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
(จ) เงินฝากธนาคาร	183,300,894.38	2.11
(ฉ) ตราสารทุน	-	-
(ช) หน่วยลงทุน	8,417,083,030.55	96.91
(ฌ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	7,348,443.04	0.08
(ญ) สัญญาขายและรับซื้อคืน	-	-
(ฎ) ทรัพย์สินอื่น	105,532,820.84	1.21
(ฏ) หนี้สินอื่น	(27,400,763.25)	(0.32)

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

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	4,455,574,233.18	51.30
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	0.00	0.00
กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	3,709,339,003.20	42.71
หน่วยลงทุนของกองทุนประเภทอื่น	562,934,335.60	6.48
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	183,300,894.38	2.11
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	4,144,809,691.75	47.72
กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	4,144,809,691.75	47.72
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(กำไร/ขาดทุนจากสัญญา)	7,348,443.04	0.08
สัญญาฟอว์เวิร์ด	7,348,443.04	0.08
อื่นๆ	78,132,057.59	0.90
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	105,532,820.84	1.21
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(27,400,763.25)	(0.32)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	8,685,864,425.56	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั้ง	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ										
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้สละหลัง หรือผู้ค้ำประกัน										
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้										
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ										
(จ) เงินฝากธนาคาร								183,300,894.38	2.11	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KBANK			AA+(tha)			183,300,894.38	2.11		
(ฉ) ตราสารทุน										
(ช) หน่วยลงทุน								8,417,083,030.55	96.91	
Link REIT	823HK						2,122,337.00	323,638,191.34	3.73	
กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์										
เอไอเอ็ม อินเตอร์เรียล โกรท	AIMIRT						5,115,000.00	53,196,000.00	0.61	
กริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า แอ็กซ์ตรา ฟิวเจอร์ ซิตี										
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ	AXTRART						69,078,200.00	856,569,680.00	9.86	
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ										
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	BAREIT						28,677,800.00	283,910,220.00	3.27	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท										
CapitalLand Integrated Commercial Trust	BTSGIF						26,089,600.00	66,267,584.00	0.76	
CapitalLand Ascendas REIT										
CapitalLand Ascendas REIT	CICTSP						15,305,896.00	891,672,246.59	10.27	
CapitalLand Ascott Trust										
CapitalLand Ascott Trust	CLARSP						13,461,592.00	937,737,691.82	10.80	
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท										
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CLASSP						3,210,000.00	75,199,589.51	0.87	
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท										
กริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT						46,100,700.00	507,107,700.00	5.84	

กองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์	CPTREIT						29,653,900.00	152,717,585.00	1.76	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	DIF						32,495,993.00	298,963,135.60	3.44	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอุตสาหกรรม	DREIT						14,932,600.00	72,871,088.00	0.84	
Frasers Centrepoint Trust	FCTSP						8,896,090.00	502,820,116.08	5.79	
Far East Hospitality Trust	FEHTSP						7,114,400.00	106,701,931.99	1.23	
Frasers Logistics & Commercial Trust	FLTSP						7,334,900.00	178,196,390.17	2.05	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT						57,071,747.00	616,374,867.60	7.10	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์โกลเด้นเวนเจอร์	GVREIT						12,462,800.00	79,761,920.00	0.92	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท	IMPACT						1,511,800.00	15,118,000.00	0.17	
Keppel DC REIT	KDCREIT						4,501,997.00	257,807,655.96	2.97	
Keppel REIT	KREITSP						2,702,200.00	71,007,134.00	0.82	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	LHHOTEL						5,208,400.00	66,146,680.00	0.76	
Lendlease Global Commercial REIT	LREITSP						3,512,645.00	53,988,912.46	0.62	
Mapletree Industrial Trust	MINTSP						2,222,214.00	113,483,240.56	1.31	
Mapletree Logistics Trust	MLTSP						8,886,691.00	290,798,819.91	3.35	
Mapletree Pan Asia Commercial Trust	MPACTSP						7,036,138.00	254,662,989.82	2.93	
Parkway Life Real Estate Investment Trust	PREITSP						433,000.00	43,473,193.94	0.50	

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัสหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
Sasseur Real Estate Investment Trust	SASSRSP						2,587,700.00	43,621,587.60	0.50	
กองทุนรวมสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	SPF						14,885,700.00	0.00	0.00	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	TFFIF						42,576,000.00	263,971,200.00	3.04	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล	WHAIR						12,780,004.00	78,597,024.60	0.90	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โทรณ	WHART						86,939,460.00	860,700,654.00	9.91	
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง								7,348,443.04	0.08	
สัญญาฟอเวิร์ด								7,348,443.04	0.08	
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน								-	-	
(ญ) ทรัสต์อื่น								105,532,820.84	1.21	
ทรัสต์อื่น								105,532,820.84	1.21	
(ฎ) หนี้สินอื่น								(27,400,763.25)	(0.32)	
หนี้สินอื่น								(27,400,763.25)	(0.32)	

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกสิกรไทย	Non	BBB, AA+(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	7,348,443.04	0.08%	7,348,443.04

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- F1(thai)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยพีทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากนักไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับ
รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับความนิยมอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว
ซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้น
ในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

หมายเหตุ

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ "AAA(th)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(th)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(th)"

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

สำหรับ 6 เดือนแรกของรอบปีบัญชี 2568/2569 ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2568 ถึงวันที่ 30 พ.ย. 2568 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2568 ถึงวันที่ 30 พ.ย. 2568 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	46,949.98	0.5353
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	1,645.44	0.0188
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	5,089.90	0.0580
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	60.16	0.0007
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	53,745.48	0.6128

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถัวเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 เท่ากับ 8,746,574,014.42 บาท
3. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 2.36%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.02% (1,999,987.78 บาท)

รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน(0.1%) = 928,685.32 บาท

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่านายหน้า ทั้งหมด
1.	DBS Vickers Securities Singapore Pte Ltd.	981,859.56	49.09
2.	UOB Kayhian Holdings Ltd.Singapore	476,403.51	23.82
3	J.P.Morgan Securities Plc.London	238,595.68	11.93
4	Tisco Securities Company Limited	113,913.21	5.70
5	DBS Vickers Securities (Thailand) co.,Ltd.	65,983.62	3.30
6	Maybank Securities Pte Ltd.Singapore	57,978.93	2.90
7	CLSA Securities (Thailand) co.,Ltd.	37,176.03	1.86
8	Maybank Securities (Thailand) Plc.	28,077.24	1.40
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		1,999,987.78	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึง 30 พฤศจิกายน 2568

ลำดับ รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

1 ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	AMUNDI ASSET MANAGEMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	BLACKROCK GLOBAL FUNDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	BLUEBELL SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
21	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	DBS BANK LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	FLOW TRADERS B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
51	HSBC BANK PLC - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
52	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
53	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
54	ING BANK NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
55	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
56	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
57	ITG HONG KONG LIMITED.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
58	ITG POSIT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
59	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
60	JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
61	JP MORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
62	JP MORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
63	JP MORGAN SECURITIES LLC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
64	KASIKORN BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
65	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
66	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
67	KGI ASIA LTD - HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
68	KGI SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
69	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
70	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
71	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
72	KOTAK SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
73	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
74	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
75	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
76	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
77	KTB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
78	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
79	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
80	MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
81	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
82	MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
83	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
84	MFEX MUTUAL FUNDS EXCHANGE AB	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
85	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
86	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
87	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
88	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
89	MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
90	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
91	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
92	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
93	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
94	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
95	OPTIVER AUSTRALIA PTY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
96	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
97	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
98	PI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
99	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
100	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
101	SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT (EUROPE) S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
102	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
103	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
104	SMBC BANK INTERNATIONAL PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	STANDARD CHARTERED BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	STANDARD CHARTERED BANK-KOREA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	STANDARD CHARTERED BANK-LONDON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	STATE STREET FUND SERVICES (IRELAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
128	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
129	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
130	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
131	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
132	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
133	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ท่านผู้ถือหุ้นสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ที่ <https://www.eastspring.co.th> ในเมนู หัวข้อ “เกี่ยวกับเรา > การกำกับดูแลกิจการ > นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”



A Prudential plc company 

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure

Income Plus Flexible

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567

สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นรายละ	1
รายงานการวิเคราะห์ของ บริษัทจัดการกองทุน อีสทสปริง (ประเทศไทย) จำกัด	2
ความเห็นของ บริษัทจัดการกองทุนรวมที่เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงิน	7
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	8
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	16
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	18
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	18
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นรายละ 1 ใน 3	18
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	19
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	22

วันที่ 8 สิงหาคม 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ของ กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา เริ่มเห็นสัญญาณการปรับตัวเพิ่มขึ้นของผลตอบแทนของ Thai Property Funds & REITs และ Singapore REITs จากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางหลักสำคัญของโลก โดยอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงของสิงคโปร์ปรับลดลงค่อนข้างมากจึงทำให้ ตั้งแต่ต้นปีจนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ผลตอบแทนรวมของดัชนี FTSE Strait times REIT (Total Return) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 1.4% (ในสกุลบาท) และ 0.2% (ในสกุลสิงคโปร์ดอลลาร์) ในขณะที่ผลตอบแทนรวมของดัชนี SET PF&REIT (Total Return) ปรับตัวลดลง -0.7% ซึ่งเป็นไปตามผลตอบแทนโดยภาพรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่อย่างไรก็ตาม ผลตอบแทนของ TH-REITs ปรับลดน้อยกว่า SET Index เนื่องจากการปรับตัวลดลงของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยตั้งแต่ช่วงต้นปี

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ปรับตัวเพิ่มขึ้น 7.52% เปรียบเทียบกับดัชนีเทียบวัด (ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (SETPF&REIT TR) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร้อยละ 50 และ The FTSE Strait times REIT Index ร้อยละ 50 ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน) ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.26%

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

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

สำหรับเศรษฐกิจไทยในระยะถัดไป มีแนวโน้มทยอยฟื้นตัว โดยในปี 2568 คาดการณ์อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจที่ประมาณ 2.8-2.9% ดีขึ้นจากปี 2567 ที่ขยายตัว 2.5% ปัจจัยสนับสนุนหลักยังคงเป็นการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่มีแนวโน้มขยายตัวได้ดี โดยการใช้จ่ายภาคเอกชนจะได้รับปัจจัยสนับสนุนเพิ่มเติมจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล ประกอบกับการขยายตัวของอุปสงค์สินค้าในหมวดไม่คงทนและหมวดบริการ สอดคล้องกับการขยายตัวต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว โดยแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติน่าจะกลับเข้าสู่ระดับปกติมากขึ้นเช่นเดียวกับแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของรายจ่ายนักท่องเที่ยวต่างชาติ นอกจากนี้ การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายภาครัฐ โดยเฉพาะรายจ่ายลงทุนซึ่งสอดคล้องกับงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2568 ที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณก่อนหน้าส่วนหนึ่งเป็นเพราะความล่าช้าในกระบวนการจัดทำงานประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยอาจมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่เพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ความไม่แน่นอนของการดำเนินนโยบายเศรษฐกิจของสหรัฐฯ และเศรษฐกิจจีนที่ยังไม่ฟื้นตัว นอกจากนี้ ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง การเพิ่มขึ้นของการระดมทุนที่ส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและปัญหาอุทกภัยซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่เกษตรกรรม และทำให้ผลผลิตทางการเกษตรมีแนวโน้ม ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดการณ์ว่าจะอยู่ที่ 1.1% ทั้งนี้ การที่เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มทยอยฟื้นตัวและอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มทยอยปรับเข้าสู่กรอบเป้าหมายที่ 1-3% แต่ยังคงมีความไม่แน่นอนจากปัจจัยเสี่ยงหลายปัจจัย ทำให้คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงจาก 2.5% เป็น 2.25% ต่อปี เมื่อเดือนตุลาคม 2567 ที่ผ่านมา และคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีโอกาสปรับลดลงได้อีกในระยะถัดไป แต่อาจจะปรับลดลงได้ไม่มากและไม่เกิดขึ้นเร็ว

แนวโน้มเศรษฐกิจสิงคโปร์ในปี 2568 จะขยายตัวประมาณ 1-3% (ข้อมูลโดยกระทรวงการค้าและอุตสาหกรรม (Ministry of Trade and Industry, Singapore) ชะลอตัวลงจากปี 2567 เล็กน้อยที่ขยายตัวประมาณ 4% ได้รับแรงสนับสนุนหลักจากการขยายตัวของอุปสงค์ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในตลาดโลก โดยคาดว่าอย่างน้อยในช่วงไตรมาสแรกในปี 2568 ในส่วนของจำนวนนักท่องเที่ยว รัฐบาลสิงคโปร์คาดการณ์ จะเห็นการปรับเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปี 2567 ที่มีจำนวนนักท่องเที่ยวอยู่ที่ประมาณ 15 ล้านคน อยู่ที่ประมาณ 87% ของจำนวนนักท่องเที่ยวในปี 2562

ทางทีมลงทุนมีมุมมองว่า ปัจจัยสนับสนุนที่มีต่อการลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์ประเภทอสังหาริมทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐาน ได้แก่ ทิศทางดอกเบี้ยที่มีแนวโน้มลดลง อีกทั้งเมื่อระดับราคาของกลุ่มหลักทรัพย์ประเภท REITs ได้สะท้อนอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวขึ้นไปเรียบร้อยแล้ว การกลับมาลงทุนใน REITs จะเป็นทางเลือกที่กลับมาได้รับความสนใจมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิด ได้แก่ อัตราเงินเฟ้อที่อาจปรับเพิ่มสูงขึ้นได้จากความไม่แน่นอนของการดำเนินนโยบายของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ รวมถึงความไม่แน่นอนจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยืดเยื้อต่อเนื่อง อาทิ ความขัดแย้งระหว่าง จีน-สหรัฐอเมริกา รัสเซีย-ยูเครน จีน-ไต้หวัน และความขัดแย้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง

คาดการณ์เงินปันผลจ่ายของ SG-REIT กองทุนอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานไทย โดยรวมในปี 2568 อยู่ในระดับใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา จากผลกระทบหลักจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่สูงขึ้น

ทั้งนี้หากพิจารณาการคาดการณ์อัตราเงินปันผลจ่ายของ SG-REIT ในปี 2568 เรามีมุมมองเป็นกลางต่อระดับ valuation ของ SG-REIT โดย yield spread (ส่วนต่างระหว่างอัตราเงินปันผลจ่ายและอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี) ของ SG-REIT อยู่ที่ระดับประมาณ 2.8-3.4% อยู่ที่ระดับ -0.5 S.D. ถึงระดับสูงกว่าค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี สำหรับ การคาดการณ์อัตราเงินปันผลจ่ายของ TH PF&REITs ในปี 2568 เรามีมุมมองเป็นบวกต่อระดับ valuation ของ TH PF&REITs โดย yield spread ของ TH PF&REITs อยู่ที่ระดับประมาณ 5.2-5.7% ต่ำกว่าระดับ +1 S.D. ถึงระดับต่ำกว่า +1.5 S.D. ของค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพ์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) และ/หรือ หน่วย infra ทั้งที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุน หรือเปิดเสนอขายครั้งแรก โดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยหลักทรัพ์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector) ประกอบไปด้วย

1. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
2. หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือ
3. ตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ Exchange Traded Fund ที่เน้นลงทุนในตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ (REITs ETF) รวมถึงตราสารอื่นใดที่ให้สิทธิในการได้มาซึ่งตราสารดังกล่าว หรือที่มีผลตอบแทนอ้างอิงกับตราสารดังกล่าวหรือกลุ่มของตราสาร/หน่วยลงทุนดังกล่าว
4. หุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ภายใต้หมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์หรือที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงตราสารหรือสัญญาทางการเงินที่ให้สิทธิในการได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าวหรือให้ผลตอบแทนอ้างอิงกับหุ้น / กลุ่มหุ้นนั้น ๆ

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

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมสำหรับรอบบัญชีระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

นโยบายการลงทุนของกองทุนมุ่งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนแบบเชิงรุก (active management) โดยลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการลงทุน และมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนทั้งในรูปแบบของเงินปันผลและการเพิ่มขึ้นของราคาหลักทรัสต์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้สิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568

ES-PIPF	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	2.12%	3.22%	0.78%	7.52%	-4.71%	-3.43%	1.92%	2.62%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	0.61%	2.01%	-0.69%	5.26%	-1.22%	-0.31%	3.99%	4.16%
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	13.69%	17.16%	13.02%	11.84%	10.44%	10.06%	10.58%	10.21%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	13.33%	16.87%	12.57%	11.17%	9.74%	9.66%	10.37%	10.00%

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนี FTSE Straits Times REIT Index SGD (NR) สัดส่วน 50% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ ดัชนีกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT) สัดส่วน 50%

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีเอสสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 12 มิถุนายน พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอสังหาริมทรัพย์ **Property and Infrastructure Income Plus Flexible**

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อสังหาริมทรัพย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอสังหาริมทรัพย์ Property and Infrastructure Income Plus Flexible (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอสังหาริมทรัพย์ Property and Infrastructure Income Plus Flexible ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่อง ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิศวกรรมานันต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 9 กรกฎาคม 2568

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	8,696,315,288.50	10,699,094,989.11
เงินสดและเงินฝากธนาคาร		390,104,555.56	178,261,410.10
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		118,481,440.62	113,974,545.84
จากการขายเงินลงทุน		7,935,966.34	17,936,235.43
จากการขายหน่วยลงทุน		652,333.93	552,211.81
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	731,661.88	-
รวมสินทรัพย์		9,214,221,246.83	11,009,819,392.29
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		37,847,502.11	69,337,359.10
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	516,005.94	12,559,137.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	9,206,874.43	11,266,205.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		76,386.25	97,470.78
หนี้สินอื่น		523,546.81	657,661.51
รวมหนี้สิน		48,170,315.54	93,917,834.68
สินทรัพย์สุทธิ		9,166,050,931.29	10,915,901,557.61
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		10,525,644,672.91	13,185,234,538.10
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		3,421,205,023.04	3,016,994,012.85
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(4,780,798,764.66)	(5,286,326,993.34)
สินทรัพย์สุทธิ		9,166,050,931.29	10,915,901,557.61
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.7083	8.2788
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,052,564,467.2136	1,318,523,453.7576

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสท์สปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ขนส่งและโลจิสติกส์			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	26,089,600	73,050,880.00	0.84
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	42,576,000	253,327,200.00	2.91
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	35,496,993	289,300,492.95	3.33
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์			
เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท	5,115,000	49,615,500.00	0.57
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า แอ็กซ์ตรา ไพวเจอร์ ซิตี	73,889,900	916,234,760.00	10.54
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินกรุงเทพ	28,677,800	268,137,430.00	3.08
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	45,350,700	548,743,470.00	6.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์	29,653,900	140,559,486.00	1.62
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูลิตธานี	14,932,600	73,169,740.00	0.84
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์			
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	57,071,747	556,449,533.25	6.40
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เค้นเวนเจอร์	13,160,500	88,175,350.00	1.01
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท	1,511,800	15,420,360.00	0.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	7,458,400	88,754,960.00	1.02
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์คิงบิลิวเอชเอ อินคัสเทรียล	13,830,004	71,224,520.60	0.82
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคิงบิลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	86,939,460	843,312,762.00	9.70
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		4,275,476,444.80	49.17
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	14,885,700	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-
รวมเงินลงทุนในประเทศ		4,275,476,444.80	49.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
CDL Hospitality Trusts	1,727,800	33,344,364.35	0.38
CapitaLand Integrated Commercial Trust	15,098,296	801,289,777.81	9.21
CapitaLand Ascendas REIT	13,461,592	905,852,898.84	10.42
CapitaLand Ascott Trust	3,210,000	69,692,577.71	0.80
Frasers Centrepoint Trust	12,092,890	675,566,591.04	7.77
Far East Hospitality Trust	7,114,400	99,361,090.59	1.14
Frasers Logistics & Commercial Trust	7,334,900	148,073,283.48	1.70
Keppel DC REIT	6,809,000	378,654,244.96	4.36
Keppel REIT	6,387,200	137,862,078.49	1.59
Mapletree Industrial Trust	5,788,214	283,672,521.63	3.26
Mapletree Logistics Trust	8,886,691	250,483,105.60	2.88
Mapletree Pan Asia Commercial Trust	7,036,138	210,829,673.85	2.42
Sasseur Real Estate Investment Trust	2,587,700	41,397,094.06	0.48
Starhill Global Real Estate Investment Trust	2,119,200	27,175,572.64	0.31
Link Real Estate Investment Trust	2,053,837	357,583,968.65	4.11
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		4,420,838,843.70	50.83
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 10,317,103,362.34 บาท)		8,696,315,288.50	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ขนส่งและโลจิสติกส์			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	26,089,600	91,313,600.00	0.85
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	44,076,000	268,863,600.00	2.51
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน โทรคมนาคม ดิจิทัล	41,855,993	324,383,945.75	3.03
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์			
เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท	4,815,000	51,039,000.00	0.48
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ	28,677,800	263,835,760.00	2.47
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กรีซออฟฟิศ	24,680,500	118,960,010.00	1.11
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	51,979,100	524,988,910.00	4.91
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี. ทาวเวอร์ โกรท	29,653,900	155,682,975.00	1.45
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูลิตธานี	14,932,600	68,391,308.00	0.64
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์	เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		
	91,496,347	800,593,036.25	7.48
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลเด้นเวนเจอร์	26,705,400	142,873,890.00	1.34
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ต	3,286,000	27,438,100.00	0.26
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	15,235,800	169,117,380.00	1.58
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์	5,983,300	58,038,010.00	0.54
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า โลคัสรีเทล โกรท	81,624,200	1,028,464,920.00	9.61
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินคัสเทรียล	41,405,504	240,151,923.20	2.24
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	109,663,860	948,592,389.00	8.87
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		5,282,728,757.20	49.37
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	14,885,700	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-
รวมเงินลงทุนในประเทศ		5,282,728,757.20	49.37
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			7

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนต่างประเทศ			
CDL Hospitality Trusts	10,748,560	286,638,859.73	2.68
CapitaLand Integrated Commercial Trust	18,611,096	992,628,470.38	9.28
CapitaLand Ascendas REIT	13,461,592	956,083,091.50	8.94
CapitaLand Ascott Trust	3,210,000	78,178,399.38	0.73
CapitaLand China Trust	11,119,422	202,728,927.18	1.89
Frasers Centrepoint Trust	13,772,890	813,286,417.83	7.60
Far East Hospitality Trust	7,114,400	121,965,650.24	1.14
Frasers Logistics & Commercial Trust	21,776,900	586,664,701.27	5.48
Keppel REIT	8,036,200	186,971,562.81	1.75
Lendlease Global Commercial REIT	1,619,237	24,454,687.15	0.23
Mapletree Industrial Trust	6,288,214	376,451,212.86	3.52
Mapletree Logistics Trust	8,886,691	321,625,465.08	3.01
Mapletree Pan Asia Commercial Trust	11,644,938	386,594,541.73	3.61
Sasseur Real Estate Investment Trust	2,587,700	47,883,021.27	0.45
Starhill Global Real Estate Investment Trust	2,619,200	34,211,223.50	0.32
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		5,416,366,231.91	50.63
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 13,879,540,036.17 บาท)		10,699,094,989.11	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		599,489,476.94	866,049,710.21
รายได้ดอกเบี้ย		1,769,186.64	1,393,619.10
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		2,514,150.25	3,786,076.65
รวมรายได้		603,772,813.83	871,229,405.96
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	107,051,233.39	142,182,929.17
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		3,751,795.63	4,983,046.51
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	11,605,554.36	15,414,224.17
ค่าใช้จ่ายอื่น		16,194,543.72	24,653,555.60
รวมค่าใช้จ่าย		138,603,127.10	187,233,755.45
รายได้สุทธิ		465,169,686.73	683,995,650.51
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,533,590,705.78)	(1,502,746,560.46)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,559,656,973.22	(488,464,059.44)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		250,280,088.90	(441,922,900.65)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	12,774,793.61	(24,142,029.66)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(8,159,037.79)	18,726,672.72
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		280,962,112.16	(2,438,548,877.49)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		746,131,798.89	(1,754,553,226.98)
หัก ภาษีเงินได้	3	(265,377.99)	(209,042.87)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		745,866,420.90	(1,754,762,269.85)

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีเอสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

หมายเหตุ	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	745,866,420.90	(1,754,762,269.85)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 7 (240,338,192.22)	-
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	257,287,586.06	283,835,921.88
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,512,666,441.06)	(3,783,274,329.88)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,749,850,626.32)	(5,254,200,677.85)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	10,915,901,557.61	16,170,102,235.46
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	9,166,050,931.29	10,915,901,557.61

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,318,523,453.7576	1,722,615,071.1258
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	29,688,852.5225	32,714,354.1078
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(295,647,839.0665)	(436,805,971.4760)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,052,564,467.2136	1,318,523,453.7576

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือหน่วยอินฟราสตรัคเจอร์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดทีเอ็มบี อีสทีสปริง พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ อินคัม พลัส เฟล็กซิเบิล เป็น กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

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

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไร
หรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่
เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่
เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์
ณ วันสิ้นปี จากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้
หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการหลาย
ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการ
ทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,809,172,215.18	761,558,470.29
ขายเงินลงทุน	3,838,018,183.23	3,558,849,247.70

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	107,051,233.39	142,182,929.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	11,605,554.36	15,414,224.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	1,319,126,464.88	6,176,792,062.15	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	2,295,849,174.92	5,542,346,018.42	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	8,284,045.20	10,136,964.29
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	898,083.39	1,098,960.65
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	516,005.94	3,301,794.24

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท			
	2568			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	848,068,744.20	731,661.88	516,005.94	

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,615,063,242.70	-	12,559,137.67

7. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
9 กันยายน 2567	1 มิถุนายน 2567 - 31 สิงหาคม 2567	0.20	240,338,192.22

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีความคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุนและกองทุน	8,696,315,288.50	-	-	8,696,315,288.50
ตราสารอนุพันธ์	-	731,661.88	-	731,661.88
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	516,005.94	-	516,005.94

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุนและกองทุน	10,699,094,989.11	-	-	10,699,094,989.11
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	12,559,137.67	-	12,559,137.67

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุน และกองทุนรวมที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	8,696,315,288.50	8,696,315,288.50
เงินฝากธนาคาร	206,817,694.16	-	183,286,861.40	390,104,555.56
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	118,481,440.62	118,481,440.62
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	7,935,966.34	7,935,966.34
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	652,333.93	652,333.93
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	731,661.88	731,661.88
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	37,847,502.11	37,847,502.11
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	516,005.94	516,005.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,206,874.43	9,206,874.43
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	76,386.25	76,386.25
หนี้สินอื่น	-	-	523,546.81	523,546.81

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	10,699,094,989.11	10,699,094,989.11
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	161,340,198.09	-	16,921,212.01	178,261,410.10
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	113,974,545.84	113,974,545.84
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	17,936,235.43	17,936,235.43
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	552,211.81	552,211.81

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	69,337,359.10	69,337,359.10
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	12,559,137.67	12,559,137.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	11,266,205.62	11,266,205.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	97,470.78	97,470.78
หนี้สินอื่น	-	-	657,661.51	657,661.51

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2568	2567
<u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u>		
ดอลลาร์สิงคโปร์	160,014,258.81	199,044,102.85
ดอลลาร์ฮ่องกง	85,542,311.05	-
<u>เงินสดและเงินฝากธนาคาร</u>		
ดอลลาร์สิงคโปร์	7,217,984.64	621,831.56
<u>ลูกหนี้จากเงินปันผล</u>		
ดอลลาร์สิงคโปร์	1,384,038.26	1,432,273.93
<u>ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน</u>		
ดอลลาร์สิงคโปร์	133,729.97	397,590.89

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.20 บาทต่อหน่วยลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และตราสารอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
(จ) เงินฝากธนาคาร	390,613,797.22	4.26
(ฉ) ตราสารทุน	-	-
(ช) หน่วยลงทุน	8,696,315,288.50	94.88
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	215,655.94	0.00
(ฌ) สัญญาขายและรับซื้อคืน	-	-
(ญ) ทรัพย์สินอื่น	126,560,499.23	1.38
(ฎ) หนี้สินอื่น	(47,654,309.60)	(0.52)

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

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	4,666,090,242.02	50.91
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	0.00	0.00
กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	3,732,848,751.85	40.72
หน่วยลงทุนของกองทุนประเภทอื่น	542,627,692.95	5.92
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+(tha)	390,613,797.22	4.26
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	4,420,838,843.70	48.23
กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	4,420,838,843.70	48.23
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(กำไร/ขาดทุนจากสัญญา)	215,655.94	0.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	215,655.94	0.00
อื่นๆ	78,906,189.63	0.86
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	126,560,499.23	1.38
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(47,654,309.60)	(0.52)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	9,166,050,931.29	100.00

กองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ										
(ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน										
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้										
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ										
(จ) เงินฝากธนาคาร								390,613,797.22	4.26	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		KBANK		AA+(tha)			390,613,797.22	4.26		
(ฉ) ตราสารทุน										
(ช) หน่วยลงทุน								8,696,315,288.50	94.88	
Link REIT		823HK					2,053,837.00	357,583,968.65	3.90	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์										
เอไอเอ็ม อินดิสเทรียล โทรก		AIMIRT					5,115,000.00	49,615,500.00	0.54	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า เอ็กซ์ตรา ฟิวเจอร์ ซิตี้		AXTRART					73,889,900.00	916,234,760.00	10.00	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ		BAREIT					28,677,800.00	268,137,430.00	2.93	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโทรก		BTSGIF					26,089,600.00	73,050,880.00	0.80	
CDL Hospitality Trusts		CDREITSP					1,727,800.00	33,344,364.35	0.36	
CapitalLand Integrated Commercial Trust		CICTSP					15,098,296.00	801,289,777.81	8.74	
CapitalLand Ascendas REIT		CLARSP					13,461,592.00	905,852,898.84	9.88	
CapitalLand Ascott Trust		CLASSP					3,210,000.00	69,692,577.71	0.76	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โทรก		CPNREIT					45,350,700.00	548,743,470.00	5.99	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์		CPTREIT					29,653,900.00	140,559,486.00	1.53	

กองทุนเปิดอีเอสพีริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	DIF						35,496,993.00	289,300,492.95	3.16	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอุตสาหกรรม	DREIT						14,932,600.00	73,169,740.00	0.80	
Frasers Centrepoint Trust	FCTSP						12,092,890.00	675,566,591.04	7.37	
Far East Hospitality Trust	FEHTSP						7,114,400.00	99,361,090.59	1.08	
Frasers Logistics & Commercial Trust	FLTSP						7,334,900.00	148,073,283.48	1.62	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT						57,071,747.00	556,449,533.25	6.07	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อาคารสำนักงาน จีแลนด์	GLANDRT						32,233,900.00	0.00	0.00	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์	GVREIT						13,160,500.00	88,175,350.00	0.96	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกลด์	IMPACT						1,511,800.00	15,420,360.00	0.17	
Keppel DC REIT	KDCREIT						6,809,000.00	378,654,244.96	4.13	
Keppel REIT	KREITSP						6,387,200.00	137,862,078.49	1.50	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	LHHOTEL						7,458,400.00	88,754,960.00	0.97	
Mapletree Industrial Trust	MINTSP						5,788,214.00	283,672,521.63	3.09	
Mapletree Logistics Trust	MLTSP						8,886,691.00	250,483,105.60	2.73	
Mapletree Pan Asia Commercial Trust	MPACTSP						7,036,138.00	210,829,673.85	2.30	
Sasseur Real Estate Investment Trust	SASSRSP						2,587,700.00	41,397,094.06	0.45	
Starhill Global REIT	SGREITSP						2,119,200.00	27,175,572.64	0.30	
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	SPF						14,885,700.00	0.00	0.00	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	TFFIF						42,576,000.00	253,327,200.00	2.76	

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

รายงานรายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	รหัส หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล	WHAIR						13,830,004.00	71,224,520.60	0.78	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	WHART						86,939,460.00	843,312,762.00	9.20	
(ซ) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง								215,655.94	0.00	
สัญญาฟอว์เวิร์ด								215,655.94	0.00	
(ณ) สัญญาขายและรับซื้อคืน								-	-	
(ญ) ทรัย์สินอื่น								126,560,499.23	1.38	
ทรัย์สินอื่น								126,560,499.23	1.38	
(ฉ) หนี้สินอื่น								(47,654,309.60)	(0.52)	
หนี้สินอื่น								(47,654,309.60)	(0.52)	

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกสิกรไทย	Non	BBB, AA+(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	731,661.88	0.01%	731,661.88
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารทหารไทยธนชาติ	Non	BBB, AA+(tha)	BBB-/Stable/A-3	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(516,005.94)	(0.01%)	(516,005.94)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- F1(thai)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยพีทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(thai)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากนักไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับ
รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว
ซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้น
ในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

หมายเหตุ

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ "AAA(th)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(th)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(th)"

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ของรอบปีบัญชี 2567/2568 ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2567 ถึงวันที่ 31 พ.ค. 2568 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2567 ถึงวันที่ 31 พ.ค. 2568 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	107,051.23	1.0676
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	3,751.80	0.0374
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	11,605.55	0.1157
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	122,408.58	1.2207

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 เท่ากับ 10,027,392,619.02 บาท
3. ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าภาษีต่าง ๆ ที่เกิดจากการลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 18.04%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.05% (4,928,024.33 บาท)

รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน(0.10%) = 2,514,150.25 บาท

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่านายหน้า ทั้งหมด
1.	UOB Kayhian Holdings Ltd.Singapore	1,164,910.26	23.64
2.	J.P.Morgan Securities Plc.London	1,147,235.39	23.28
3	Tisco Securities Company Limited	835,721.48	16.96
4	DBS Vickers Securities Singapore Pte Ltd.	724,141.96	14.69
5	DBS Vickers Securities (Thailand) co.,Ltd.	661,398.16	13.42
6	Maybank Securities Pte Ltd.Singapore	279,824.22	5.68
7	Maybank Securities (Thailand) Plc.	114,792.86	2.33
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	4,928,024.33	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Property and Infrastructure Income Plus Flexible

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง 31 พฤษภาคม 2568

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
2	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
7	นางสาวพัชรากา มัททรนกุล
8	นางสาววิภาสรี เกษมสุข
9	นางรัชนิภา พรรคพานิช
10	นายธรรดร เพ็ญมีส่วน
11	นายวีรชัย จันเป็ง
12	นายปรีพจน์ ศรีบุญ
13	นายศตวรรษ ทิน
14	นายสิทธิ ธีรกุลชน
15	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
16	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
17	นายวิชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	นางสาวนันทรา ลายจุด
19	นายธีระคินส์ กุติยะโพธิ์
20	นายฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
21	นายสาวจิรินทร์นิ นโสกนวิริยานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	WESTPAC BANKING CORPORATION	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	UBS AG	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	TMBTHANACHART BANK PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	THANACHART SECURITIES PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	TISCO BANK PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	STATE STREET FUND SERVICES (IRELAND) LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	STATE STREET GLOBAL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT (EUROPE) S.A.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	MFEX MUTUAL FUNDS EXCHANGE AB	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	BLACKROCK GLOBAL FUNDS	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	SMBC BANK INTERNATIONAL PLC	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	STANDARD CHARTERED BANK-LONDON	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	STANDARD CHARTERED BANK	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	ITG POSIT	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๕	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
36	PI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	OPTIVER AUSTRALIA PTY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
51	MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
52	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
53	MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
54	MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
55	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
56	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
57	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
58	KTB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
59	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
60	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
61	KOTAK SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
62	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
63	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
64	KGI SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
65	KGI ASIA LTD - HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
66	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
67	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
68	KASIKORN BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
69	JP MORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
70	JP MORGAN SECURITIES LLC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
71	JP MORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
72	JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๕๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
73	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
74	ITG HONG KONG LIMITED.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
75	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
76	INSTINET PACIFIC LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
77	ING BANK NV	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
78	IIFL SECURITIES LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
79	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
80	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
81	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
82	HSBC BANK PLC - UK	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
83	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
84	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
85	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
86	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
87	GOVERNMENT HOUSING BANK	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
88	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
89	FLOW TRADERS B.V.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
90	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
91	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
92	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
93	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
94	DBS BANK LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
95	DBS BANK LTD - SINGAPORE	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
96	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
97	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
98	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
99	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
100	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
101	CLSA B.V.	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
102	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
103	CIMB THAI BANK PCL	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
104	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ค่าวารสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
108	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	BLUEBELL SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
128	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
129	AMUNDI ASSET MANAGEMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
130	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
131	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ที่ <https://www.eastspring.co.th> ในเมนู หัวข้อ “เกี่ยวกับเรา > การกำกับดูแลกิจการ > นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผูกพันระหว่างผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกับ บลจ.

การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อให้สอดคล้องกับชื่อบริษัทจัดการและเป็นไปตามแนวทางการตั้งชื่อของบริษัทจัดการ ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่

https://www.eastspring.co.th/docs/default-source/fund-announcements/fund_name_change-announcement-30apr2024-revised.pdf