



krungsri

Asset
Management

A member of  MUFG

รายงานประจำปีแรก 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 – 30 มิถุนายน 2568

กองทุนรวม

KFSMUL

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

Krungsri Star Multiple Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

1st-2nd Zone A, 12th, 18th Zone B Floor,
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,
Bangkok 10330 Thailand

T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี
อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปีแรก 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

● สารบัญช้จัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
● งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	6
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	10
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	18
● ผลการดำเนินงาน	19
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	20
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบัญช้จัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัท) ขอแจ้งรายงานสำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน ของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสาร
เจริญทรัพย์ (KFSMUL) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 เท่ากับ 1,344.22 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่า
ทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 20.7702 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 6 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.54 ใกล้เคียงกับเกณฑ์
มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.95

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 1 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -8 ถึง -35 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตรา
ผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการฯ
มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 2.00 ต่อปี เพื่อให้ภาวะการเงินสอดคล้องกับแนวโน้ม
เศรษฐกิจ เงินเฟ้อ และเสถียรภาพระบบการเงิน หลังจากที่เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้จากภาคการผลิต
อุตสาหกรรมที่ถูกกดดันจากปัญหาเชิงโครงสร้างและการแข่งขันจากสินค้าต่างประเทศ รวมทั้งมีความเสี่ยงสูงขึ้นจากนโยบายการค้า
ของประเทศเศรษฐกิจหลัก นอกจากนี้ตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากความกังวลของนักลงทุนต่อสภาวะเศรษฐกิจใน
ระยะข้างหน้า ซึ่งเผชิญความเสี่ยงเพิ่มเติมจากเหตุการณ์แผ่นดินไหว รวมไปถึงความไม่แน่นอนและผลกระทบของการดำเนินนโยบาย
กีดกันทางการค้าของสหรัฐฯ และอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวลดลงต่ำกว่ากรอบเป้าหมาย 1% - 3% ของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.)
อีกครั้ง โดยในเดือนมี.ค. 68 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นเพียง 0.84% y-y ซึ่งเป็นระดับที่ต่ำที่สุดในรอบ 5 เดือน นอกจากนี้
ความเชื่อมั่นผู้บริโภคของไทยลดลงเหลือ 57.8 จุด ในเดือนก.พ. 68 จาก 59.0 จุด ในเดือนม.ค. 68 ซึ่งถือเป็นการปรับตัวลดลงเป็นครั้งแรก
หลังจากที่ปรับตัวขึ้นติดต่อกัน 4 เดือน สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป
ปรับตัวลดลง -13 ถึง -43 bps แม้ว่าในการประชุมเมื่อวันที่ 18 – 19 มี.ค. 68 คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลาง
สหรัฐฯ (FOMC) จะคงอัตราดอกเบี้ย Fed fund rate ที่ระดับ 4.25 – 4.50% เพื่อรอความชัดเจนเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการค้าและ
ผลกระทบต่อเศรษฐกิจ และคณะกรรมการส่วนใหญ่ยังคงคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 2 ครั้ง
ในปี 2568 นี้ เนื่องจากความกังวลเกี่ยวกับผลกระทบด้านลบต่อเศรษฐกิจที่อาจเกิดขึ้นจากนโยบายของรัฐบาลประธานาธิบดี
โดนัลด์ ทรัมป์

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2568 บริษัทฯ ยังคาดว่ามีโอกาสที่ธปท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง
เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ จากความเสี่ยงด้านลบที่เพิ่มขึ้นและอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท. โดยบริษัทฯ
คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.50% - 1.75% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวน
จากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน เงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากนโยบายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของ
อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตรา
เงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 2 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -30 ถึง -50 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตรา
ผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากความกังวลของนักลงทุนต่อสภาวะเศรษฐกิจในระยะ
ข้างหน้า ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ย
นโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 1.75 ต่อปี และต่อมาเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่
ร้อยละ 1.75 ต่อปี และระบุว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มชะลอตัวในอนาคตจากความเสี่ยงที่การส่งออกสินค้าจะได้รับผลกระทบจาก
นโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ รวมทั้งยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์และปัจจัยภายในประเทศ ทว่าสมาชิกส่วนใหญ่มีมติให้
คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งนี้เพื่อรักษาขีดความสามารถของนโยบายการเงินภายใต้บริบทที่มีความไม่แน่นอนสูง
นอกจากนี้อัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำ โดยในเดือนพฤษภาคม 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวลดลง -0.57% y-y

หลังจากที่ลดลง -0.22% ในเดือนก่อนหน้า ถือเป็นเดือนที่ 2 ติดต่อกันที่อัตราเงินเฟ้อติดลบ และอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เป็นเดือนที่ 3 ส่งผลให้สำหรับ 5 เดือนแรกของปี อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ 0.48% เทียบกับกรอบเป้าหมายของธปท.ที่ 1.00% - 3.00% สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวลดลง -20 ถึง +20 bps โดยคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) ยังคงอัตราดอกเบี้ย Fed fund rate ที่ระดับ 4.25 – 4.50% เพื่อรอความชัดเจนเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการคลังและผลกระทบต่อเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อ และจากคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยใหม่ ยังคงคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 2 ครั้งในปีนี้ ทว่าจำนวนเจ้าหน้าที่ที่คิดว่า Fed จะไม่ลดอัตราดอกเบี้ยเลยในปีนี้ก็เพิ่มขึ้นเป็น 7 ราย จาก 4 รายในเดือนมีนาคม 2568

สำหรับสถานะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2568 บริษัทฯ คาดว่าธปท.จะมีความจำเป็นต้องปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ จากความเสี่ยงด้านลบที่เพิ่มขึ้นและอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท. โดยบริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.25% - 1.50% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน ความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ การเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ คงมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้ที่ระดับ “ค่อนข้างดี Slightly Bullish” ภายใต้มุมมองที่คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีโอกาสดังเดิมได้เพิ่มได้อีก 1 – 2 ครั้งภายในปี 2568 จากปัจจุบันที่คงอยู่ที่ระดับร้อยละ 1.75 ทั้งนี้จากแนวโน้มเศรษฐกิจทั่วโลก รวมถึงประเทศไทยที่ต้องเผชิญความไม่แน่นอนมากขึ้น ซึ่งจะยังคงทำให้ตลาดตราสารหนี้สหรัฐฯ และไทยยังคงต้องเผชิญความผันผวนในระดับสูงต่อเนื่องได้ตลอดทั้งปี 2568 จากความกังวลเรื่องการดำเนินนโยบายด้านการค้าของสหรัฐฯ

โดยจังหวะและช่วงเวลาของการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของไทยในระยะถัดไปคาดว่าจะอยู่ในช่วงเดือนกันยายน 2568 เป็นต้นไป โดยแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจของไทยจากภาคการท่องเที่ยว และการบริโภคภายในประเทศยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าคาดการณ์ โดยอาจต้องคาดหวังและพึงพาการกระตุ้นเศรษฐกิจจากนโยบายภาครัฐเป็นหลัก ดังนั้นคาดว่าอัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ไทยจะยังคงมีแนวโน้มซบเซาได้ต่อไปอีกระยะหนึ่ง สำหรับกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯ จะยังคงอาศัยกลยุทธ์ของกองทุนที่ระดับสูงกว่าในอดีต เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังกับโอกาสการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในระยะข้างหน้า และยังคงหาโอกาสปรับเพิ่มอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนอย่างค่อยเป็นค่อยไป หากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางถึงระยะยาวปรับเพิ่มสูงขึ้น สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงมีอัตราผลตอบแทนที่น่าสนใจ หากแต่มีความจำเป็นที่ต้องเพิ่มความระมัดระวังมากยิ่งขึ้น ภายใต้ความเปราะบางด้านแนวโน้มเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม กองทุนที่มีการลงทุนในหุ้นกู้เอกชนสามารถช่วยลดความผันผวนของตลาดลงได้บ้าง

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่ำบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

๒-

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ 30 มิถุนายน 2568

	Unaudited (บาท)
สินทรัพย์	
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ราคาทุน 1,312,506,932.14 บาท)	1,337,090,052.67
เงินฝากธนาคาร	3,191,878.92
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	5,576,087.41
จากการขายหน่วยลงทุน	654,037.56
จากลูกหนี้อื่น	17,474.39
รวมสินทรัพย์	1,346,529,530.95
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	3,329.60
จากการซื้อเงินลงทุน	1,099,058.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	544,435.35
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	649,024.31
หนี้สินอื่น	13,562.23
รวมหนี้สิน	2,309,410.16
สินทรัพย์สุทธิ	1,344,220,120.79
สินทรัพย์สุทธิ:	
หน่วยลงทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	647,185,609.98
กำไรสะสม(ขาดทุนสะสม)	2,140,825,557.31
บัญชีปรับสมดุล	(1,443,791,046.50)
สินทรัพย์สุทธิ	1,344,220,120.79
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	20.7702
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย)	64,718,560.9977

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

	Unaudited (บาท)
รายได้จากการลงทุน	
รายได้ดอกเบี้ย	14,527,524.26
รวมรายได้	<u>14,527,524.26</u>
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,408,462.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	141,497.11
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	301,057.77
รวมค่าใช้จ่าย	<u>2,851,017.38</u>
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	<u>11,676,506.88</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2,822,458.19
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	15,539,667.68
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น	<u>18,362,125.87</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	30,038,632.75
หัก ภาษีเงินได้	<u>(1,120,303.13)</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	<u>28,918,329.62</u>

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ 30 มิถุนายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท) / จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	Unaudited ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						0.30
บมจ. ธ.ยูโอบี		0.800000	เมื่อทวงถาม	4,074,783.25	4,074,783.25	0.30
เงินฝากประจำ						4.11
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB25807	2.400000	7 ส.ค. 2568	15,000,000.00	15,000,000.00	1.12
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB26409	2.150000	9 เม.ย. 2569	40,000,000.00	40,000,000.00	2.99
ตั๋วเงินคลัง						0.74
กระทรวงการคลัง	TB25D03A		3 ธ.ค. 2568	10,000,000.00	9,940,899.30	0.74
พันธบัตร						47.73
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT265A	2.370000	20 พ.ค. 2569	10,000,000.00	10,079,927.80	0.75
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT26NA	2.080000	25 พ.ย. 2569	19,000,000.00	19,164,817.40	1.43
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25703B		3 ก.ค. 2568	76,000,000.00	75,993,878.96	5.68
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25911A		11 ก.ย. 2568	18,000,000.00	17,947,602.90	1.34
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25925A		25 ก.ย. 2568	77,000,000.00	76,736,027.83	5.74
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25D11A		11 ธ.ค. 2568	124,000,000.00	123,191,291.84	9.21
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25N06A		6 พ.ย. 2568	58,000,000.00	57,707,516.44	4.32
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25O02A		2 ต.ค. 2568	25,000,000.00	24,908,261.00	1.86
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26108A		8 ม.ค. 2569	13,000,000.00	12,900,763.07	0.96
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26205A		5 ก.พ. 2569	15,000,000.00	14,871,400.80	1.11
กระทรวงการคลัง	ESGLB35DA	1.585000	17 ธ.ค. 2578	9,400,000.00	9,426,909.57	0.71
กระทรวงการคลัง	ESGLB376A	3.390000	17 มิ.ย. 2580	36,600,000.00	43,508,062.97	3.25
กระทรวงการคลัง	LB266A	2.350000	17 มิ.ย. 2569	2,000,000.00	2,019,578.50	0.15
กระทรวงการคลัง	LB273A	2.250000	17 มี.ค. 2570	17,000,000.00	17,243,553.39	1.29
กระทรวงการคลัง	LB284A	2.050000	17 เม.ย. 2571	34,000,000.00	34,616,726.34	2.59
กระทรวงการคลัง	LB29NA	2.500000	17 พ.ย. 2572	2,500,000.00	2,614,823.10	0.20
กระทรวงการคลัง	LB303A	1.660000	17 มี.ค. 2573	37,800,000.00	38,324,658.33	2.87
กระทรวงการคลัง	LB353A	2.410000	17 มี.ค. 2578	27,900,000.00	29,935,553.59	2.24
กระทรวงการคลัง	LB446A	4.675000	29 มิ.ย. 2587	1,000,000.00	1,411,852.62	0.11
กระทรวงการคลัง	LBA506A	3.150000	17 มิ.ย. 2593	1,500,000.00	1,756,125.18	0.13
กระทรวงการคลัง	SLB406A	2.700000	17 มิ.ย. 2583	21,100,000.00	23,906,256.75	1.79
หุ้นกู้						47.11
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC29NA	2.760000	13 พ.ย. 2572	25,000,000.00	26,086,889.75	1.95
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	AP287A	3.390000	17 ก.ค. 2571	12,000,000.00	12,347,201.16	0.92
บมจ. เอเชียเซิร์มกิลส์ซิง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	30,000,000.00	29,253,343.20	2.19
บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM297A	3.600000	18 ก.ค. 2572	15,000,000.00	15,128,435.70	1.13
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP296A	3.600000	28 มิ.ย. 2572	4,000,000.00	4,180,752.48	0.31

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ 30 มิถุนายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท) / จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	Unaudited
		ดอกเบี้ย (%)				ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
บมจ .เบอรัลยูเคเกอร์	BJC283B	3.230000	6 มี.ค. 2571	7,000,000.00	7,222,151.86	0.54
บมจ .เบอรัลยูเคเกอร์	BJC289A	3.150000	5 ก.ย. 2571	14,000,000.00	14,478,564.66	1.08
บมจ .โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL269A	3.390000	29 ก.ย. 2569	14,000,000.00	14,192,022.18	1.06
บมจ .ซีพี ออลล์	CPALL27NA	3.500000	15 พ.ย. 2570	15,000,000.00	15,541,809.15	1.16
บมจ .ซีพี ออลล์	CPALL293B	3.450000	27 มี.ค. 2572	3,000,000.00	3,146,783.64	0.24
บมจ .ซีพี ออลล์	CPALL298B	3.200000	22 ส.ค. 2572	2,000,000.00	2,086,083.48	0.16
บมจ .ซีพี ออลล์	CPALL311A	4.400000	18 ม.ค. 2574	10,000,000.00	11,036,832.70	0.83
บมจ .ซีพี ออลล์	CPALL325C	2.600000	13 พ.ค. 2575	8,000,000.00	7,999,430.00	0.60
บมจ .เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF261A	2.990000	22 ม.ค. 2569	600,000.00	603,294.49	0.05
บมจ .เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF292A	3.560000	28 ก.พ. 2572	26,000,000.00	27,099,093.58	2.03
บมจ .ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFT322A	3.700000	21 ก.พ. 2575	42,000,000.00	44,207,868.60	3.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT272B	2.890000	3 ก.พ. 2570	16,000,000.00	16,173,868.32	1.21
บมจ .เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT295A	3.750000	15 พ.ค. 2572	4,000,000.00	4,154,916.76	0.31
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB317A	2.990000	28 ก.ค. 2574	10,000,000.00	10,544,665.30	0.79
บมจ .โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC29NA	2.860000	8 พ.ย. 2572	7,000,000.00	7,262,209.43	0.54
บมจ .กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF283A	3.200000	30 มี.ค. 2571	15,000,000.00	15,556,554.90	1.16
บมจ .กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF299A	3.280000	26 ก.ย. 2572	9,000,000.00	9,532,269.90	0.71
ทรัสต์สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เวิลด์เจอร์	GVREIT274A	3.630000	30 เม.ย. 2570	21,000,000.00	21,204,358.35	1.59
บจก .อีสซิ่ง ไลฟ์บิซ (ไทย)	ICBCTL276A	3.060000	13 มิ.ย. 2570	22,000,000.00	22,504,234.50	1.68
บมจ .บัตรกรุงไทย	KTC26NA	4.000000	27 พ.ย. 2569	400,000.00	411,799.14	0.03
บมจ .ซีพี แอ็กซ์ตรา	LOTUSS28OA	3.380000	20 ต.ค. 2571	4,000,000.00	4,140,479.12	0.31
บมจ .เงินดิจิตอล	NTL273A	3.380000	29 มี.ค. 2570	41,000,000.00	41,856,207.51	3.13
บมจ .ปูนซิเมนต์ไทย	SCC27NA		25 พ.ย. 2570	26,000,000.00	24,743,734.08	1.85
บมจ .ปูนซิเมนต์นครหลวง	SCCC264A	2.700000	29 เม.ย. 2569	10,000,000.00	10,052,175.60	0.75
บมจ .เอสซีจี เคมิคอลส์	SCGC259A	2.770000	8 ก.ย. 2568	54,000,000.00	54,039,243.96	4.04
บมจ .ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	28,000,000.00	27,299,557.04	2.04
บจก .โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT276A	3.020000	21 มิ.ย. 2570	12,000,000.00	12,293,582.52	0.92
บจก .โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT28NA	2.730000	20 พ.ย. 2571	21,000,000.00	21,595,261.38	1.62
บมจ .ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE305A	3.500000	8 พ.ค. 2573	50,000,000.00	50,623,230.50	3.79
บมจ .ไทยยูเนียน กรุ๊ป	TU271A	3.940000	19 ม.ค. 2570	40,000,000.00	41,209,876.80	3.08
					1,337,090,052.67	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,345,858,019.00	100.13
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	11,962,280.54	0.89
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	52,114,581.20	3.88
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	151,279,622.73	11.25
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	414,363,941.84	30.83
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	19,204,878.71	1.43
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate AAA	44,666,339.33	3.32
Rate AA+	7,291,828.04	0.54
Rate AA	413,201.88	0.03
Rate AA-	69,583,376.46	5.18
Rate A+	155,163,607.99	11.54
Rate A	190,601,873.83	14.18
Rate A-	51,019,158.70	3.80
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	48,716,953.38	3.62
Rate AA	27,299,557.04	2.03
Rate A	39,352,121.50	2.93
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate AAA	55,515,332.59	4.13
FITCH-LONG		

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
Rate BBB	3,191,997.61	0.24
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	4,117,365.63	0.31
อื่นๆ	(1,637,898.21)	(0.13)
ลูกหนี้	671,511.95	0.05
เจ้าหนี้	(1,764,974.81)	(0.14)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(544,435.35)	(0.04)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,344,220,120.79	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	648,925,305.02	48.28
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	66,186,151.29	4.92
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	623,437,199.45	46.38
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 มิถุนายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
หลักทรัพย์ในประเทศ						
1 ตัวเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	3 ธันวาคม 2568		10,000,000.00	9,940,899.30
2 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2569		2,000,000.00	2,021,381.24
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2570		17,000,000.00	17,354,635.64
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 เมษายน 2571		34,000,000.00	34,759,945.56
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 พฤศจิกายน 2572		2,500,000.00	2,622,528.58
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2573		37,800,000.00	38,439,839.47
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2578		27,900,000.00	30,130,822.90
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 ธันวาคม 2578		9,400,000.00	9,432,624.31
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2580		36,600,000.00	43,555,652.85
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2583		21,100,000.00	23,928,108.33
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	29 มิถุนายน 2587		1,000,000.00	1,412,108.78
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2593		1,500,000.00	1,757,937.51
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	3 กรกฎาคม 2568		76,000,000.00	75,993,878.96
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 กันยายน 2568		18,000,000.00	17,947,602.90
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 กันยายน 2568		77,000,000.00	76,736,027.83
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 ตุลาคม 2568		25,000,000.00	24,908,261.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 มิถุนายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
3 หุ้นกู้	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	6 พฤศจิกายน 2568		58,000,000.00	57,707,516.44
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 ธันวาคม 2568		124,000,000.00	123,191,291.84
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	8 มกราคม 2569		13,000,000.00	12,900,763.07
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	5 กุมภาพันธ์ 2569		15,000,000.00	14,871,400.80
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 พฤษภาคม 2569		10,000,000.00	10,107,199.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 พฤศจิกายน 2569		19,000,000.00	19,204,878.71
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		28 กรกฎาคม 2574	AAA	10,000,000.00	10,670,818.70
	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	บจ.โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์)	21 มิถุนายน 2570	AAA	12,000,000.00	12,334,290.48
	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	บจ.โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์)	20 พฤศจิกายน 2571	AAA	21,000,000.00	21,661,230.15
	บจก.ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)		13 มิถุนายน 2570	AAA	22,000,000.00	22,537,433.38
	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		13 พฤศจิกายน 2572	AAA	25,000,000.00	26,179,520.00
	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		8 พฤศจิกายน 2572	AA+	7,000,000.00	7,291,828.04
	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ		9 พฤศจิกายน 2569	AA	28,000,000.00	27,299,557.04
	บมจ.บัตรกรุงไทย		27 พฤศจิกายน 2569	AA	400,000.00	413,201.88
	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		30 มีนาคม 2571	AA-	15,000,000.00	15,678,856.20
	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		26 กันยายน 2572	AA-	9,000,000.00	9,610,720.29
	บมจ.ซีพี ออลล์		15 พฤศจิกายน 2570	AA-	15,000,000.00	15,609,411.90

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 มิถุนายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.ซีพี ออลล์		27 มีนาคม 2572	AA-	3,000,000.00	3,174,005.55
	บมจ.ซีพี ออลล์		22 สิงหาคม 2572	AA-	2,000,000.00	2,108,702.66
	บมจ.ซีพี ออลล์		18 มกราคม 2574	AA-	10,000,000.00	11,234,531.30
	บมจ.ซีพี ออลล์		13 พฤษภาคม 2575	AA-	8,000,000.00	7,999,999.84
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20 ตุลาคม 2571	AA-	4,000,000.00	4,167,148.72
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		3 กุมภาพันธ์ 2570	A+	16,000,000.00	16,361,362.08
	บมจ.เงินดิจิตอล		29 มีนาคม 2570	A+	41,000,000.00	42,213,098.57
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		8 พฤษภาคม 2573	A+	50,000,000.00	50,882,134.50
	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป		19 มกราคม 2570	A+	40,000,000.00	41,525,076.80
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		28 มิถุนายน 2572	A+	4,000,000.00	4,181,936.04
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		22 มกราคม 2569	A	600,000.00	611,158.60
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		28 กุมภาพันธ์ 2572	A	26,000,000.00	27,411,008.04
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		21 กุมภาพันธ์ 2575	A	42,000,000.00	44,761,347.96
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		6 มีนาคม 2571	A	7,000,000.00	7,237,638.17
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		5 กันยายน 2571	A	14,000,000.00	14,621,134.50
	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		25 พฤศจิกายน 2570	A	26,000,000.00	24,743,734.08
	บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง		29 เมษายน 2569	A	10,000,000.00	10,098,778.30

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 มิถุนายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สกลหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		15 พฤษภาคม 2572	A	4,000,000.00	4,174,231.84
	บมจ.เอเชียเซริมกิจาส์ซิง		17 กรกฎาคม 2569	A	30,000,000.00	29,253,343.20
	บมจ.เอฟพี (ไทยแลนด์)		17 กรกฎาคม 2571	A	12,000,000.00	12,531,097.08
	บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์		8 กันยายน 2568	A	54,000,000.00	54,510,523.56
	ทรัสต์สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลดันเวนเจอร์		30 เมษายน 2570	A-	21,000,000.00	21,333,844.98
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		18 กรกฎาคม 2572	A-	15,000,000.00	15,371,065.80
	บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		29 กันยายน 2569	A-	14,000,000.00	14,314,247.92
4 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.ธ.ยูโอบี	บมจ.ธ.ยูโอบี	เมื่อทวงถาม	AAA	4,074,783.25	4,117,365.63
5 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7 สิงหาคม 2568	AAA	15,000,000.00	15,322,127.11
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	9 เมษายน 2569	AAA	40,000,000.00	40,193,205.48

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (investment grade)
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
Aa2	AA	AA	AA		
Aa3	AA-	AA-	AA-		
A1	A+	A+	A+	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
A2	A	A	A		
A3	A-	A-	A-		
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
Baa2	BBB	BBB	BBB		
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-		
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	ระดับเก็งกำไร (speculative grade)
Ba2	BB	BB	BB		
Ba3	BB-	BB-	BB-		
B1	B+	B+	B+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
B2	B	B	B		
B3	B-	B-	B-		
Caa1	CCC+	C+	CCC	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด	
Caa2	CCC				
Caa3	CCC-				
Ca	CC	C	CC		
	C	C-	C		
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	
	D	D	D		

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น	
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ	
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้	
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้	
	C		C		
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	

หมายเหตุ

- เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	2,408.46	0.4280
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	141.50	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	301.06	0.1070
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	2,851.02	0.5601

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (11 กุมภาพันธ์ 2542)
KFSMUL	+2.54%	+1.30%	+2.54%	+4.79%	+2.99%	+1.98%	+2.00%	+2.81%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+1.95%	+0.91%	+1.95%	+3.62%	+2.11%	+0.99%	+1.36%	+5.14%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+0.77%	+0.75%	+0.77%	+0.70%	+0.64%	+0.66%	+0.75%	+3.36%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.45%	+0.47%	+0.45%	+0.40%	+0.46%	+0.48%	+2.54%	+8.81%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 100.00%

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเจฟฟิเออร์แอนด์เชส	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชั่น	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. ธนาคารโซซิเอเต้ เจเนราล	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารคอยซ์แบงก์ เอจี, สาขาประเทศไทย	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ สาขากรุงเทพฯ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. ธนาคารอมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

1. นางสาวพรทิพา	หนึ่งน้ำใจ
2. นายธีรภาพ	จิรศกกุล
3. นางสาวรัมภารัตน์	ยุธานัส
4. นายเอกพจน์	ภูวิบูลย์พาณิชย์
5. นางสาวณัฐชา	เตรียมวิชา

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา 0.25 เท่า



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2567

กองทุนรวม

KFSMUL

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

Krungsri Star Multiple Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.
1st-2nd Zone A, 12th, 18th Zone B Floor,
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,
Bangkok 10330 Thailand
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี
อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	7
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	28
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	36
● ผลการดำเนินงาน	37
● รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	38
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	39
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการให้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ (KFSMUL) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 1,061.89 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 20.2574 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.44 ไกล่เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.61

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุน้อยกว่า 1 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้น +3 ถึง +17 bps และอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวลดลง -13 ถึง -32 bps โดยตลาดพันธบัตรไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากเศรษฐกิจที่ซบเซาและอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงติดลบและอยู่ต่ำกว่าระดับเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2567 กนง.มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 2.50% ต่อปี โดยมี 2 เสียงเห็นควรให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 ซึ่งอาจเป็นการส่งสัญญาณว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่ตลาดเคยคาดการณ์ไว้ ในอีกด้านหนึ่งอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุน้อยกว่า 1 ปีปรับตัวในช่วง -5 ถึง +5 bps และอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ อายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวเพิ่มขึ้น +26 ถึง +40 bps หลังจากตลาดลดทอนความคาดหวังเกี่ยวกับการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ลงจากตัวเลขทางเศรษฐกิจที่ยังคงแข็งแกร่ง โดยในการประชุมคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ของ Fed เมื่อวันที่ 19 - 20 มีนาคม 2567 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.25 - 5.50% ต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 5 และยังคงเน้นย้ำว่าจะยังไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงจนกว่าจะมีความมั่นใจมากขึ้นว่าเงินเฟ้อปรับตัวลงสู่เป้าหมายของ Fed ที่ระดับ 2% อย่างยั่งยืน อย่างไรก็ตาม FOMC ยังคงส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ย 3 ครั้ง ครั้งละ 0.25% ในปี 2567 แม้ว่าจะมีการปรับเพิ่มตัวเลขคาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจในปี 2567 สู่ระดับ 2.1% จากเดิมที่คาดการณ์ไว้ในเดือนธันวาคม 2566 ที่ระดับ 1.4% และปรับเพิ่มคาดการณ์ดัชนีรายจ่ายเพื่อการบริโภคส่วนบุคคลพื้นฐาน (Core PCE) ปี 2567 สู่ระดับ 2.6% จากคาดการณ์เดิมที่ระดับ 2.4%

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2567 คาดว่ามีโอกาสที่ธปท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจมีเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากยังคงขาดปัจจัยอื่นๆ ที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะข้างหน้า โดยคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะถูกปรับลดลงมาอยู่ที่ 2.25% ในช่วงสิ้นปี 2567 – ต้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความกังวลทางด้านอุปทานของพันธบัตรรัฐบาลและเงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากการใช้จ่ายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 2 ปี 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุน้อยกว่า 1 ปีทรงตัว ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวเพิ่มขึ้น +15 ถึง +30 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยปัจจัยขับเคลื่อนได้แก่การที่ตลาดเริ่มปรับลดความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ลงภายหลังจากที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ยังคงมีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 2.50% ต่อปีในการประชุมเดือนเมษายน และเดือนมิถุนายน 2567 และล่าสุดมีคณะกรรมการเพียง 1 ท่านที่เห็นควรให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 จาก 2 ท่านในการประชุมครั้งก่อน โดยรายงานการประชุมระบุว่ากรรมการส่วนใหญ่เห็นว่าอัตราดอกเบี้ยปัจจุบันอยู่ในระดับที่สอดคล้องกับการรักษาเสถียรภาพเศรษฐกิจและการเงิน และเศรษฐกิจไทยในปี 2567 ยังคงมีแนวโน้มขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยพลิกกลับมาเป็นบวกได้ตั้งแต่เดือนเมษายน 2567 ซึ่งทำให้โอกาสที่ธปท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงในปีนี้นั้นลดน้อยลง ด้านปัจจัยต่างประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ +10 ถึง +20 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นกัน โดยในการประชุมคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) เมื่อเดือนมิถุนายน 2567 ยังคงมีมติคงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.25 - 5.50% ต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 7 และยังคงเน้นย้ำว่าจะยังไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงจนกว่าจะมีความมั่นใจมากขึ้นว่าเงินเฟ้อปรับตัวลงสู่เป้าหมายของ Fed

ที่ระดับ 2% อย่างยั่งยืน นอกจากนี้ FOMC ยังคงสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ยครั้งละ 0.25% เพียง 1 ครั้งในปีนี้ จาก 3 ครั้งในการคาดการณ์ครั้งก่อน

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2567 บริษัทฯยังคาดว่ามีโอกาสที่รพท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ เนื่องจากยังคงขาดปัจจัยอื่นๆ ที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะข้างหน้าและอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของรพท. โดยบริษัทฯคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 2.25% - 2.50% ในช่วงสิ้นปี 2567 ถึงต้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความกังวลทางด้านอุปทานของพันธบัตรรัฐบาลและเงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากการใช้จ่ายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 3 ปี 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -5 ถึง -35 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากเศรษฐกิจที่ยังคงฟื้นตัวได้อย่างแข็งแกร่ง และอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (รพท.) แม้ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะมีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 2.50 ต่อปี ในการประชุมเดือนส.ค. 67 โดยกรรมการส่วนใหญ่เห็นว่าอัตราดอกเบี้ยปัจจุบันยังอยู่ในระดับที่สอดคล้องกับการขยายตัวของเศรษฐกิจและการรักษาเสถียรภาพเศรษฐกิจและการเงิน นอกจากนี้ ตลาดตราสารหนี้ไทยยังได้รับแรงสนับสนุนจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ที่ปรับตัวลดลง -45 ถึง -110 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น จนส่วนต่างของอัตราผลตอบแทนอายุ 10 ปีและ 2 ปีกลับมาเป็นบวกอีกครั้ง หลังจากติดลบมาตั้งแต่ปี 2565 โดยปัจจัยขับเคลื่อนหลักคือการที่ทั้งตลาดแรงงานและอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐฯ ส่งสัญญาณชะลอตัวลง โดยอัตราการว่างงานของสหรัฐฯปรับตัวเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 4.1 ในเดือนก.ย. 67 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปลดลงเหลือ 2.5% y-y ในเดือนส.ค. 67 ซึ่งนับเป็นการลดลงต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 5 และเป็นระดับต่ำสุดตั้งแต่เดือนก.พ. 2564 ส่งผลให้คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) มีมติให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 50bps เหลือ 4.75% - 5.00% ในการประชุมเดือนก.ย. 67 และในการแถลงข่าวประธานธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) นาย Jerome Powell กล่าวว่าการตัดสินใจดังกล่าวมาจากตลาดแรงงานที่อ่อนตัวลงและความเชื่อมั่นว่าอัตราเงินเฟ้อจะลดลงสู่ระดับ 2% อย่างยั่งยืน

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2567 ยังคาดว่ามีโอกาสที่รพท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ เนื่องจากยังคงขาดปัจจัยอื่นๆ ที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะข้างหน้าและอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของรพท. โดยคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.75% - 2.00% ในช่วงสิ้นปี 2567 – ครั้งแรกของปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความกังวลทางด้านอุปทานของพันธบัตรรัฐบาลและเงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากการใช้จ่ายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 4 ปี 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -10 ถึง -30 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากเศรษฐกิจที่ยังคงฟื้นตัวได้อย่างค่อยเป็นค่อยไป และอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในกรอบเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (รพท.) โดยในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 16 ต.ค. 67 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 25 bps มาอยู่ที่ 2.25% โดยกนง.ต้องการบรรเทาภาระการชำระหนี้ของผู้กู้ และเห็นว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ลดลงจะไม่เป็นอุปสรรคต่อกระบวนการปรับลดสัดส่วนหนี้ครัวเรือนภายใต้บริบทที่สินเชื่มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลง และต่อมาในการประชุมกนง. เมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 67 มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 2.25% และคงคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยที่ 2.7% สำหรับปี 2567 และ 2.9% สำหรับปี 2568 ในขณะเดียวกันได้ปรับลดคาดการณ์อัตราเงินเฟ้อทั่วไปลงมาอยู่ที่ 0.4% สำหรับปี 2567 และ 1.1% สำหรับปี 2568 ขณะที่ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยยังคงอยู่ที่ 0.95% y-y ในเดือนพ.ย. 67 ซึ่งต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของรพท.เป็นเดือนที่หกติดต่อกัน ส่งผลให้ใน 11 เดือนแรกของปี 2567 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปโดยเฉลี่ยยังคงอยู่ที่ระดับต่ำที่ 0.32% y-y ในอีกด้านหนึ่งอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุสั้นกว่า 1 ปีปรับตัวลดลง -14 ถึง -54 bps สอดคล้องกับการปรับลดอัตราดอกเบี้ย Fed fund rate ของคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) รวมทั้งหมด 50 bps สู่ระดับ 4.25%-4.50% ทว่าอัตราผลตอบแทนอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวเพิ่มขึ้น +14 ถึง +83 bps หลังจากที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ระบุในการประชุมเดือนธ.ค. 67 ว่าจะระมัดระวังในการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเพิ่มเติม โดยอ้างถึงความไม่แน่นอนเกี่ยวกับผลกระทบทางเศรษฐกิจจากนโยบายของรัฐบาล และการคาดการณ์เศรษฐกิจใหม่แสดงให้เห็นว่าเจ้าหน้าที่คาดว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งในปี 2568 ลดลงจาก 4 ครั้งในคาดการณ์เมื่อเดือนก.ย. 67

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2568 บริษัทฯยังคาดว่ามีโอกาสที่รพท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ เนื่องจากยังคงขาดปัจจัยอื่นๆที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะข้างหน้าและอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของรพท. โดยบริษัทฯคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.50%-2.00% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน เงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากนโยบายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ ปรับเพิ่มมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้สู่ระดับ “ค่อนข้างดี, Slightly Bullish” ภายใต้มุมมองที่คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีโอกาสปรับลดลงต่อเนื่องได้อีก 1 - 3 ครั้งภายในปี 2568 ทั้งนี้จากนโยบายการเงินของสหรัฐฯที่ยังคงอยู่ในวัฏจักรอัตราดอกเบี้ยขาลง ถึงแม้ว่าแนวโน้มที่ Fed อาจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายน้อยลงหรือช้าลงภายหลังที่โดนัลด์ ทรัมป์ชนะการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ อาจทำให้ตลาดตราสารหนี้ทั่วโลกคาดว่าจะยังคงต้องเผชิญความผันผวนในระดับสูงต่อเนื่องได้ตลอดทั้งปี 2568 ก็ตาม

สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในปี 2568 ภายหลังจากรพท.ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเร็วกว่าที่ตลาดคาด ในการประชุมรอบเดือนค.ค. 67 สู่ระดับร้อยละ 2.25 ทั้งนี้ วัฏจักรขาลงของอัตราดอกเบี้ยนโยบายไทยยังมีความเป็นไปได้ต่อเนื่องในปีหน้าอีก 1 - 3 ครั้ง ทั้งนี้ จังหวะและช่วงเวลาของการปรับลดอัตราดอกเบี้ยยังคงมีความไม่แน่นอนสูง ขึ้นกับภาพรวมการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของไทยจากภาคการท่องเที่ยว และการบริโภคภายในประเทศจากการกระตุ้นเศรษฐกิจจากนโยบายภาครัฐเป็นหลัก ดังนั้น คาดว่าตลาดตราสารหนี้จะยังคงมีความผันผวนอยู่บ้างต่อไปอีกระยะหนึ่ง สำหรับกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯจะยังคงปรับอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับความคาดหวังกับโอกาสการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในระยะข้างหน้า โดยยังคงหาโอกาสปรับเพิ่มอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนอย่างค่อยเป็นค่อยไป หากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางถึงระยะยาวปรับเพิ่มสูงขึ้น สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงมีอัตราผลตอบแทนที่น่าสนใจ ทำให้กองทุนที่มีการลงทุนในหุ้นกู้เอกชนสามารถช่วยลดความผันผวนของตลาดลงได้บ้าง

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อำนฺุญธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องงบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,056,970,844.27	1,052,680,601.43
เงินฝากธนาคาร	1,310,232.21	1,778,028.20
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย	4,405,551.67	5,571,691.75
จากการขายหน่วยลงทุน	136,000.00	17,500.00
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	17,474.39	17,474.39
รวมสินทรัพย์	<u>1,062,840,102.54</u>	<u>1,060,065,295.77</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	21,709.58	296,257.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	449,694.10	452,613.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	470,775.90	466,644.44
หนี้สินอื่น	<u>10,464.16</u>	<u>12,275.09</u>
รวมหนี้สิน	<u>952,643.74</u>	<u>1,227,790.66</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,061,887,458.80</u>	<u>1,058,837,505.11</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	524,196,027.20	540,596,453.12
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	(1,574,215,796.09)	(1,563,108,609.69)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	<u>2,111,907,227.69</u>	<u>2,081,349,661.68</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,061,887,458.80</u>	<u>1,058,837,505.11</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	20.2574	19.5864
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	52,419,602.7197	54,059,645.3122

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
 การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.10000	เมื่อทวงถาม	119,032.00	119,032.00	0.01
รวมเงินฝากออมทรัพย์					119,032.00	0.01
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB25807	2.40000	7 ต.ค. 2568	15,000,000.00	15,000,000.00	1.42
รวมเงินฝากประจำ					15,000,000.00	1.42
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT255A	2.04000	29 พ.ค. 2568	26,000,000.00	26,002,037.10	2.46
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT25NA	2.58000	6 พ.ย. 2568	61,000,000.00	61,284,453.98	5.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT265A	2.37000	20 พ.ค. 2569	10,000,000.00	10,048,291.20	0.95
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT26NA	2.08000	25 พ.ย. 2569	19,000,000.00	19,009,858.15	1.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25109A		9 ม.ค. 2568	4,000,000.00	3,998,606.52	0.38
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25508A		8 พ.ค. 2568	5,000,000.00	4,970,008.25	0.47
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25D11A		11 ธ.ค. 2568	124,000,000.00	121,846,816.88	11.53
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25N06A		6 พ.ย. 2568	58,000,000.00	57,090,633.08	5.40
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25O02A		2 ต.ค. 2568	81,000,000.00	79,884,783.09	7.56
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25408A	2.34746	8 เม.ย. 2568	3,000,000.00	3,000,549.60	0.28
กระทรวงการคลัง	ESGLB35DA	1.58500	17 ธ.ค. 2578	5,500,000.00	5,126,215.77	0.48
กระทรวงการคลัง	ESGLB376A	3.39000	17 มิ.ย. 2580	36,600,000.00	40,358,555.75	3.82
กระทรวงการคลัง	ILB283A	1.25000	12 มี.ค. 2571	16,400,000.00	18,143,681.62	1.72
กระทรวงการคลัง	LB256A	0.95000	17 มิ.ย. 2568	1,200,000.00	1,194,573.84	0.11
กระทรวงการคลัง	LB266A	2.35000	17 มิ.ย. 2569	2,000,000.00	2,010,348.50	0.19
กระทรวงการคลัง	LB273A	2.25000	17 มี.ค. 2570	17,000,000.00	17,081,606.12	1.62
กระทรวงการคลัง	LB436A	3.45000	17 มิ.ย. 2586	21,100,000.00	23,634,393.37	2.24
กระทรวงการคลัง	LB446A	4.67500	29 มิ.ย. 2587	1,000,000.00	1,300,790.90	0.12
กระทรวงการคลัง	LB456A	2.98000	17 มิ.ย. 2588	18,000,000.00	18,904,855.86	1.79
กระทรวงการคลัง	SLB406A	2.70000	17 มิ.ย. 2583	8,100,000.00	8,338,418.15	0.79
รวมพันธบัตร					523,229,477.73	49.50
หุ้นกู้						
บมจ.แคว้นอินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC29NA	2.76000	13 พ.ย. 2572	25,000,000.00	25,293,007.25	2.39
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)	AP287A	3.39000	17 ก.ค. 2571	12,000,000.00	12,109,272.60	1.15
บมจ.เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	30,000,000.00	28,691,230.20	2.71
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM297A	3.60000	18 ก.ค. 2572	15,000,000.00	15,076,295.55	1.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

หุ้นกู้ (ต่อ)	ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
			ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
			(%)				
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP296A	3.60000	28 มี.ย. 2572	4,000,000.00	4,134,649.24	0.39	
บมจ.เบอร์ดีฟู้ดเกอร์	BJC283B	3.23000	6 มี.ค. 2571	7,000,000.00	7,124,076.68	0.67	
บมจ.เบอร์ดีฟู้ดเกอร์	BJC289A	3.15000	5 ก.ย. 2571	14,000,000.00	14,190,781.78	1.34	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL269A	3.39000	29 ก.ย. 2569	14,000,000.00	14,090,166.02	1.33	
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL27NA	3.50000	15 พ.ย. 2570	15,000,000.00	15,317,605.50	1.45	
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL293B	3.45000	27 มี.ค. 2572	3,000,000.00	3,078,406.98	0.29	
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL298B	3.20000	22 ส.ค. 2572	2,000,000.00	2,026,616.58	0.19	
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL311A	4.40000	18 ม.ค. 2574	10,000,000.00	10,804,002.00	1.02	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF261A	2.99000	22 ม.ค. 2569	600,000.00	602,230.31	0.06	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF292A	3.56000	28 ก.พ. 2572	26,000,000.00	26,510,349.06	2.51	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT272B	2.89000	3 ก.พ. 2570	16,000,000.00	15,960,795.36	1.51	
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT295A	3.75000	15 พ.ค. 2572	4,000,000.00	4,089,048.36	0.39	
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB317A	2.99000	28 ก.ค. 2574	10,000,000.00	10,152,205.60	0.96	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	GPSC29NA	2.86000	8 พ.ย. 2572	7,000,000.00	7,055,400.94	0.67	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF283A	3.20000	30 มี.ค. 2571	15,000,000.00	15,200,752.20	1.44	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF299A	3.28000	26 ก.ย. 2572	9,000,000.00	9,166,871.88	0.87	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์	GVREIT274A	3.63000	30 เม.ย. 2570	21,000,000.00	20,969,415.81	1.98	
บจก.ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	ICBCTL276A	3.06000	13 มี.ย. 2570	22,000,000.00	22,238,698.68	2.10	
บมจ.บัตรกรุงไทย	KTC26NA	4.00000	27 พ.ย. 2569	400,000.00	410,981.04	0.04	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ดร้า	LOTUSS280A	3.38000	20 ต.ค. 2571	4,000,000.00	4,070,302.28	0.39	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC27NA		25 พ.ย. 2570	26,000,000.00	24,074,287.90	2.28	
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	SCCC264A	2.70000	29 เม.ย. 2569	10,000,000.00	10,017,484.00	0.95	
บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์	SCGC259A	2.77000	8 ก.ย. 2568	54,000,000.00	54,074,176.56	5.12	
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	28,000,000.00	26,740,198.52	2.53	
บมจ.เงินดิจิทัล	TIDLOR273A	3.38000	29 มี.ค. 2570	41,000,000.00	41,236,962.78	3.90	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
		(%)				
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บจก. ไคโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT276A	3.02000	21 มี.ย. 2570	12,000,000.00	12,106,201.68	1.15
บจก. ไคโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT28NA	2.73000	20 พ.ย. 2571	21,000,000.00	20,947,374.00	1.98
บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU271A	3.94000	19 ม.ค. 2570	40,000,000.00	41,062,487.20	3.88
รวมหุ้นกู้					518,622,334.54	49.07
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,047,927,391.42 บาท)					1,056,970,844.27	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
 การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ยูโอบี		1.15000	เมื่อทวงถาม	120,046.99	120,046.99	0.01
รวมเงินฝากออมทรัพย์					120,046.99	0.01
ตั๋วแลกเงิน						
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF24213A		13 ก.พ. 2567	10,000,000.00	9,969,068.87	0.95
บมจ.ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์	LHBANK24215A		15 ก.พ. 2567	30,000,000.00	29,910,038.40	2.84
รวมตั๋วแลกเงิน					39,879,107.27	3.79
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT255A	2.04000	29 พ.ค. 2568	28,000,000.00	27,884,835.72	2.65
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24328A		28 มี.ค. 2567	6,500,000.00	6,466,246.22	0.61
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF24513B	2.54624	13 พ.ค. 2567	107,000,000.00	107,031,016.09	10.17
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF24610B	2.54416	10 มิ.ย. 2567	5,000,000.00	5,001,760.15	0.48
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF24715A	2.39975	15 ก.ค. 2567	22,000,000.00	22,016,111.92	2.09
กระทรวงการคลัง	ESGLB35DA	1.58500	17 ธ.ค. 2578	12,400,000.00	10,988,621.96	1.04
กระทรวงการคลัง	ESGLB376A	3.39000	17 มิ.ย. 2580	23,000,000.00	24,379,140.72	2.32
กระทรวงการคลัง	ILB283A	1.25000	12 มี.ค. 2571	16,400,000.00	17,526,941.25	1.66
กระทรวงการคลัง	LB249A	0.75000	17 ก.ย. 2567	100,000.00	98,924.75	0.01
กระทรวงการคลัง	LB24DB	1.45000	17 ธ.ค. 2567	12,000,000.00	11,901,145.20	1.13
กระทรวงการคลัง	LB256A	0.95000	17 มิ.ย. 2568	1,200,000.00	1,176,312.90	0.11
กระทรวงการคลัง	LB266A	2.35000	17 มิ.ย. 2569	37,000,000.00	36,998,796.76	3.51
กระทรวงการคลัง	LB336A	3.35000	17 มิ.ย. 2576	37,200,000.00	39,300,438.85	3.73
กระทรวงการคลัง	LB436A	3.45000	17 มิ.ย. 2586	11,900,000.00	12,477,804.98	1.19
กระทรวงการคลัง	LB446A	4.67500	29 มิ.ย. 2587	1,000,000.00	1,221,354.19	0.12
กระทรวงการคลัง	LBA476A	3.14000	17 มิ.ย. 2590	5,400,000.00	5,198,773.00	0.49
รวมพันธบัตร					329,668,224.66	31.32
หุ้นกู้						
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	AP247A	2.77000	21 ก.ค. 2567	8,100,000.00	8,098,351.57	0.77
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM247A	2.90000	18 ก.ค. 2567	40,000,000.00	40,002,652.40	3.80
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM297A	3.60000	18 ก.ค. 2572	15,000,000.00	14,847,568.65	1.41
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP244A	5.18000	11 เม.ย. 2567	20,000,000.00	20,144,697.40	1.91
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM245A	3.18000	9 พ.ค. 2567	30,000,000.00	30,055,812.60	2.86
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL269A	3.39000	29 ก.ย. 2569	14,000,000.00	13,887,739.46	1.32
บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP245A	1.74000	28 พ.ค. 2567	15,900,000.00	15,841,711.71	1.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
งบประกอบงบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL271A	3.95000	18 ม.ค. 2570	20,000,000.00	20,461,850.60	1.94
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL27NA	3.50000	15 พ.ย. 2570	15,000,000.00	15,123,679.05	1.44
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL311A	4.40000	18 ม.ค. 2574	10,000,000.00	10,522,418.30	1.00
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF261A	2.99000	22 ม.ค. 2569	600,000.00	599,036.68	0.06
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN241A		29 ม.ค. 2567	20,200,000.00	20,161,320.64	1.92
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT272B	2.89000	3 ก.พ. 2570	16,000,000.00	15,751,142.40	1.50
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB317A	2.99000	28 ก.ค. 2574	10,000,000.00	9,731,093.30	0.92
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC29NA	2.86000	8 พ.ย. 2572	7,000,000.00	6,873,832.42	0.65
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF283A	3.20000	30 มี.ค. 2571	15,000,000.00	14,953,646.70	1.42
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์โกลด์เวิลด์เวนเจอร์	GVREIT274A	3.63000	30 เม.ย. 2570	21,000,000.00	20,715,488.01	1.97
บมจ.โฮมโปรคัส เซ็นเตอร์	HMPRO241A		12 ม.ค. 2567	65,000,000.00	64,948,949.65	6.17
บมจ.ไออาร์พีซี	IRPC245A	1.77000	20 พ.ค. 2567	7,400,000.00	7,368,585.74	0.70
บมจ.บัตรกรุงไทย	KTC26NA	4.00000	27 พ.ย. 2569	400,000.00	412,211.81	0.04
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	LH244A	1.50000	26 เม.ย. 2567	7,700,000.00	7,673,014.50	0.73
บจ.เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม	LOTUSS244A	2.81000	20 เม.ย. 2567	63,000,000.00	63,039,497.22	5.99
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT249A	3.16000	27 ก.ย. 2567	7,000,000.00	7,020,070.33	0.67
บมจ.พุกงา โฮลดิ้ง	PSH245A	1.73000	27 พ.ค. 2567	9,500,000.00	9,459,722.09	0.90
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH243A	2.50000	3 มี.ค. 2567	17,000,000.00	16,991,102.71	1.61
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH246A	1.76000	8 มิ.ย. 2567	41,400,000.00	41,186,440.17	3.91
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	SCCC264A	2.70000	29 เม.ย. 2569	10,000,000.00	9,894,765.30	0.94
บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์	SCGC259A	2.77000	8 ก.ย. 2568	54,000,000.00	53,906,751.18	5.12
บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	STA24DA	1.98000	3 ธ.ค. 2567	43,000,000.00	42,581,815.97	4.05
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	THANI246A	2.00000	2 มิ.ย. 2567	35,000,000.00	34,865,484.15	3.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	TREIT244A	4.18000	5 เม.ย. 2567	5,000,000.00	5,017,907.40	0.48
บมจ.ไทยยูเนียน กรู๊ป	TU271A	3.94000	19 ม.ค. 2570	40,000,000.00	40,874,862.40	3.88
รวมหุ้นกู้					683,013,222.51	64.88
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,054,897,138.96 บาท)					1,052,680,601.43	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		25,030,465.93	25,424,419.46
รายได้อื่น		40,000.00	-
รวมรายได้		25,070,465.93	25,424,419.46
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	4,030,602.53	4,785,897.25
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		236,797.93	281,171.44
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	503,825.37	598,237.11
รวมค่าใช้จ่าย		4,771,225.83	5,665,305.80
รายได้สุทธิ		20,299,240.10	19,759,113.66
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		888,836.13	475,682.56
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		11,259,990.38	(2,179,762.33)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		12,148,826.51	(1,704,079.77)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้			
หัก ภาษีเงินได้	3.5	(1,890,500.60)	(1,954,669.08)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		30,557,566.01	16,100,364.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	30,557,566.01	16,100,364.81
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	472,082,148.85	124,550,345.53
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	(499,589,761.17)	(269,737,370.27)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	3,049,953.69	(129,086,659.93)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,058,837,505.11	1,187,924,165.04
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	1,061,887,458.80	1,058,837,505.11

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	54,059,645.3122	61,560,518.5259
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	23,565,806.8274	6,429,781.2834
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(25,205,849.4199)	(13,930,654.4971)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	52,419,602.7197	54,059,645.3122

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2542 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 30,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 3,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมซึ่งจะไม่ลงทุนในหุ้นหรือตราสารแห่งทุนอื่นใด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และเป็นกองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน (Cross Investing Fund) โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในเงินฝาก ตราสารแห่งหนี้ และตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปลง (Structured Note) โดยจะพิจารณาลงทุนเฉพาะที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) และอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่แปลงอยู่ในธุรกรรม structure note / callable bond เท่านั้น

กองทุนอาจจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินและบัตรเงินฝากที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ประเภทมีดอกเบี้ยแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับ และประเภทมีส่วนลดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามราคาที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม คำนวณโดยใช้ราคาและอัตราผลตอบแทนของตราสารโดยใช้ข้อมูลจากระบบ Bloomberg เป็นหลัก ในกรณีที่ไม่มีราคาและอัตราผลตอบแทนดังกล่าวจะใช้ข้อมูลจากระบบ Reuters และในกรณีที่ไม่สามารถใช้ข้อมูลทั้งระบบ Bloomberg และระบบ Reuters ผู้จัดการกองทุนจะใช้ระบบอื่นใดที่มีการเผยแพร่ข้อมูลสู่สาธารณชนและสามารถใช้อ้างอิง โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณ โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	2,766,289,354.12	1,964,514,874.92
ขายเงินลงทุน	2,777,157,742.96	2,090,039,758.67

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,030,602.53	4,785,897.25	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	503,825.37	598,237.11	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)			
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	212,721,308.96	22,196,178.82	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	3,501,656.79	3,538,726.84	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	41,000,000.00	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้			
(หน่วย : บาท)			
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	379,889.42	382,355.81	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	47,486.15	47,794.48	
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	41,236,962.78	-	

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมหมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	1,056,970,844.27	-	1,056,970,844.27

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	1,052,680,601.43	-	1,052,680,601.43

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่ตั้งเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐบาล ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	1,429,264.21	-	-	1,429,264.21
เงินฝากประจำ	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
พันธบัตร	29,482,649.37	225,955,980.54	267,790,847.82	523,229,477.73
หุ้นกู้	-	439,116,617.92	79,505,716.62	518,622,334.54
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,405,551.67	4,405,551.67
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	136,000.00	136,000.00
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	-	-	17,474.39	17,474.39
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	21,709.58	21,709.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	449,694.10	449,694.10
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	470,775.90	470,775.90
หนี้สินอื่น	-	-	10,464.16	10,464.16

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	1,898,075.19	-	-	1,898,075.19
ตั๋วแลกเงิน	-	-	39,879,107.27	39,879,107.27
พันธบัตร	151,575,829.41	171,626,149.03	6,466,246.22	329,668,224.66
หุ้นกู้	-	597,902,952.22	85,110,270.29	683,013,222.51
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	5,571,691.75	5,571,691.75
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	17,500.00	17,500.00
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	-	-	17,474.39	17,474.39
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	296,257.42	296,257.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	452,613.71	452,613.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	466,644.44	466,644.44
หนี้สินอื่น	-	-	12,275.09	12,275.09

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนมีนโยบายอาจจะลงทุนในต่างประเทศบางส่วน เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน กองทุนมีนโยบายที่จะป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด โดยใช้สัญญาสวอปอัตราแลกเปลี่ยน (Currency Swap) และ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดอัตราแลกเปลี่ยน (Currency Forward) เพื่อรับค่าเงินบาทในอัตราคงที่สำหรับตราสารที่มีการจ่ายเงินต้นและดอกเบี้ย และ/หรือผลตอบแทนอื่นเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกองทุนจะทำการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อไม่ให้เกิดความผันผวนของผลตอบแทนที่เป็นเงินบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์

2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,062,686,628.15	100.08
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,195,042.33	0.11
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	19,204,968.37	1.81
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	115,993,631.53	10.92
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	358,383,895.34	33.75
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	29,125,481.86	2.74
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate AAA	43,441,069.01	4.09
Rate AA+	7,085,019.55	0.67
Rate AA-	36,055,642.08	3.40
Rate A+	86,238,697.89	8.12
Rate A	106,912,376.65	10.07
Rate A-	50,636,746.65	4.77
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	47,659,379.54	4.49
Rate AA	26,740,198.52	2.52
Rate A	117,375,800.76	11.05
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate AAA	15,143,606.56	1.43
FITCH-LONG		
Rate BBB	1,310,449.77	0.12

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	184,621.74	0.02
อื่นๆ	(799,169.35)	(0.08)
ลูกหนี้	153,474.39	0.01
เจ้าหนี้	(502,949.64)	(0.05)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(449,694.10)	(0.04)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,061,887,458.80	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	523,903,019.43	49.34
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สัถกหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	25,424,423.16	2.39
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สัถกหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	511,864,114.05	48.20
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
หลักทรัพย์ในประเทศ						
1 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2568		1,200,000.00	1,195,042.33
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2569		2,000,000.00	2,012,280.00
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2570		17,000,000.00	17,192,688.37
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	12 มีนาคม 2571		16,400,000.00	18,214,498.30
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 ธันวาคม 2578		5,500,000.00	5,129,798.31
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2580		36,600,000.00	40,409,545.04
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2583		8,100,000.00	8,347,405.83
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2586		21,100,000.00	23,664,309.16
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	29 มิถุนายน 2587		1,000,000.00	1,301,175.15
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2588		18,000,000.00	18,926,899.74
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	9 มกราคม 2568		4,000,000.00	3,998,606.52
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	8 เมษายน 2568		3,000,000.00	3,017,142.60
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	8 พฤษภาคม 2568		5,000,000.00	4,970,008.25
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	29 พฤษภาคม 2568		26,000,000.00	26,049,990.98
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 ตุลาคม 2568		81,000,000.00	79,884,783.09
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	6 พฤศจิกายน 2568		58,000,000.00	57,090,633.08

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
2 หุ้นกู้	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	6 พฤศจิกายน 2568		61,000,000.00	61,525,913.94
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 ธันวาคม 2568		124,000,000.00	121,846,816.88
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 พฤษภาคม 2569		10,000,000.00	10,075,562.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 พฤศจิกายน 2569		19,000,000.00	19,049,919.46
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		28 กรกฎาคม 2574	AAA	10,000,000.00	10,280,816.60
	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	บจ.โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์)	21 มิถุนายน 2570	AAA	12,000,000.00	12,146,909.64
	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	บจ.โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์)	20 พฤศจิกายน 2571	AAA	21,000,000.00	21,013,342.77
	บจก.ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)		13 มิถุนายน 2570	AAA	22,000,000.00	22,273,742.04
	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		13 พฤศจิกายน 2572	AAA	25,000,000.00	25,385,637.50
	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่		8 พฤศจิกายน 2572	AA+	7,000,000.00	7,085,019.55
	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ		9 พฤศจิกายน 2569	AA	28,000,000.00	26,740,198.52
	บมจ.ซีพี ออลล์		15 พฤศจิกายน 2570	AA-	15,000,000.00	15,385,208.25
	บมจ.ซีพี ออลล์		27 มีนาคม 2572	AA-	3,000,000.00	3,105,628.89
	บมจ.ซีพี ออลล์		22 สิงหาคม 2572	AA-	2,000,000.00	2,049,761.78
	บมจ.ซีพี ออลล์		18 มกราคม 2574	AA-	10,000,000.00	11,005,317.10
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20 ตุลาคม 2571	AA-	4,000,000.00	4,097,342.28
	บมจ.บัตรกรุงไทย		27 พฤศจิกายน 2569	AA-	400,000.00	412,383.78

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		3 กุมภาพันธ์ 2570	A+	16,000,000.00	16,152,089.60
	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป		19 มกราคม 2570	A+	40,000,000.00	41,382,005.20
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		28 มิถุนายน 2572	A+	4,000,000.00	4,136,227.32
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		30 มีนาคม 2571	A	15,000,000.00	15,323,053.50
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		26 กันยายน 2572	A	9,000,000.00	9,245,322.27
	บมจ.เงินดิจิตอล		29 มีนาคม 2570	A	41,000,000.00	41,593,853.84
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		22 มกราคม 2569	A	600,000.00	610,241.87
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		28 กุมภาพันธ์ 2572	A	26,000,000.00	26,829,871.38
	บมจ.เบอร์ลี่ยุคเกอร์		6 มีนาคม 2571	A	7,000,000.00	7,140,182.42
	บมจ.เบอร์ลี่ยุคเกอร์		5 กันยายน 2571	A	14,000,000.00	14,333,351.62
	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		25 พฤศจิกายน 2570	A	26,000,000.00	24,074,287.90
	บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง		29 เมษายน 2569	A	10,000,000.00	10,064,826.50
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		15 พฤษภาคม 2572	A	4,000,000.00	4,108,363.44
	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง		17 กรกฎาคม 2569	A	30,000,000.00	28,691,230.20
	บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)		17 กรกฎาคม 2571	A	12,000,000.00	12,296,512.08
	บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์		8 กันยายน 2568	A	54,000,000.00	54,545,456.16
	ทรัสต์สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์		30 เมษายน 2570	A-	21,000,000.00	21,100,990.89

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
3 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		18 กรกฎาคม 2572	A-	15,000,000.00	15,323,364.00
	บมจ. โรงแรมเชรันทริพลลาชา		29 กันยายน 2569	A-	14,000,000.00	14,212,391.76
	บมจ. ธ.ยูโอบี	บมจ. ธ.ยูโอบี	เมื่อทวงถาม	AAA	119,032.00	184,621.74
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7 สิงหาคม 2568	AAA	15,000,000.00	15,143,606.56

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (investment grade)
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
Aa2	AA	AA	AA		
Aa3	AA-	AA-	AA-		
A1	A+	A+	A+	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
A2	A	A	A		
A3	A-	A-	A-		
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
Baa2	BBB	BBB	BBB		
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-		
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	ระดับเก็งกำไร (speculative grade)
Ba2	BB	BB	BB		
Ba3	BB-	BB-	BB-		
B1	B+	B+	B+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
B2	B	B	B		
B3	B-	B-	B-		
Caa1	CCC+	C+	CCC	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด	
Caa2	CCC				
Caa3	CCC-				
Ca	CC	C	CC		
	C	C-	C		
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	
	D	D	D		

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น	
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ	
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้	
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้	
	C		C		
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	

หมายเหตุ

- เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	4,030.60	0.4280
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	236.80	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	503.83	0.1070
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	4,771.23	0.5601

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (11 กุมภาพันธ์ 2542)
KFSMUL	+3.44%	+1.08%	+2.22%	+3.44%	+1.86%	+1.49%	+1.91%	+2.76%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+2.61%	+0.69%	+1.65%	+2.61%	+0.98%	+0.95%	+1.24%	+5.16%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+0.59%	+0.71%	+0.64%	+0.59%	+0.68%	+0.84%	+0.75%	+3.39%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.42%	+0.33%	+0.34%	+0.42%	+0.56%	+0.53%	+2.15%	+7.60%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 100.00%

*เริ่มใช้ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานใหม่หลังหักภาษี (Net TRN Index) มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์
 ประจำปี 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	TU271A	1	1	1	-	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง
 ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเจริญทรัพย์ ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเจฟฟิเออร์แอนด์เชส	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชั่น	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. ธนาคารโซซิเอเต้ เจเนราล	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารคอยซ์แบงก์ เอจี, สาขาประเทศไทย	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. ธนาคารบีเอ็นพี พาริสาส์ สาขากรุงเทพฯ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. ธนาคารอมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. นางสาวพรทิพา	หนึ่งน้ำใจ
2. นายธีรภาพ	จิรศกกุล
3. นางสาวรัมภารัตน์	ยุธานัส
4. นายเอกพนธ์	ภูวิบูลย์พาณิชย์
5. นางสาวณัฐชา	เตรียมวิชา

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา 1.01 เท่า