

**รายงานการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
ของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ABPIF) ประจำปี 2565**

ประชุมเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 เวลา 14.00 – 15.02 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

การแนะนำก่อนประชุม

นายบัณฑิต ประทุมตะ พิธีกรที่ประชุม (“พิธีกร”) ซึ่งแจ้งว่าการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนประจำปี 2565 เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และได้กล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้นกองทุนรวม และแนะนำตัวแทนจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ABPIF) (“กองทุนรวม”) และที่ปรึกษาในด้านต่าง ๆ ที่เข้าร่วมประชุมในวันนี้ ดังนี้

1. บริษัทจัดการ

คุณวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
คุณสุนิดา มีชูกุล	ผู้บริหารฝ่ายจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ #2
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด	

2. ผู้ดูแลผลประโยชน์

คุณกนต์กนิษฐ ทิตยาจิรโรจน์	เจ้าหน้าที่ชำนาญการอาวุโสปฏิบัติการและบริการ
คุณวิเชียร แสงบุษราคัมโชติ	หัวหน้าควบคุมตรวจสอบหลักทรัพย์และกองทุน
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	

3. ผู้ดำเนินกิจการโรงไฟฟ้า

คุณนพเดช วรรณสุด	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
คุณเชิดชาย ยิวเหล็ก	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่- งานปฏิบัติการโรงไฟฟ้า
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	

4. ผู้สอบบัญชี

คุณบุญเลิศ กมลชนกกุล	ผู้ถือหุ้นส่วนและเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของกองทุนรวมในรอบปีบัญชี 2564
คุณปองกานต์ งามแสงรัตน์	ผู้จัดการผู้สอบบัญชี
บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด	

5. ที่ปรึกษากฎหมาย

คุณธนันท์ ธรรมเกียรติ	ทนายความหุ้นส่วน
คุณธันยมัย ธนิสสรานนท์	ทนายความอาวุโส
บริษัท แชนด์เลอร์ เอ็มเอชเอ็ม จำกัด	

และ บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด รับหน้าที่ในเรื่องของการลงทะเบียน และบันทึกจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม พร้อมจำนวนหน่วยลงทุน

ก่อนเริ่มพิจารณาวาระการประชุม พิธีกรแถลงต่อที่ประชุมว่ามีผู้ถือหน่วยลงทุนเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 7 ราย ถือหน่วยลงทุนรวมกันได้ 1,684,000 หน่วย และโดยการมอบฉันทะ 21 ราย ถือหน่วยลงทุนรวมกันได้ 225,490,400 หน่วย ณ เวลาเริ่มประชุม มีผู้ถือหน่วยลงทุนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 28 ราย ถือหน่วยลงทุนรวมกันได้ 227,174,400 หน่วย หรือคิดเป็นร้อยละ 37.8624 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหน่วยลงทุน ต้องมีผู้ถือหน่วยลงทุนและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหน่วยลงทุนมาประชุมไม่น้อยกว่า 25 (ยี่สิบห้า) คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหน่วยลงทุนทั้งหมด และต้องมีหน่วยลงทุนนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (หนึ่งในสาม) ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวมจึงจะเป็นองค์ประชุม ซึ่ง ณ เวลา 14:00 น. มีจำนวนผู้ถือหน่วยลงทุนที่เข้าร่วมประชุม และจำนวนหน่วยลงทุนดังกล่าว ถือว่าครบองค์ประชุมตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ในลำดับต่อไป พิธีกรได้เชิญ คุณวิทวัส อัจฉริยวนิช รองกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด กล่าวเปิดการประชุม

คุณวิทวัส อัจฉริยวนิช ประธานที่ประชุม (“ประธานฯ”) ได้กล่าวสวัสดิ์และต้อนรับผู้ถือหน่วยลงทุน และชี้แจงว่าเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ COVID-19 ยังคงมีการระบาดอยู่ กองทุนรวมมีความตระหนักรู้และห่วงใยต่อสุขภาพ และความปลอดภัยของผู้ถือหน่วยลงทุน รวมถึงผู้ที่มีส่วนร่วมในการจัดประชุมเป็นอย่างยิ่ง เพื่อป้องกันและลดการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ดังกล่าว กองทุนรวมจึงได้จัดประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหน่วยลงทุน ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากนั้น ประธานฯ ได้มอบหมายให้พิธีกรชี้แจงวาระการประชุม และขั้นตอนการประชุมต่อที่ประชุม

พิธีกรจึงชี้แจงวาระการประชุมทั้งหมด 5 วาระ ดังนี้

- | | |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| วาระที่ 1 | รับทราบการจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่สำคัญ และแนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคต |
| วาระที่ 2 | รับทราบฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 |
| วาระที่ 3 | รับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีประจำปี 2565 |
| วาระที่ 4 | รับทราบการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการลดเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 |
| วาระที่ 5 | พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี) |

นอกจากนั้น พิธีกรได้ชี้แจงขั้นตอนการประชุมครั้งนี้ ดังนี้

1. การประชุมสามัญประจำปี 2565 นี้ ทุวาระเป็นวาระเพื่อรับทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง
2. การนำเสนอวาระ จะเสนอเป็นรายวาระ
3. เมื่อนำเสนอวาระเรียบร้อยแล้ว จึงเป็นช่วงการถาม ตอบ หากผู้ถือหุ้นลงทุนท่านใดมีข้อซักถามหรือต้องการแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ผู้ถือหุ้นลงทุนสามารถสอบถามได้ 2 วิธี
 - 3.1 วิธีที่ 1 สอบถามโดยการพิมพ์เข้ามาทางแชท ให้ผู้ถือหุ้นลงทุนเข้าไปที่เมนู Chat ในโปรแกรม Zoom โดยเลือกส่งให้ ABPIF Q&A พิมพ์ข้อความ และกดปุ่ม Enter เพื่อส่งข้อความเข้ามายังระบบในการถามคำถามแต่ละครั้ง ให้แจ้งชื่อและนามสกุล พร้อมระบุว่าเป็นผู้ถือหุ้นลงทุนที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะก่อนเริ่มถามคำถามทุกครั้ง เพื่อประโยชน์ในการจัดบันทึกการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน
 - 3.2 วิธีที่ 2 สอบถามโดยการสนทนา ให้ผู้ถือหุ้นลงทุนไปที่เมนู Participant ทางด้านล่าง และกดปุ่มยกมือขึ้น (Raise Hand) เจ้าหน้าที่จะดำเนินการเปิดไมค์ให้ ผู้ถือหุ้นลงทุนจะต้องกด Unmute และเปิดไมค์ในอุปกรณ์ของผู้ถือหุ้นลงทุน พร้อมแจ้งชื่อและนามสกุล และระบุว่าเป็นผู้ถือหุ้นลงทุนที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะก่อนเริ่มถามคำถามทุกครั้ง กรณีที่ผู้ถือหุ้นลงทุนไม่สามารถพูดผ่านไมค์ได้ (ภายในระยะเวลา 1 นาที) ขอความกรุณาพิมพ์คำถามของผู้ถือหุ้นลงทุนมาทางช่องทางแชทแทน เพื่อให้ผู้จัดการกองทุนทำการอ่านคำถามให้กับที่ประชุมแทน
4. ผู้จัดการกองทุนจะอ่านคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และจะตอบคำถามหรือมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบตอบคำถามดังกล่าว
5. ขอสงวนสิทธิ์พิจารณาตอบเฉพาะคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระที่นำเสนอเท่านั้น หากเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระอื่น จะพิจารณาตอบในวาระนั้น ๆ และหากคำถามนั้นไม่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมที่นำเสนอในครั้งนี้ ผู้จัดการกองทุนรวมจะชี้แจงเพิ่มเติมภายหลังการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของกองทุนรวม
6. ผู้จัดการกองทุนรวมจะเว้นช่วงเวลาในการส่งคำถามประมาณ 1 นาที หากไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนส่งคำถามเข้ามาภายใน 1 นาทีหลังจากการนำเสนอแต่ละวาระแล้ว จะถือว่าไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนมีคำถาม และการประชุมจะดำเนินการต่อไป
7. หากผู้ถือหุ้นลงทุนมีข้อสงสัยเกี่ยวกับวาระการประชุม และขั้นตอนวิธีการดำเนินการประชุม ที่ระบุข้างต้นสามารถพิมพ์เข้ามาทางแชท
8. หากผู้ถือหุ้นลงทุนมีข้อสงสัยหรือข้อขัดข้องทางเทคนิค เกี่ยวกับระบบ E-meeting โทรศัพท์ติดต่อขอความช่วยเหลือที่หมายเลขโทรศัพท์ 097-087-2591 และ 094-128-4893

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถาม ข้อสงสัยเกี่ยวกับวาระและวิธีการดำเนินการประชุมหรือไม่ โดยไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนสอบถามเพิ่มเติม

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนซักถามหรือแสดงความคิดเห็นกับขั้นตอนการประชุมดังที่ระบุข้างต้น จึงถือว่าที่ประชุมเห็นด้วยกับขั้นตอนการประชุมดังกล่าว

เริ่มการประชุม

วาระที่ 1 รับทราบการจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่สำคัญ และแนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคต

คุณสุนิดา มีชูกุล ผู้บริหารฝ่ายจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์แจ้งว่าบริษัทจัดการเห็นควรแจ้งรายละเอียดการจัดการกองทุนรวมที่สำคัญ และแนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคตให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรายย่อยของกองทุนรวมรับทราบ โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

ในปี 2556 กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ABPIF) ระดมเงินลงทุนจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจำนวน 6,300 ล้านบาท เพื่อลงทุนในสิทธิ์ในการรับผลประโยชน์ตามสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้ากับบริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 1 จำกัด และบริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 2 จำกัด (“บี.กริม 2”) หรือเรียกโดยย่อว่า “บี.กริม 1” และ “บี.กริม 2” ตามลำดับ

โดยผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าคำนวณจากกระแสเงินสดที่ได้รับจากรายได้ของโรงไฟฟ้า หักกระแสเงินสดจ่ายสำหรับรายจ่ายของโรงไฟฟ้า รายละเอียดดังนี้

ผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า = กระแสเงินสดรับที่ได้จากรายได้ของโรงไฟฟ้า - กระแสเงินสดที่จ่ายสำหรับรายจ่ายของโรงไฟฟ้า + การเปลี่ยนแปลงรายการตั้งสำรอง + เงินสดคงเหลือต้นงวด - เงินสดคงเหลือขั้นต้น

ทั้งนี้ การคำนวณดังกล่าวจะคิดจากผลประกอบการราย 6 เดือน คือรอบการดำเนินงานเดือนมกราคมถึงมิถุนายน และเดือนกรกฎาคมถึงธันวาคม โดยกองทุนรวมจะได้รับโอนประโยชน์ภายในเดือนมีนาคมและกันยายนของแต่ละปี ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายคืนผลประโยชน์นี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในรูปแบบเงินลงทุนจดทะเบียน และ/หรือเงินปันผล

คุณนพเดช วรรณสุต ตัวแทนจากบริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) เสนอรายงานการบริหารโรงไฟฟ้าในปี 2564 ที่ผ่านมา และแนวทางการบริหารโรงไฟฟ้าสำหรับปี 2565 ดังนี้ ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด 19) ที่เกิดขึ้นในปี 2563 ที่ผ่านมา โรงงานอุตสาหกรรมหลาย ๆ แห่งต้องลดจำนวนการผลิตหรือหยุดดำเนินการชั่วคราว จากการหยุดชะงักของการดำเนินการของภาคการผลิตทั่วโลก แต่อย่างไรก็ดี ในปี 2564 ทุกภาคส่วนอุตสาหกรรมได้เตรียมความพร้อม และตั้งมาตรการต่าง ๆ ในการรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวเพื่อการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การใช้ไฟฟ้าในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญถึงร้อยละ 21 และทำให้รายได้รวมของโรงไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ขณะที่รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ค่อนข้างคงที่ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาว

สำหรับปี 2564 ที่ผ่านมา บี.กริม 2 ได้บริหารจัดการการจ่ายไฟฟ้าและไอน้ำภายในกลุ่มโรงไฟฟ้าเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุดทั้งด้านของกำลังการผลิต และวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต รวมทั้งบริหารจัดการการจ่ายไฟฟ้าและไอน้ำภายในกลุ่มโรงไฟฟ้า เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุด และสามารถรองรับการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำของลูกค้า

อุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยเดินเครื่องให้เป็นไปตามแผนการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ

ในช่วงปี 2565 โครงการโรงไฟฟ้าอาจได้รับผลกระทบจากการที่ราคาค่าก๊าซ ได้ปรับตัวสูงขึ้น โดยคาดการณ์ว่าค่าก๊าซจะอยู่ที่ระดับ 400-450 บาท/MMBTU ในปี 2565 (จากปี 2564 ที่ 266 บาท/MMBTU) ซึ่งคาดว่าจะสูงสุดในช่วงครึ่งปีแรก และจะปรับลดลงในช่วงครึ่งปีหลัง โดยในส่วนของปริมาณขายให้แก่ กฟผ. สามารถส่งผ่านค่าก๊าซได้ และในส่วนของลูกค้าอุตสาหกรรมก็ได้มีการปรับค่า Ft ขึ้นในช่วงที่ผ่านมา โดยในช่วง พฤษภาคม-สิงหาคม 2565 อยู่ที่ระดับ 24.77 สตางค์/หน่วย ซึ่งจะช่วยบรรเทาต้นทุนค่าแก๊สที่สูงขึ้นได้

คุณเชิดชาย ยิวเหล็ก ตัวแทนจากบริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) รายงานถึงแนวทางการจัดการโครงการของกองทุนรวมในอนาคต ดังนี้ แม้ว่าจะมีสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และตามที่คุณนพเดชได้ชี้แจงเรื่องรายได้จาก กฟผ. ก่อนหน้านี้ ที่จะไม่มีการนำค่าก๊าซธรรมชาติเข้ามาเกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและให้บริการพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ ทาง บี.กริม 2

1. วางแผนที่จะดำเนินการบำรุงรักษาเครื่องจักรสำหรับหน่วยผลิตไฟฟ้ากังหันก๊าซทั้ง 2 เครื่อง รวมทั้งหน่วยผลิตไฟฟ้ากังหันไอน้ำทั้ง 2 เครื่อง ในเดือนมกราคมและเดือนกุมภาพันธ์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถเดินเครื่องกำเนิดไฟฟ้าไปได้ตลอดอายุสัญญาที่จะสิ้นสุดเดือนกันยายน 2565
2. วางแผนที่จะดำเนินการบริหารจัดการการจ่ายไฟภายในกลุ่มโรงไฟฟ้า เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นไปตามแผนการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ

คุณสุนิดา มีชุกุล ชี้แจงเพิ่มเติมว่า สัญญาโอนผลประโยชน์ในส่วนของ บี.กริม 1 นั้นได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2562 ที่ผ่านมา และในส่วนของ บี.กริม 2 จะสิ้นสุดในวันที่ 27 กันยายน 2565 ทั้งนี้ กองทุนรวมไม่ได้มีการลงทุนเพิ่มเติมอื่นใด ดังนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาโอนผลประโยชน์สิ้นสุดลง บริษัทจัดการจะดำเนินการเลิกกองทุนรวม และชำระบัญชี โดยมีขั้นตอนหลัก ๆ ดังนี้

1. แจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถึงประมาณการ (tentative date) การเลิกกองทุนรวม อาทิเช่น วันเลิกกองทุนรวม วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผล และ/หรือเงินลดทุน และ/หรือเงินคืนทุนจากการเลิกกองทุนรวม วันจ่ายคืนผลประโยชน์ วันเพิกถอนหน่วยลงทุนจากตลาดหลักทรัพย์
2. บี.กริม ดำเนินการโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าให้แก่กองทุนรวม ในขณะเดียวกัน บี.กริม และกองทุนรวม จะทำการยกเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน และปลดสิทธิและหน้าที่ที่มีต่อกัน
3. กำหนดวันเลิกกองทุนรวม วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน เพื่อกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงิน คืนเงินคืน รวมถึงจำนวนเงินที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับ
4. ดำเนินการเพิกถอนหน่วยลงทุนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ โดยจะมีกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหน่วยลงทุน ประมาณ 5 วันทำการก่อนหน้า

5. เฉลี่ยเงินและ/หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายละลงทุน ในรูปของเงินปันผล และ/หรือเงินลดทุน และ/หรือเงินคืนทุนจากการเลิกกองทุนรวม

ทั้งนี้ กองทุนรวมจะดำเนินการแจ้งรายละเอียดของขั้นตอนและกำหนดการต่าง ๆ ให้กับผู้ถือหุ้นรายละลงทุนทราบในโอกาสถัดไป

คุณสุนิดา มีชูกุล ได้นำเสนอความเห็นของบริษัทจัดการ ดังนี้ บริษัทจัดการมีความเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรายละลงทุนรับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่สำคัญรวมถึงแนวทางในการจัดการกองทุนรวมในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทน.38/2562 ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานเรื่องการจัดการกองทุนรวมดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นรายละลงทุนให้รับทราบ

คุณสุนิดา มีชูกุล ได้รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการตลาดทุน กำหนดให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ต้องให้ความเห็นในแต่ละวาระที่ระบุในหนังสือเชิญประชุม ดังนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวม และแนวทางในการจัดการกองทุนรวมในอนาคตของกองทุนรวม ดังที่บริษัทจัดการได้นำเสนอข้างต้น มีความถูกต้อง เป็นไปตามโครงการจัดการกองทุนรวมที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนข้อผูกพันที่บริษัทจัดการได้ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายละลงทุน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานเรื่องการจัดการกองทุนรวมดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นรายละลงทุนให้รับทราบ

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติในวาระนี้ ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมในครั้งนี้ ได้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรายละลงทุนส่งคำถามมาก่อนล่วงหน้า พิธีกรจึงให้ทางผู้จัดการกองทุนรวม ดำเนินการตอบคำถามที่ส่งมาล่วงหน้าก่อน โดยมีผู้ถือหุ้นรายละลงทุนสอบถามซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- (1) คุณเกียรติศักดิ์ สันตสว่าง สอบถามว่า ณ เดือนกันยายน ที่กองทุนรวมจะสิ้นสุดสัญญาโอนผลประโยชน์นั้น ทางผู้ถือหุ้นรายละลงทุน จะได้รับเงินคืนทุนเท่ากับราคาพาร์ ปัจจุบัน คือ 1.4260 บาทหรือไม่ และกองทุนรวมมีค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินการเลิกกองทุนรวม ที่จะหักออก ก่อนการจ่ายเงินคืนทุน ด้วยหรือไม่ ถ้ามีจะเป็นจำนวนประมาณเท่าไร

คุณสุนิดา มีชูกุล ชี้แจงว่า หลังจากที่กองทุนรวมหมดอายุวันที่ 27 กันยายน 2565 นี้ ผู้ถือหุ้นรายละลงทุน จะได้รับเงินเป็นจำนวนเท่ากับกระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจากปี.กริม ซึ่งขึ้นกับผลประกอบการของโรงไฟฟ้า บวกเงินสด/เงินฝาก ที่กองทุนรวมมีอยู่ หักด้วยค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม หักด้วยค่าใช้จ่ายในการยกเลิกกองทุนรวม สำหรับค่าใช้จ่ายในการยกเลิกกองทุนรวม เบื้องต้นประมาณการอยู่ที่ 500,000 ถึง 700,000 บาท

- (2) คุณสินีนุช นิมิตรดี สอบถามเพิ่มเติมว่า เหตุใดจึงต้องเลิกกองทุนรวม และทำไมจะต้องลดทุนจดทะเบียนลงเรื่อย ๆ

คุณสุจินดาชี้แจงว่า เนื่องจากกองทุนรวมจะสิ้นสุดสัญญาโอนผลประโยชน์กับโรงไฟฟ้าบี.กริม 2 ในวันที่ 27 กันยายน 2565 และกองทุนรวมไม่ได้มีการลงทุนเพิ่มเติม บริษัทจัดการจึงต้องดำเนินการเลิกกองทุนรวม ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการ และสาเหตุที่ต้องลดทุนจดทะเบียนเนื่องจาก ในการเข้าลงทุนในสัญญาโอนผลประโยชน์นั้น ตามมาตรฐานบัญชีแล้วได้ มีการบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวในลักษณะเดียวกับการกู้ยืมเงิน คือ ถือเสมือนว่าทางกองทุนรวม ได้ให้กู้ยืมเงินเท่ากับจำนวนเงินลงทุน 6,202,000,000 บาท โดยประมาณการจ่ายคืนเงินต้นในแต่ละปีจะอิงตามประมาณการในสัญญาโอนผลประโยชน์ แต่ทั้งนี้ไม่ได้เป็นการรับประกันเงินต้นแต่อย่างใด ส่วนดอกเบี้ยเป็นการคำนวณตามผลประโยชน์ที่กองทุนรวมได้รับหลังจากหักกลับ ส่วนของเงินต้นแล้ว โดยตามหลักการบันทึกบัญชีของกองทุนรวมการรับโอนผลประโยชน์ที่ นับเป็นส่วนของเงินต้นนั้น กองทุนรวมจะบันทึกเป็นการลดลงของเงินลงทุน ซึ่งจะสามารถจ่ายคืนเป็นผลตอบแทนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนด้วยการลดทุนจดทะเบียน ส่วนผลประโยชน์ที่กองทุนรวมได้รับหลังจากหักกลับส่วนของเงินต้นแล้ว กองทุนรวมจะบันทึกเป็นรายได้จากการลงทุน ที่ นำมาคำนวณเป็นกำไรสุทธิ และคืนผลตอบแทนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในรูปของเงินปันผล

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถามหรือต้องการแสดงความคิดเห็นหรือไม่ โดยมีผู้ถือหน่วยลงทุนสอบถามเพิ่มเติม ดังนี้

- (1) คุณอรอนงค์ ชาญกิจจา ผู้ถือหน่วยลงทุนมาประชุมโดยรับมอบฉันทะ สอบถามว่า นอกจากเงินที่จะได้หลังหักค่าใช้จ่ายในการเลิกกองทุนรวมแล้ว ในเดือนกันยายน 2565 จะมีเงินปันผลจากวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน (XD) ด้วยหรือไม่

คุณสุจินดา มีชุกุล ชี้แจงว่า เมื่อกองทุนรวมได้รับโอนผลประโยชน์จากบี.กริม กองทุนรวมจะหักส่วนที่ถือเสมือนเงินต้น และจ่ายคืนผู้ถือหน่วยลงทุนในรูปการลดทุนจดทะเบียน ส่วนที่เหลือหลังจากหักเงินต้นจะหักค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม จะนำไปจ่ายคืนผู้ถือหน่วยลงทุนในรูปเงินปันผล ทั้งนี้ ผลประโยชน์ที่กองทุนรวมได้รับนั้น ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบี.กริม 2 ซึ่งไม่สามารถรับประกันได้ อย่างไรก็ตาม เงินที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับนั้น จะต้องดู ณ วันที่เลิกกองทุนรวมอีกครั้ง

เมื่อไม่มีผู้ถือหน่วยลงทุนท่านใดสอบถามเพิ่มเติม พิธีกรสรุปว่าที่ประชุมผู้ถือหน่วยลงทุนได้รับทราบการจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่สำคัญ และแนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคต

วาระที่ 2 รับทราบฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

คุณสุจินดา มีชุกุล ชี้แจงต่อที่ประชุมว่า บริษัทจัดการได้จัดทำสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมประจำปี 2564 ซึ่งมีข้อมูลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบริษัทจัดการได้จัดทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของกองทุนรวม

(สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) ตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว รายละเอียดเป็นไปตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2564 ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นของกองทุนรวมพร้อมหนังสือเชิญประชุมครั้งนี้แล้ว สามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ปี 2564 กองทุนรวมมีรายได้จากการลงทุน 66.01 ล้านบาท แบ่งเป็นผลประโยชน์ที่ได้รับจาก บิ.กริม 2 65.98 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับ 0.04 ล้านบาท และมีค่าใช้จ่าย 19.45 ล้านบาท ส่งผลให้กองทุนรวมมีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 46.56 ล้านบาท ซึ่งในปีนี้ กองทุนรวมมีรายการขาดทุนทางบัญชี ซึ่งเป็นรายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง 2 รายการ ได้แก่ ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา 155.53 ล้านบาท และขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน 2.67 ล้านบาท ปี 2564 นี้ กองทุนรวมได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ในงบกำไรขาดทุน สำหรับรายการขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา ซึ่งเดิมแสดงรวมอยู่ในรายการขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนมาแสดงเป็นรายการแยกต่างหาก เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ด้วยเหตุนี้ทำให้สินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมลดลง 111.67 ล้านบาท

ผลการดำเนินงาน (หน่วย : บาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการลงทุน	66,012,685
ค่าใช้จ่าย	19,452,917
รายได้(ค่าใช้จ่าย)จากการลงทุนสุทธิ	46,559,768
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา	(155,531,403)
กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(2,665,597)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(111,637,232)

และ ณ 31 ธันวาคม 2564 กองทุนรวมมีสินทรัพย์สุทธิ 1,231.24 ล้านบาท คิดเป็น 2.0520 บาท/หน่วย

รายการ (หน่วย : บาท)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564
รวมสินทรัพย์	1,260,614,473
รวมหนี้สิน	29,378,320
สินทรัพย์สุทธิ	1,231,236,153
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.0520
จำนวนหน่วยลงทุนคงค้าง (หน่วย)	600,000,000

คุณบุญเลิศ กมลชนกกุล ตัวแทนจากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ผู้สอบบัญชีกองทุนรวมปี 2564 รายงานเรื่องสำคัญจากการสอบบัญชี (Key Audit Matter) ดังนี้ เรื่องสำคัญในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ได้แก่ การวัดมูลค่าของเงินลงทุนในสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า ซึ่งคุณบุญเลิศได้ดำเนินการตรวจสอบเรื่องนี้ โดยประเมินวิธีการวัดมูลค่ายุติธรรม โดยการเปรียบเทียบกับแนวทางการประเมินที่ใช้ในอุตสาหกรรม รวมถึงประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติฐานหลัก ด้วยวิธีการตรวจสอบดังนี้

1. ทดสอบความถูกต้องของอัตราค่าไฟฟ้าโดยการเปรียบเทียบกับสูตรการคำนวณอัตราค่าไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของ ABP2
2. ทดสอบอัตราค่ากำลังการผลิตและประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าที่ประมาณขึ้น โดยเปรียบเทียบกับ การคาดการณ์ผลการดำเนินงานของ ABP2 นอกจากนี้ ยังได้เปรียบเทียบกับแหล่งข้อมูลในอุตสาหกรรม และสอบถามบริษัทจัดการฯ เพื่อประเมินว่าอัตราดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลหรือไม่
3. ประเมินประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจาก ABP2 โดยเปรียบเทียบกับ ข้อมูลในอดีต และประเมินความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น แผนการดำเนินงานของโรงไฟฟ้า อุปสงค์การใช้ไฟฟ้า ราคาก๊าซธรรมชาติและสถานการณ์ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของโรงไฟฟ้า
4. สอบถามบริษัทจัดการฯ ในเชิงทดสอบเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของอัตราคิดลดที่ใช้ ว่าเป็นวิธีการที่ใช้โดยแพร่หลายในอุตสาหกรรม และตัวแปรที่ใช้หาค่าความเสี่ยงเฉพาะตัว (Individual risk premium) เหมาะสมกับความเสี่ยงของกองทุนรวม

ซึ่งจากการตรวจสอบ พบว่าการวัดมูลค่าของเงินลงทุนมีความสมเหตุสมผลและสอดคล้องกับข้อมูลทางการตลาดและอุตสาหกรรม และมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนอยู่ในช่วงที่ยอมรับได้

คุณสุจินดา มีชูกุล ได้นำเสนอความเห็นของบริษัทจัดการ ดังนี้ บริษัทจัดการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกองทุนรวมรับทราบฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกองทุนให้รับทราบ

คุณสุจินดา มีชูกุล ได้รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการตลาดทุน กำหนดให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ต้องให้ความเห็นในแต่ละวาระที่ระบุในหนังสือเชิญประชุม ดังนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดังที่บริษัทจัดการได้นำเสนอข้างต้น ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมโดยถูกต้องตามที่ควรเป็นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุนรวมที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนข้อผูกพันที่บริษัทจัดการได้ทำไว้กับผู้ถือหุ้นและและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของกองทุนให้รับทราบ

เนื่องจากรวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติในวาระนี้ ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมในครั้งนี้ ได้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นของกองทุนส่งคำถามมาก่อนล่วงหน้า พิจารณาจึงให้ทางผู้จัดการกองทุนรวม ดำเนินการตอบคำถามที่ส่งมาล่วงหน้าก่อน ปรากฏว่าไม่มีคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับวาระนี้

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถามหรือต้องการแสดงความคิดเห็นหรือไม่ โดยมีผู้ถือหุ้นราย
ลงทุนสอบถามซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- (1) คุณธนา โควสุภัทธ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนมาประชุมด้วยตนเอง สอบถามว่า เมื่อมีการเลิกกองทุน
รวม ผู้ถือหุ้นรายลงทุนจะได้รับเงินลงทุนเท่ากับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ใช่หรือไม่

คุณสุจินดา มีชุกุล ชี้แจงว่า มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) คือทรัพย์สินรวมหักด้วยหนี้สินรวมของ
กองทุนรวม ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ซึ่งทรัพย์สินประกอบไปด้วยเงินสด ลูกหนี้ และเงินลงทุนที่วัด
ด้วยมูลค่ายุติธรรม (Fair value) ซึ่งคิดเป็นประมาณร้อยละ 90 ของทรัพย์สินรวม ส่วนหนี้สิน
ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายค้างจ่ายต่าง ๆ ดังนั้น เมื่อเลิกกองทุน ผู้ถือหุ้นรายลงทุนจะได้รับเงิน
ลงทุนไม่เท่ากับ NAV ณ ปัจจุบัน เนื่องจาก NAV เป็นเพียงการประมาณการ
เงินลงทุนที่ผู้ถือหุ้นรายลงทุนจะได้รับนั้น จะต้องดูว่ากองทุนรวมจะได้รับโอนผลประโยชน์หรือกระแส
เงินสดสุทธิ (Net cash flow) จาก บี.กริม หักด้วยค่าใช้จ่ายจริง หักด้วยหนี้สินจริง และบวกด้วย
เงินสดหรือรายการเทียบเท่าเงินสดที่กองทุนรวมมีอยู่ ณ วันเลิกกองทุนรวม อีกนัยหนึ่งคือ ดูว่า
กองทุนรวมมีรายได้และค่าใช้จ่ายเท่าไร และมีทรัพย์สินและหนี้สินเท่าไร หักกลบลบกันแล้ว
จ่ายคืนผู้ถือหุ้นรายลงทุนทั้งหมด

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นรายลงทุนท่านใดสอบถามเพิ่มเติม พิธีกรสรุปว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นรายลงทุนได้รับทราบ
ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31
ธันวาคม 2564

วาระที่ 3 เรื่อง รับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีประจำปี 2565

คุณสุจินดา มีชุกุล ชี้แจงต่อที่ประชุมว่าตามโครงการจัดการกองทุนรวมได้กำหนดให้บริษัทจัดการต้อง
จัดให้มีผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช. 39/2553 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน (และที่ได้แก้ไข
เพิ่มเติม) (“ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช.39/2553”) บริษัทจัดการจึงได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของ
กองทุนรวมและกำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี สำหรับงบการเงินประจำปี 2565 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

3.1 การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

บริษัทจัดการได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชี
ที่ได้รับความเห็นชอบ มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงาน
คณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยบริษัทจัดการได้พิจารณาคุณสมบัติ และความสามารถของผู้สอบ
บัญชี จากหลักเกณฑ์คุณวุฒิ คุณภาพของผู้สอบบัญชี ประสิทธิภาพในการทำงาน ความเป็น
อิสระของผู้สอบบัญชีที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีผลประโยชน์ขัดกันในการทำหน้าที่สอบบัญชี

ของกองทุนรวม โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ดังนี้

1. นายบุญเลิศ กมลชนกกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5339 ซึ่งเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของกองทุนรวมในรอบปีบัญชี 2564 และ/หรือ
2. นายไพบูล ดันกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 4298 และ/หรือ
3. นายบุญเรือง เลิศวิเศษวิทย์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 6552

ทั้งนี้ บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด กำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้นเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของกองทุนรวมได้ และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด จะจัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตบุคคลอื่นของบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของกองทุนรวมแทน

3.2 กำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี

บริษัทจัดการได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวม รัับทราบการกำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมสำหรับปี 2565 จำนวน 1.2 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับค่าใช้จ่ายในปี 2564

รอบระยะเวลาบัญชี	ปี 2564	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
ค่าตรวจสอบบัญชี (บาท)	1,200,000.00	1,200,000.00	0%
ค่าบริการอื่นๆ (บาท)	0.00	0.00	0%
รวมค่าบริการ (บาท)	1,200,000.00	1,200,000.00	0%

คุณสุจินดา มีชูกุล ได้นำเสนอความเห็นของบริษัทจัดการ ดังนี้ บริษัทจัดการเห็นควรรายงานให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนรับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีตามที่บริษัทจัดการได้เสนอข้างต้น เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม และค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนให้รับทราบ โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีดังกล่าวเป็นไปตามอัตราตลาดที่ผู้สอบบัญชีใช้ในการดำเนินการสอบบัญชีให้กับบุคคลทั่วไปรายอื่น ๆ

คุณสุจินดา มีชูกุล ได้รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ ดังนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี ประจำปี 2565 เป็นไปตามโครงการจัดการกองทุนรวมที่ได้รับอนุมัติ และข้อผูกพันที่บริษัทจัดการได้ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม และค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนให้รับทราบ

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติในวาระนี้ ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมในครั้งนี้ ได้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นลงทุนส่งคำถามมาก่อนล่วงหน้า พิธีกรจึงให้ทางผู้จัดการกองทุนรวม ดำเนินการตอบคำถามที่ส่งมาล่วงหน้าก่อน ปรากฏว่าไม่มีคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับวาระนี้

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถามหรือต้องการแสดงความคิดเห็นหรือไม่ โดยไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนสอบถามเพิ่มเติม

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นลงทุนท่านใดสอบถามเพิ่มเติม พิธีกรสรุปว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงทุนได้รับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีประจำปี 2565

วาระที่ 4 รับทราบการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นลงทุน และการลดเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

คุณสุนิดา มีชูกุล ชี้แจงต่อที่ประชุมว่าตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนและหลักเกณฑ์การลดเงินทุนจดทะเบียน เมื่อกองทุนรวมได้รับโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าจากบี.กริม หากผลประโยชน์ในรอบการดำเนินงานใด มีจำนวนมากกว่าประมาณการตามที่ระบุไว้ในสัญญาโอนผลประโยชน์และในโครงการจัดการ บริษัทจัดการจะจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนในรูปเงินสดทุน และเงินปันผล โดยเงินสดทุนจะอ้างอิงจากประมาณการตามที่ระบุไว้ ส่วนผลประโยชน์ในส่วนที่เกินเงินสดทุนจะนำมาหักลบค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม และคืนผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนในรูปของเงินปันผล โดยบริษัทจัดการจะจ่ายเงินปันผลเมื่อรวมแล้วในแต่ละรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 (เก้าสิบ) ของกำไรสุทธิที่ปรับปรุงแล้ว โดยจะจ่ายเงินปันผลไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี และจ่ายภายใน 90 (เก้าสิบ) วันนับตั้งแต่วันสิ้นรอบการดำเนินงานในแต่ละงวด

ในกรณีที่ผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า มีจำนวนน้อยกว่าประมาณการดังกล่าว ส่วนที่ขาดดังกล่าวจะถูกยกยอดไปรอบการดำเนินงานถัดไป แต่ทั้งนี้ เมื่อครบวันสิ้นสุดสัญญาโอนผลประโยชน์ ให้ถือว่าสิทธิและหน้าที่ ที่เกี่ยวกับส่วนที่ขาดค้างอยู่ดังกล่าวเป็นอันสิ้นสุดลง

สำหรับรอบบัญชีวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 กองทุนรวมได้รับผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าจากบี.กริม 2 จำนวน 760,814,291.20 บาท เป็นส่วนของเงินต้น 695,000,000.00 บาท และเป็นส่วนของดอกเบี้ย ซึ่งบันทึกเป็นรายได้จากการลงทุน 65,814,291.20 บาท โดยส่วนของเงินต้น กองทุนรวมได้ลดเงินทุนจดทะเบียนคืนแก่ผู้ถือหุ้นลงทุน จำนวน 1.158 บาท/หน่วย ส่วนของดอกเบี้ยนั้น หลังหักค่าใช้จ่าย กองทุนรวมได้จ่ายผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนในรูปของเงินปันผล จำนวน 0.076 บาท/หน่วย

รอบผลประกอบการ	เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	เงินทุนจด ทะเบียนลดลง ต่อหน่วย (บาท)	วันปิดสมุด ทะเบียน	วันจ่ายเงิน ปันผล
1 ม.ค. – 30 มิ.ย.2564	0.0585	0.5790	14 ก.ย. 2564	28 ก.ย. 2564
1 ก.ค. – 31 ธ.ค.2564	0.0175	0.5790	18 มี.ค. 2565	30 มี.ค. 2565

ซึ่งเป็นตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นรายละและหลักเกณฑ์การลดเงินทุนจดทะเบียนที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

ตั้งแต่จัดตั้ง (ปี 2556) กองทุนรวมได้จ่ายผลตอบแทนทั้งสิ้น จำนวน 17 ครั้ง รวม 13.6429 บาท/หน่วย โดยแบ่งเป็นลดทุนจดทะเบียน จำนวน 9.0740 บาท/หน่วย และจ่ายปันผล 4.5689 บาท/หน่วย หรือคิดเป็นร้อยละ 7.28 ต่อราคาพาร์ ที่ 2.0050 บาท

คุณสุนิดา มีชูกุล ได้นำเสนอความเห็นของบริษัทจัดการ ดังนี้ บริษัทจัดการเห็นควรรายงานให้ผู้ถือหุ้นรายละเกี่ยวกับรายละเอียดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลและลดเงินทุนจดทะเบียนแก่ผู้ถือหุ้นรายละ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายละเอียดเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล และหลักเกณฑ์การลดเงินทุนจดทะเบียนที่ปรากฏในโครงการจัดการกองทุนรวม

คุณสุนิดา มีชูกุล ได้รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ ดังนี้ การจ่ายเงินปันผลและการลดเงินทุนจดทะเบียนแก่ผู้ถือหุ้นรายละของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นไปตามโครงการจัดการกองทุนรวมที่ได้รับอนุมัติ และข้อผูกพันที่บริษัทจัดการได้ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายละ

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติในวาระนี้ ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมในครั้งนี้ ได้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรายละส่งคำถามมาก่อนล่วงหน้า พิธีกรจึงให้ทางผู้จัดการกองทุนรวม ดำเนินการตอบคำถามที่ส่งมาล่วงหน้าก่อน ปรากฏว่าไม่มีคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับวาระนี้

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถามหรือต้องการแสดงความคิดเห็นหรือไม่ โดยมีผู้ถือหุ้นรายละสอบถามซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- (1) คุณสินี นุช นิมิตร์ดี ผู้ถือหุ้นรายละมาประชุมด้วยตนเอง สอบถามว่า เป็นเพราะว่ากองทุนรวมขาดทุนหรือไม่ จึงต้องมีการลดทุน

คุณสุนิดา ชี้แจงว่า สาเหตุที่มีการลดทุนไม่ได้เกิดจากการขาดทุนของกองทุนรวม แต่เนื่องจากกองทุนรวมลงทุนในสัญญาโอนผลประโยชน์ ซึ่งตามมาตราฐานบัญชีมีการบันทึกในลักษณะที่กองทุนรวมให้กู้ยืมจำนวนเงินเท่ากับเงินลงทุน โดยมีประมาณการจ่ายคืนเงินต้นแต่ละปี ดังนั้นเมื่อกองทุนรวมได้รับเงินจากปี.กริม 2 จะต้องหักลบเงินต้นก่อน ที่เหลือคือดอกเบี้ยคือรายได้ของกองทุน และเงินต้นดังกล่าวจะจ่ายคืนผู้ถือหุ้นรายละในรูปแบบเงินลดทุน ส่วนที่เหลือจากเงินต้นหลังจากหักค่าใช้จ่ายจะจ่ายคืนผู้ถือหุ้นรายละในรูปแบบของเงินปันผล

- (2) คุณธนา โควสุภัทร ผู้ถือหุ้นรายละมาประชุมด้วยตนเอง สอบถามว่า ในสถานการณ์ปัจจุบันมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ของกองทุนรวมมีโอกาสลดลงอีกหรือไม่ เนื่องจากว่าที่ผ่านมามีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินและมีการลดลงตลอด

คุณสุนิดา มีชุกุล ชี้แจงว่า เนื่องจากกองทุนรวมมีอายุประมาณ 9-10 ปี ดังนั้น NAV จะต้องลดลงเรื่อย ๆ และจะลดลงเหลือ 0 (ศูนย์) ในวันที่เลิกกองทุนรวม ซึ่งตอบคำถามของคุณธนาได้ว่า NAV จะยังคงลดลงอีก เนื่องจากอายุกองทุนรวมเหลืออีกไม่กี่เดือน และ ณ วันที่ปิดกองทุนรวม และชำระบัญชีคืนเงินแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนหมดแล้ว NAV จะเหลือ 0 (ศูนย์)

- (3) คุณธนา ไควสุภัทร ผู้ถือหน่วยลงทุนมาประชุมด้วยตนเอง สอบถามเพิ่มเติมว่า เงินทุนใน งบแสดงฐานะการเงิน เมื่อยกเลิกกองทุนรวมแล้ว จะต้องคืนเงินครบตามจำนวนใช่หรือไม่ คุณสุนิดา ชี้แจงว่า ตามโครงการจัดการและตามสัญญาโอนผลประโยชน์ไม่ได้มีการรับประกัน ดังนั้น เมื่อเลิกกองทุนรวม จะคืนเท่าจำนวนเงินที่กองทุนรวมได้รับจากปี.กริมหลังหักลบค่าใช้จ่าย

เมื่อไม่มีผู้ถือหน่วยลงทุนท่านใดสอบถามเพิ่มเติม พิธีกรสรุปว่าที่ประชุมผู้ถือหน่วยลงทุนได้รับทราบการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการลดเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

วาระที่ 5 เรื่องพิจารณาอื่น ๆ (ถ้ามี)

พิธีกรสอบถามที่ประชุมว่ามีข้อซักถามหรือไม่ ทั้งนี้ พิธีกรได้เรียนแจ้งเพิ่มเติมให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบว่า ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้กำหนดว่า ในกรณีผู้ถือหน่วยลงทุนมีความประสงค์จะเสนอเรื่องพิจารณาอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องมีหน่วยลงทุนนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (หนึ่งในสาม) ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะสามารถเสนอเรื่องพิจารณาอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหน่วยลงทุนได้

เมื่อไม่มีผู้ใดซักถาม หรือเสนอเรื่องอื่นใดต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณา ประธานฯ จึงกล่าวขอบคุณผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหน่วยลงทุน และกล่าวปิดประชุมเมื่อเวลาประมาณ 15.02 น.

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิวัฒน์ อัจฉริยวนิช)

ประธานที่ประชุม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ABPIF)

ผู้บันทึกการประชุม
บริษัท แชนด์เลอร์ เอ็มเอชเอ็ม จำกัด