



krungsri

Asset
Management

A member of  MUFG

รายงานประจำปี 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 – 30 กันยายน 2568

กองทุนรวม

KFMTFI-D

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

Krungsri Medium Term Fixed Income Dividend 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

อาคารเพลันจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	7
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	29
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	36
● ผลการดำเนินงาน	37
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	38
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบัญชจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล (KFMTFI-D) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 เท่ากับ 647.30 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.0664 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.31 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.27

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 4 ปี 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -10 ถึง -30 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากเศรษฐกิจที่ยังคงฟื้นตัวได้อย่างค่อยเป็นค่อยไป และอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) โดยในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 16 ต.ค. 67 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 25bps มาอยู่ที่ 2.25% โดยกนง.ต้องการบรรเทาภาระการชำระหนี้ของผู้กู้ และเห็นว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ลดลงจะไม่ใช่อุปสรรคต่อกระบวนการปรับลดสัดส่วนหนี้ครัวเรือน ภายใต้บริบทที่สินเชื่อมีแนวโน้มขยายตัวชะลอ และต่อมาในการประชุมกนง. เมื่อวันที่ 18 ธ.ค.67 มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 2.25% และคงคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยที่ 2.7% สำหรับปี 2567 และ 2.9% สำหรับปี 2568 ในขณะที่เดียวกันได้ปรับลดคาดการณ์อัตราเงินเฟ้อทั่วไปลงมาอยู่ที่ 0.4% สำหรับปี 2567 และ 1.1% สำหรับปี 2568 ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยยังคงอยู่ที่ 0.95% y-y ในเดือนพ.ย.67 ซึ่งต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท.เป็นเดือนที่หกติดต่อกัน ส่งผลให้ใน 11 เดือนแรกของปี 2567 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปโดยเฉลี่ยยังคงอยู่ที่ระดับต่ำที่ 0.32% y-y ในอีกด้านหนึ่งอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุสั้นกว่า 1 ปีลงมาปรับตัวลดลง -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 และการคาดการณ์เศรษฐกิจใหม่แสดงให้เห็นว่าคาดว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งในปี 2568 ลดลงจาก 4 ครั้งในคาดการณ์เมื่อเดือนก.ย. 67

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2568 บริษัทฯ ยังคาดว่าจะมีโอกาที่ธปท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้อีกเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ เนื่องจากยังขาดปัจจัยอื่นๆที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะข้างหน้าและอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท. โดยบริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.50% -1.75% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน เงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากนโยบายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 1 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -8 ถึง -35 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการฯ มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 2.00 ต่อปี เพื่อให้ภาวะการเงินสอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจ เงินเฟ้อ และเสถียรภาพระบบการเงิน หลังจากที่เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้จากภาคการผลิตอุตสาหกรรมที่ถูกกดดันจากปัญหาเชิงโครงสร้างและการแข่งขันจากสินค้าต่างประเทศ รวมทั้งมีความเสี่ยงสูงขึ้นจากนโยบายการค้าของประเทศเศรษฐกิจหลัก นอกจากนี้ตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากความกังวลของนักลงทุนต่อสภาวะเศรษฐกิจในระยะข้างหน้า ซึ่งเผชิญความเสี่ยงเพิ่มเติมจากเหตุการณ์แผ่นดินไหว รวมไปถึงความไม่แน่นอนและ

ผลกระทบของการดำเนินนโยบายกีดกันทางการค้าของสหรัฐฯ และอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวลดลงต่ำกว่ากรอบเป้าหมาย 1% - 3% ของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) อีกครั้ง โดยในเดือนมี.ค. 68 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นเพียง 0.84% y-y ซึ่งเป็นระดับที่ต่ำที่สุดในรอบ 5 เดือน นอกจากนี้ความเชื่อมั่นผู้บริโภคของไทยลดลงเหลือ 57.8 จุด ในเดือนก.พ.ค จาก 59.0 จุด ในเดือนม.ค. 68 ซึ่งถือเป็นการปรับตัวลดลงเป็นครั้งแรกหลังจากที่ปรับตัวดีขึ้นติดต่อกัน 4 เดือน สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวลดลง -13 ถึง -43 bps แม้ว่าการประชุมเมื่อวันที่ 18 – 19 มี.ค. 68 คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) จะคงอัตราดอกเบี้ย Fed fund rate ที่ระดับ 4.25 – 4.50% เพื่อรอความชัดเจนเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการค้าและผลกระทบต่อเศรษฐกิจ และคณะกรรมการส่วนใหญ่ยังคงคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 2 ครั้งในปี 2568 นี้ เนื่องจากความกังวลเกี่ยวกับผลกระทบด้านลบต่อเศรษฐกิจที่อาจเกิดขึ้นจากนโยบายของรัฐบาลประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2568 บริษัทฯยังคงคาดว่ามีโอกาสที่ธปท.จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ จากความเสี่ยงด้านลบที่เพิ่มขึ้นและอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท. โดยบริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.50%-1.75% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน เงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากนโยบายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 2 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -30 ถึง -50 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากความกังวลของนักลงทุนต่อสภาวะเศรษฐกิจในระยะข้างหน้า ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 1.75 ต่อปี และต่อมาเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 1.75 ต่อปี และระบุว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มชะลอตัวในขนาดตกว่าความเสี่ยงที่การส่งออกสินค้าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ รวมทั้งยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์และปัจจัยภายในประเทศ ทว่าสมาชิกส่วนใหญ่มีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งนี้เพื่อรักษาขีดความสามารถของนโยบายการเงินภายใต้บริบทที่มีความไม่แน่นอนสูง นอกจากนี้อัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำ โดยในเดือนพฤษภาคม 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวลดลง -0.57% y-y หลังจากทีลดลง -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% เพื่อรอความชัดเจนเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการค้าและผลกระทบต่อเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อ และจากคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยใหม่ ยังคงคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 2 ครั้งในปีนี้ ทว่าจำนวนเจ้าหน้าที่ที่คิดว่า Fed จะไม่ลดอัตราดอกเบี้ยเลยในปีนี้ก็เพิ่มขึ้นเป็น 7 ราย จาก 4 รายในเดือนมีนาคม 2568

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

ไตรมาสที่ 3 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -5 ถึง -25 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยเป็นผลมาจากการที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% จาก 1.75% เหลือ 1.50% ในการประชุมประจำเดือนสิงหาคม 2568 โดยกนง.เห็นว่าการเงินสามารถผ่อนคลายเพิ่มเติมได้บ้าง เพื่อให้ภาวะการเงินเอื้อต่อการปรับตัวของภาคธุรกิจและช่วยบรรเทาภาระของกลุ่มเปราะบาง นอกจากนี้ตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัวและเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ โดยอัตราเงินเฟ้อทั่วไป

ของไทยปรับตัวลดลง -0.72% y-y ในเดือนกันยายน 2568 ถือเป็นเดือนที่ 6 ติดต่อกันที่อัตราเงินเฟ้อรายปีติดลบและอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เป็นเดือนที่ 7 ส่งผลให้สำหรับ 9 เดือนแรกของปี 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่เพียง 0.0% เทียบกับกรอบเป้าหมายของธปท.ที่ 1.00%-3.00% ขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานลดลงมาอยู่ที่ 0.65% y-y ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำที่สุดนับตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2567 นอกจากนี้ ยอดการส่งออกของไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.8% y-y ในเดือนสิงหาคม นับเป็นการเติบโตที่ต่ำที่สุดนับตั้งแต่เดือนกันยายน 2567 จากการชะลอตัวของยอดการส่งออกไปยังสหรัฐฯ ภายหลังจากที่การเก็บภาษีศุลกากรในอัตราใหม่มีผลบังคับใช้ สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐปรับตัวในช่วงลดลง -4 ถึง -40 bps หลังจากที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) เริ่มการผ่อนคลายนโยบายการเงินอีกครั้งด้วยการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% เหลือ 4.00% - 4.25% ในการประชุมคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของ Fed (FOMC) เดือนกันยายน 2568 หลังจากเห็นสัญญาณความอ่อนแอในตลาดแรงงาน โดยในการคาดการณ์ทิศทางดอกเบี้ย (Dot Plot) ล่าสุด อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยคาดการณ์สำหรับปี 2568 ลดลงเหลือ 3.625% ซึ่งหมายความว่าจะมีการผ่อนคลายนโยบายอีก 0.50% สำหรับปีนี้ อย่างไรก็ตาม การคาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ และอัตราการว่างงานในรายงานฉบับใหม่มีมุมมองที่เป็นบวกกว่าในครั้งก่อนเล็กน้อย

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2568 บริษัทคาดว่าธปท.จะมีความจำเป็นต้องปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจภายในประเทศ ท่ามกลางการชะลอตัวในภาคการส่งออกและการท่องเที่ยว ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของธปท. ทั้งนี้ บริษัท คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ที่ระดับ 1.25% ในปี 2568 และมีโอกาสที่จะลดลงมาอยู่ในช่วง 0.75% - 1.00% ภายในปี 2569 โดยอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน ความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ การเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออก รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ คงมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้ที่ระดับ “ค่อนข้างดี, Slightly Bullish” ภายใต้มุมมองที่คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีโอกาสดังเดิมเพิ่มเติมได้อีก 1 – 2 ครั้งภายในปี ครึ่งปีแรกของปี 2569 สู่ระดับร้อยละ 1.00 - 1.25 จากระดับปัจจุบันที่อัตราดอกเบี้ยนโยบายคงอยู่ที่ระดับร้อยละ 1.50 เพื่อให้ภาวะการเงินเอื้อต่อการปรับตัวของภาคธุรกิจและช่วยบรรเทาภาระของกลุ่มเปราะบางจากการที่มาตรการภาษีของสหรัฐฯ จะซ้ำเติมปัญหาเชิงโครงสร้าง และขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งเศรษฐกิจบางภาคส่วนมีความเปราะบางมากขึ้นโดยเฉพาะ SMEs ทั้งนี้จึงหะและช่วงเวลาของการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของไทยเพิ่มเติมในระยะถัดไปคาดว่าจะอยู่ในช่วงเดือนไตรมาสที่ 4 ปี 2568 ถึงไตรมาสที่ 2 ปี 2569 อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองไทย พร้อมกับการคาดหวังนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจใหม่ๆ ในอนาคต รวมถึงกระแสเงินทุนไหลออกจากกองทุนตราสารหนี้ไทยในปริมาณที่สูงมากในระยะเวลานี้ อันสืบเพื่อทำกำไรของนักลงทุนบางส่วน อาจทำให้ตลาดตราสารหนี้ไทยมีความผันผวนสูงขึ้นได้ในระยะสั้น สำหรับกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯ จะยังคงอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนที่ระดับสูงกว่าในอดีต เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังกับโอกาสการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในระยะข้างหน้า และยังคงหาโอกาสปรับเพิ่มอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนอย่างค่อยเป็นค่อยไป หากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางถึงระยะยาวปรับเพิ่มสูงขึ้น สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงมีความจำเป็นที่ต้องเพิ่มควมระมัดระวังมากยิ่งขึ้น ภายใต้มุมมองที่ความเปราะบางด้านแนวโน้มเศรษฐกิจ นอกจากนี้กองทุนจะเน้นเพิ่มสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศเพิ่มเติม ซึ่งจะสามารถช่วยลดทอนความผันผวนจากตลาดในประเทศโดยรวมลงได้

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

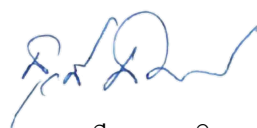
เสนอ ผู้ถือหุ้น صندوقกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม ดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคต จะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเอียดที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตาม วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณสุวดี ธรรมวาติ คุณเจตจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

10 ตุลาคม 2568 PP. JV

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (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 ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ 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 25 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	594,444,889.64	498,710,953.11
เงินฝากธนาคาร	5,559,750.68	3,129,392.81
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย	2,891,226.08	2,566,800.68
จากการขายเงินลงทุน	30,906,204.77	-
จากการขายหน่วยลงทุน	15,282,500.00	1,500.00
รวมสินทรัพย์	<u>649,084,571.17</u>	<u>504,408,646.60</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	999,877.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	1,143,172.44	1,500.95
ดอกเบี้ยรับล่วงหน้า	1,829.74	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	341,980.65	283,080.48
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	287,115.17	190,607.65
หนี้สินอื่น	6,302.26	5,233.14
รวมหนี้สิน	<u>1,780,400.26</u>	<u>1,480,299.22</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>647,304,170.91</u>	<u>502,928,347.38</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	643,028,947.33	504,197,110.44
ขาดทุนสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	65,205,371.29	65,295,858.51
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	(60,930,147.71)	(66,564,621.57)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>647,304,170.91</u>	<u>502,928,347.38</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	10.0664	9.9748
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	64,302,894.7334	50,419,711.0436

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ทิสโก้		0.40000	เมื่อทวงถาม	16,792.75	16,792.75	-
บมจ.ร.ยูโอบี		0.75000	เมื่อทวงถาม	5,860.37	5,860.37	-
รวมเงินฝากออมทรัพย์					22,653.12	-
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB26409	2.15000	9 เม.ย. 2569	20,000,000.00	20,000,000.00	3.36
รวมเงินฝากประจำ					20,000,000.00	3.36
ตั๋วเงินคลัง						
กระทรวงการคลัง	TB25D30A		30 ธ.ค. 2568	6,000,000.00	5,982,813.78	1.01
รวมตั๋วเงินคลัง					5,982,813.78	1.01
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT265A	2.37000	20 พ.ค. 2569	9,000,000.00	9,066,540.60	1.53
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT26NA	2.08000	25 พ.ย. 2569	10,000,000.00	10,103,020.70	1.70
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25O02A		2 ต.ค. 2568	3,000,000.00	2,999,902.20	0.50
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25O02B		2 ต.ค. 2568	9,300,000.00	9,299,696.82	1.56
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26205A		5 ก.พ. 2569	1,000,000.00	995,807.51	0.17
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26402A		2 เม.ย. 2569	27,000,000.00	26,843,482.35	4.52
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26702A		2 ก.ค. 2569	87,000,000.00	86,248,491.39	14.51
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26820A		20 ส.ค. 2569	4,000,000.00	3,959,703.24	0.67
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26126A	1.63565	26 ม.ค. 2569	70,000,000.00	70,013,750.80	11.78
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26209A	1.59114	9 ก.พ. 2569	24,000,000.00	24,002,161.68	4.04
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26223A	1.54625	23 ก.พ. 2569	31,000,000.00	31,003,021.57	5.22
กระทรวงการคลัง	ESGLB35DA	1.58500	17 ธ.ค. 2578	9,600,000.00	9,781,038.72	1.65
กระทรวงการคลัง	LB29NA	2.50000	17 พ.ย. 2572	1,200,000.00	1,264,014.25	0.21
กระทรวงการคลัง	LB303A	1.66000	17 มี.ค. 2573	15,000,000.00	15,312,748.05	2.58
กระทรวงการคลัง	LB436A	3.45000	17 มี.ย. 2586	1,500,000.00	1,845,623.34	0.31
กระทรวงการคลัง	LB456A	2.98000	17 มี.ย. 2588	9,500,000.00	11,026,702.82	1.85
กระทรวงการคลัง	LB556A	4.00000	17 มี.ย. 2598	5,000,000.00	7,091,497.55	1.19
กระทรวงการคลัง	LBA506A	3.15000	17 มี.ย. 2593	700,000.00	833,751.79	0.14
กระทรวงการคลัง	SLB406A	2.70000	17 มี.ย. 2583	20,400,000.00	23,301,242.71	3.92
รวมพันธบัตร					344,992,198.09	58.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
หุ้นกู้		(%)				
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC29NA	2.76000	13 พ.ย. 2572	14,000,000.00	14,658,458.64	2.47
บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)	AP287A	3.39000	17 ก.ค. 2571	7,000,000.00	7,251,034.14	1.22
บมจ.เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	10,000,000.00	9,825,191.70	1.65
บมจ.แอดวานซ์ ไวร์เลส เน็ทเวอร์ค	AWN27NA	3.35000	30 พ.ย. 2570	5,000,000.00	5,194,873.20	0.87
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM279A	3.91000	8 ก.ย. 2570	10,000,000.00	10,171,094.40	1.71
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM286A	4.30000	21 มี.ย. 2571	9,000,000.00	9,177,944.94	1.54
บมจ.บ้านปู	BANPU295A	4.00000	22 พ.ค. 2572	10,000,000.00	10,577,670.40	1.78
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP296A	3.60000	28 มี.ย. 2572	2,000,000.00	2,119,768.06	0.36
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC317A	2.41000	9 ก.ค. 2574	11,000,000.00	11,235,973.10	1.89
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL293B	3.45000	27 มี.ค. 2572	1,000,000.00	1,061,717.68	0.18
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL298B	3.20000	22 ส.ค. 2572	1,000,000.00	1,047,386.47	0.18
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL325C	2.60000	13 พ.ค. 2575	3,000,000.00	3,088,974.96	0.52
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT309B	2.23000	13 ก.ย. 2573	2,000,000.00	2,004,776.18	0.34
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF292A	3.56000	28 ก.พ. 2572	13,000,000.00	13,665,989.61	2.30
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT272B	2.89000	3 ก.พ. 2570	10,000,000.00	10,128,061.50	1.70
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT295A	3.75000	15 พ.ค. 2572	2,000,000.00	2,087,066.60	0.35
ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT268A	3.14000	8 ส.ค. 2569	3,200,000.00	3,233,352.13	0.54
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC31NA	3.15000	8 พ.ย. 2574	4,000,000.00	4,256,428.68	0.72
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF299A	3.28000	26 ก.ย. 2572	4,000,000.00	4,216,765.44	0.71
ทรัสต์สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์	GVREIT274A	3.63000	30 เม.ย. 2570	33,900,000.00	34,310,570.70	5.77
บมจ.บัตรกรุงไทย	KTC26NA	4.00000	27 พ.ย. 2569	8,000,000.00	8,227,252.64	1.38
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC27NA		25 พ.ย. 2570	6,000,000.00	5,801,968.50	0.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
		(%)				
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	13,000,000.00	12,792,261.30	2.15
บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	TLT298A	1.72000	15 ส.ค. 2572	11,000,000.00	11,007,130.20	1.85
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE305A	3.50000	8 พ.ค. 2573	25,000,000.00	25,394,125.50	4.27
บมจ.ไทยยูเนียน กรุ๊ป	TU26NA	2.78000	6 พ.ย. 2569	900,000.00	911,387.98	0.15
รวมหุ้นกู้					223,447,224.65	37.59
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 587,461,146.41 บาท)					594,444,889.64	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	6,761.54	6,761.54	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	146,274.58	146,274.58	0.03
รวมเงินฝากออมทรัพย์					153,036.12	0.03
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB25807	2.4000	7 ต.ค. 2568	10,000,000.00	10,000,000.00	2.01
รวมเงินฝากประจำ					10,000,000.00	2.01
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT255A	2.0400	29 พ.ค. 2568	10,000,000.00	9,984,668.70	2.00
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT25NA	2.5800	6 พ.ย. 2568	27,000,000.00	27,110,527.74	5.44
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT265A	2.3700	20 พ.ค. 2569	9,000,000.00	9,023,462.91	1.81
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24D19A		19 ธ.ค. 2567	28,000,000.00	27,863,104.36	5.59
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24D26A		26 ธ.ค. 2567	11,000,000.00	10,942,248.90	2.19
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24N21A		21 พ.ย. 2567	29,000,000.00	28,911,530.86	5.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24N28A		28 พ.ย. 2567	7,000,000.00	6,974,675.26	1.40
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24O03A		3 ต.ค. 2567	25,000,000.00	24,997,034.50	5.01
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24O31A		31 ต.ค. 2567	3,000,000.00	2,994,634.26	0.60
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25206A		6 ก.พ. 2568	21,000,000.00	20,836,686.15	4.18
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25306A		6 มี.ค. 2568	10,000,000.00	9,905,555.50	1.99
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25508A		8 พ.ค. 2568	15,000,000.00	14,802,052.20	2.97
กระทรวงการคลัง	ESGLB35DA	1.5850	17 ธ.ค. 2578	3,200,000.00	2,909,259.68	0.58
กระทรวงการคลัง	ESGLB376A	3.3900	17 มี.ย. 2580	18,700,000.00	20,236,253.81	4.06
กระทรวงการคลัง	ILB283A	1.2500	12 มี.ค. 2571	7,200,000.00	7,887,763.80	1.58
กระทรวงการคลัง	LB256A	0.9500	17 มี.ย. 2568	500,000.00	495,779.50	0.10
กระทรวงการคลัง	LB273A	2.2500	17 มี.ค. 2570	11,000,000.00	11,031,096.12	2.21
กระทรวงการคลัง	LB356A	1.6000	17 มี.ย. 2578	1,000,000.00	914,962.97	0.18
กระทรวงการคลัง	LB436A	3.4500	17 มี.ย. 2586	11,400,000.00	12,351,220.90	2.48
รวมพันธบัตร					250,172,518.12	50.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ค้ำหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้						
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	AP287A	3.3900	17 ก.ค. 2571	7,000,000.00	7,040,814.20	1.41
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK259A		19 ก.ย. 2568	10,000,000.00	9,717,274.20	1.95
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	10,000,000.00	9,432,124.20	1.89
บจก.แคววนซ์ ไรร์เลส เน็ตเวอร์ค	AWN27NA	3.3500	30 พ.ย. 2570	5,000,000.00	5,112,433.60	1.03
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM265A	3.2400	17 พ.ค. 2569	2,000,000.00	2,002,251.18	0.40
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM279A	3.9100	8 ก.ย. 2570	10,000,000.00	10,060,262.70	2.02
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM286A	4.3000	21 มี.ย. 2571	9,000,000.00	9,142,335.54	1.83
บมจ.บ้านปู	BANPU257A	5.0500	10 ก.ค. 2568	9,000,000.00	9,146,457.81	1.83
บมจ.บ้านปู	BANPU295A	4.0000	22 พ.ค. 2572	10,000,000.00	10,253,495.20	2.06
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP296A	3.6000	28 มี.ย. 2572	2,000,000.00	2,046,186.94	0.41
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC283B	3.2300	6 มี.ค. 2571	4,000,000.00	4,052,216.44	0.81
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC289A	3.1500	5 ก.ย. 2571	8,000,000.00	8,074,441.60	1.62
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL293B	3.4500	27 มี.ค. 2572	1,000,000.00	1,018,026.74	0.20
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL298B	3.2000	22 ส.ค. 2572	1,000,000.00	1,008,235.00	0.20
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF292A	3.5600	28 ก.พ. 2572	13,000,000.00	13,182,846.69	2.64
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT272B	2.8900	3 ก.พ. 2570	10,000,000.00	9,945,310.40	1.99
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT295A	3.7500	15 พ.ค. 2572	2,000,000.00	2,046,070.68	0.41
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT268A	3.1400	8 ส.ค. 2569	3,200,000.00	3,215,004.61	0.64
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	GPSC31NA	3.1500	8 พ.ย. 2574	4,000,000.00	4,024,838.64	0.81
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF283A	3.2000	30 มี.ค. 2571	7,000,000.00	7,047,473.44	1.41
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF299A	3.2800	26 ก.ย. 2572	4,000,000.00	3,998,777.64	0.80
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ โกลเด้นเวนเจอร์	GVREIT274A	3.6300	30 เม.ย. 2570	33,900,000.00	33,742,818.24	6.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567
 การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ.ปัดกรุงไทย	KTC26NA	4.0000	27 พ.ย. 2569	8,000,000.00	8,223,301.92	1.65
บจก.เอก-ชัย คีตทริปิวัชร์ ชิตเทม	LOTUSS264A	3.2000	20 เม.ย. 2569	2,000,000.00	2,013,988.08	0.40
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT255A	4.3400	22 พ.ค. 2568	9,500,000.00	9,591,806.20	1.92
บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์	SCGC259A	2.7700	8 ก.ย. 2568	7,000,000.00	7,010,658.97	1.40
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	13,000,000.00	12,272,891.54	2.46
บมจ.เงินดิจิตอล	TIDLOR273A	3.3800	29 มี.ค. 2570	19,000,000.00	19,022,437.48	3.81
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทคอน	TREIT256A	3.6500	28 มิ.ย. 2568	7,000,000.00	7,038,440.64	1.41
บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU26NA	2.7800	6 พ.ย. 2569	7,900,000.00	7,902,178.35	1.58
รวมหุ้นกู้					238,385,398.87	47.79
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 496,988,026.67 บาท)					498,710,953.11	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		14,232,458.55	13,906,850.25
รายได้อื่น		-	6,715.00
รวมรายได้		<u>14,232,458.55</u>	<u>13,913,565.25</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	1,780,153.10	1,615,833.04
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		139,445.43	126,573.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	593,384.47	538,611.09
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	90,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,602,983.00</u>	<u>2,371,017.67</u>
รายได้สุทธิ		<u>11,629,475.55</u>	<u>11,542,547.58</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		7,029,113.68	714,363.52
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,260,816.79	6,160,852.57
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		<u>12,289,930.47</u>	<u>6,875,216.09</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		23,919,406.02	18,417,763.67
<u>หัก</u> ภาษีเงินได้	3.6	(841,880.91)	(666,577.72)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>23,077,525.11</u>	<u>17,751,185.95</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		23,077,525.11	17,751,185.95
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	6	(17,443,051.25)	(9,668,902.63)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		267,551,332.02	153,709,630.87
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(128,809,982.35)	(151,621,104.69)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		144,375,823.53	10,170,809.50
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		502,928,347.38	492,757,537.88
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		647,304,170.91	502,928,347.38

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	50,419,711.0436	50,209,055.2049
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	26,777,078.6287	15,449,544.9597
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,893,894.9389)	(15,238,889.1210)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	<u>64,302,894.7334</u>	<u>50,419,711.0436</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2542 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารซีทีบีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ปรารถนารับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่งที่มีความมั่นคง และมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้น ซึ่งกำหนดอายุถ่วงเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของกระแสเงินที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนรวม (Portfolio Duration) ไม่เกิน 3.25 ปี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับภาวะตลาดและอยู่ในดุลยพินิจของบริษัทจัดการ โดยกองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งได้อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันทั้งในประเทศและต่างประเทศ

กองทุนจะลงทุนในตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หรือพันธบัตรหรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงินเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน หรือพันธบัตรหรือตราสารแห่งหนึ่งที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับอาวัลหรือผู้ค้ำประกัน หรือพันธบัตรรัฐบาลหรือตราสารแห่งหนึ่งที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ค้ำประกัน หรือหลักประกัน ซึ่งได้แก่ ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หรือตราสารหนี้อื่นใดที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับอาวัลหรือผู้ค้ำประกัน ที่ได้จากการทำธุรกรรมกู้ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยมีมูลค่ารวมกันทั้งหมดโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน หรือตราสารหนี้ที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศ ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ที่เป็นสาขาของธนาคารต่างประเทศ รัฐวิสาหกิจ หรือบริษัทเอกชนทั่วไป เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สละหลักหรือผู้ค้ำประกัน โดยที่ตัวตราสาร/ผู้ออก/ผู้รับรอง/ผู้รับอาวัล/ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะปานกลางหรือระยะยาวในระดับตั้งแต่ A- ขึ้นไป หรือระยะสั้นในระดับ F2, T2 ขึ้นไป จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ส่วนที่เหลือจะลงทุนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน หรือตราสารหนี้ของธนาคารพาณิชย์อื่นใด ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ลงทุนได้

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่าย โดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินและบัตรเงินฝากที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ประเภทมีดอกเบี้ยแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับ และประเภทมีส่วนลดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามราคาที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้นของงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาไม่จ่ายเงินปันผลในกรณีที่กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้นของงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลต่ำกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.6 ภาษีเงินได้

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

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,246,427,968.62	1,558,344,319.85
ขายเงินลงทุน	1,166,363,797.23	1,557,972,612.76

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,780,153.10	1,615,833.04	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	593,384.47	538,611.09	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	151,999,429.62	119,486,917.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคา ตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	4,160,846.65	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคา ตลาด
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	19,000,000.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคา ตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	19,558,036.46	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคา ตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)		19,022,437.48
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	178,498.68	136,774.85
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	59,499.55	45,591.62

6. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
8 พฤศจิกายน 2567	1 เมษายน 2567 – 30 กันยายน 2567	0.1400	7,127,832.97
15 พฤษภาคม 2568	1 ตุลาคม 2567 – 31 มีนาคม 2568	0.1900	10,315,218.28
		0.3300	17,443,051.25

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
14 พฤษภาคม 2567	1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567	0.1900	9,668,902.63
		0.1900	9,668,902.63

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3
สินทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	594,444,889.64	-
			รวม
			594,444,889.64

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3
สินทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	489,710,953.11	-
			รวม
			489,710,953.11

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐบาล และตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอยู่ในกลุ่มนำลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568				
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	5,582,403.80	-	-	5,582,403.80
เงินฝากประจำ	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
ตั๋วเงินคลัง	-	-	5,982,813.78	5,982,813.78
พันธบัตร	125,018,934.05	89,626,180.53	130,347,083.51	344,992,198.09
หุ้นกู้	-	195,027,803.15	28,419,421.50	223,447,224.65
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,891,226.08	2,891,226.08
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	30,906,204.77	30,906,204.77
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	15,282,500.00	15,282,500.00
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,143,172.44	1,143,172.44
ดอกเบี้ยรับล่วงหน้า	-	-	1,829.74	1,829.74
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	341,980.65	341,980.65
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	287,115.17	287,115.17
หนี้สินอื่น	-	-	6,302.26	6,302.26

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	3,282,428.93	-	-	3,282,428.93
เงินฝากประจำ	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
พันธบัตร	-	101,944,996.13	148,227,521.99	250,172,518.12
หุ้นกู้	-	206,963,108.93	31,422,289.94	238,385,398.87
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,566,800.68	2,566,800.68
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,500.00	1,500.00
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	999,877.00	999,877.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,500.95	1,500.95
ค่าให้ยืมค้างจ่าย	-	-	283,080.48	283,080.48
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	190,607.65	190,607.65
หนี้สินอื่น	-	-	5,233.14	5,233.14

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

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

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน

2568

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 กันยายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	602,895,866.40	93.14
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	5,982,813.78	0.92
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	70,843,307.41	10.94
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	264,811,480.37	40.91
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	10,176,533.00	1.57
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate AAA	11,031,492.89	1.70
Rate AA+	4,306,828.68	0.67
Rate AA	8,335,964.96	1.29
Rate AA-	11,452,630.62	1.77
Rate A+	49,701,270.86	7.68
Rate A	43,472,341.05	6.72
Rate A-	54,311,595.92	8.39
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	20,059,502.82	3.10
Rate AA	12,792,261.30	1.98
Rate A	9,825,191.70	1.52
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate AAA	20,204,986.30	3.12
Rate A+	16,812.43	0.00
S&P		

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 กันยายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
Rate A-	5,559,865.25	0.86
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	10,987.06	0.00
อื่นๆ	44,408,304.51	6.86
ลูกหนี้	68,186,875.03	10.53
เจ้าหนี้	(23,436,589.87)	(3.62)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(341,980.65)	(0.05)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	647,304,170.91	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 30 กันยายน 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	351,814,134.56	54.35
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	20,204,986.30	3.12
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	225,289,080.80	34.80
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้กำกับ/ผู้รับรอง/ผู้สัถ์หลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
หลักทรัพย์ในประเทศ						
1 ตัวเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	30 ธันวาคม 2568		6,000,000.00	5,982,813.78
2 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 พฤศจิกายน 2572		1,200,000.00	1,275,274.52
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2573		15,000,000.00	15,322,298.70
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 ธันวาคม 2578		9,600,000.00	9,825,227.62
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2583		20,400,000.00	23,461,201.15
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2586		1,500,000.00	1,860,652.11
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2588		9,500,000.00	11,108,918.20
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2593		700,000.00	840,155.36
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2598		5,000,000.00	7,149,579.75
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 ตุลาคม 2568		3,000,000.00	2,999,902.20
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 ตุลาคม 2568		9,300,000.00	9,299,696.82
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	26 มกราคม 2569		70,000,000.00	70,214,510.10
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	5 กุมภาพันธ์ 2569		1,000,000.00	995,807.51
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	9 กุมภาพันธ์ 2569		24,000,000.00	24,053,426.88
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	23 กุมภาพันธ์ 2569		31,000,000.00	31,051,611.90
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 เมษายน 2569		27,000,000.00	26,843,482.35

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้กำกับ/ผู้รับรอง/ผู้สัถ์หลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
3 หุ้นกู้	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 พฤษภาคม 2569		9,000,000.00	9,144,847.98
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 กรกฎาคม 2569		87,000,000.00	86,248,491.39
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 สิงหาคม 2569		4,000,000.00	3,959,703.24
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 พฤศจิกายน 2569		10,000,000.00	10,176,533.00
	บจ.แอดวานซ์ ไวร์เลส เน็ตเวิร์ค		30 พฤศจิกายน 2570	AAA	5,000,000.00	5,251,777.30
	บจก.โตโยต้า ลิสซิง (ประเทศไทย)	บจ.โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์)	15 สิงหาคม 2572	AAA	11,000,000.00	11,031,492.89
	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		13 พฤศจิกายน 2572	AAA	14,000,000.00	14,807,725.52
	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่		8 พฤศจิกายน 2574	AA+	4,000,000.00	4,306,828.68
	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ		9 พฤศจิกายน 2569	AA	13,000,000.00	12,792,261.30
	บมจ.บัตรกรุงไทย		27 พฤศจิกายน 2569	AA	8,000,000.00	8,335,964.96
	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		26 กันยายน 2572	AA-	4,000,000.00	4,218,562.72
	บมจ.ซีพี ออลล์		27 มีนาคม 2572	AA-	1,000,000.00	1,062,095.76
	บมจ.ซีพี ออลล์		22 สิงหาคม 2572	AA-	1,000,000.00	1,050,893.32
	บมจ.ซีพี ออลล์		13 พฤษภาคม 2575	AA-	3,000,000.00	3,108,848.94
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		13 กันยายน 2573	AA-	2,000,000.00	2,012,229.88
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		3 กุมภาพันธ์ 2570	A+	10,000,000.00	10,174,776.60
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		8 พฤษภาคม 2573	A+	25,000,000.00	25,744,125.50

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถ์หลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป		6 พฤศจิกายน 2569	A+	900,000.00	921,533.08
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		28 มิถุนายน 2572	A+	2,000,000.00	2,138,507.78
	บมจ.บ้านปู		22 พฤษภาคม 2572	A+	10,000,000.00	10,722,327.90
	ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		8 สิงหาคม 2569	A	3,200,000.00	3,248,217.67
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		28 กุมภาพันธ์ 2572	A	13,000,000.00	13,709,099.69
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		9 กรกฎาคม 2574	A	11,000,000.00	11,296,982.40
	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		25 พฤศจิกายน 2570	A	6,000,000.00	5,801,968.50
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		15 พฤษภาคม 2572	A	2,000,000.00	2,115,628.24
	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง		17 กรกฎาคม 2569	A	10,000,000.00	9,825,191.70
	บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)		17 กรกฎาคม 2571	A	7,000,000.00	7,300,444.55
	ทรัสต์สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เ็นเวนเจอร์		30 เมษายน 2570	A-	33,900,000.00	34,829,770.22
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		8 กันยายน 2570	A-	10,000,000.00	10,195,732.80
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		21 มิถุนายน 2571	A-	9,000,000.00	9,286,092.90
4 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.ธ.ยูโอบี	บมจ.ธ.ยูโอบี	เมื่อทวงถาม	AAA	5,860.37	10,987.06
	บมจ.ธ.ทิสโก้	บมจ.ธ.ทิสโก้	เมื่อทวงถาม	A+	16,792.75	16,812.43
5 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	9 เมษายน 2569	AAA	20,000,000.00	20,204,986.30

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)

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	1,780.15	0.3210
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	139.45	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	593.38	0.1070
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	90.00	0.0163
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	2,602.98	0.4694

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 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 (26 มกราคม 2542)
KFMTFI-D	+3.27%	+0.75%	+2.10%	+4.31%	+3.12%	+2.01%	+1.90%	+2.96%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+1.75%	+0.48%	+1.07%	+2.27%	+1.75%	+1.02%	+2.24%	+3.54%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+0.92%	+1.17%	+0.99%	+0.85%	+0.66%	+0.67%	+0.66%	+0.93%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.24%	+0.26%	+0.25%	+0.22%	+0.21%	+0.25%	+0.87%	+1.29%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี
สัดส่วน (%) : 50.00 และ
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 – 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%) : 50.00

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล	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) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารหนี้ระยะกลางปันผล ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเจเอ็มซี แคนาดา	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งอเมริกา แชนแนล แอสโซซิเอชัน	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. ธนาคารซิตี้แบงก์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารคอยส์แบงก์ 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. ธนาคารออมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

- | | |
|---------------------|------------------|
| 1. นางสาวพรทิพา | หนึ่งน้ำใจ |
| 2. นายธีรภาพ | จิรศักยกุล |
| 3. นางสาวรัมภารัตน์ | ยุธานหิ์ส |
| 4. นายเอกพจน์ | ภูวิบูลย์พาณิชย์ |
| 5. นางสาวณัฐยา | เตรียมวิทยา |

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

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา 0.97 เท่า