



krungsri
Asset
Management

A member of MUFG

รายงานประจำปี 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 – 30 กันยายน 2568

กองทุนรวม

KFENSET50

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ก 50

Krungsri Enhanced SET50 Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ก 50-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFENS50-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม :

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ก 50-เพื่อการออม (ชื่อย่อ : KFENS50SSF)

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 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์ซีที 50

• สารบัญจัดการ	3
• รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
• รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	7
• รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	31
• ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	34
• ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	35
• ผลการดำเนินงาน	36
• รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	38
• ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	56
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50 (KFENSET50) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFENS50-A จำนวน 1,983.15 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 22.1813 บาท
 - KFENS50SSF จำนวน 705.38 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 19.8663 บาท
- และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่
- KFENS50-A ลดลงร้อยละ 6.93 ลดลงใกล้เคียงกับดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI) ที่ลดลงร้อยละ 6.06
 - KFENS50SSF ลดลงร้อยละ 7.02 ลดลงใกล้เคียงกับดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI) ที่ลดลงร้อยละ 6.06

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนี SET50 ปรับตัวอยู่ระหว่าง 667.69 – 965.78 จุด ก่อนปิดที่ 825.42 จุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 โดยในช่วงเวลาดังกล่าว ดัชนี SET50 ผลตอบแทนรวม ปรับตัวลดลงร้อยละ 6.06

ในเดือนตุลาคม 2567 ดัชนี SET เริ่มต้นด้วยกระแสเงินทุนไหลเข้าจากกองทุนวายุภักษ์ ซึ่งเป็นแรงสนับสนุนต่อหุ้นขนาดใหญ่ ในขณะที่เดียวกับการปรับตัวเพิ่มขึ้นของความตึงเครียดในตะวันออกกลางเป็นแรงกระตุ้นให้ราคาน้ำมันดิบปรับตัวเพิ่มขึ้น ในวันที่ 16 ตุลาคม กนง. สร้างความประหลาดใจให้กับตลาดโดยการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 มาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.25 ส่งผลให้ดัชนีปรับตัวขึ้นแตะระดับสูงสุดระหว่างวัน ก่อนจะปรับตัวลดลงมา ในขณะที่มูลค่าการซื้อขายปรับตัวลดลงเมื่อผู้ลงทุนรอผลการเลือกตั้งในสหรัฐฯ

ในเดือนพฤศจิกายน 2567 ดัชนีปรับตัวลดลงสอดคล้องกับดัชนี MSCI Asia Pacific ที่เกิดเหตุการณ์สำคัญในรอบเดือนคือการชนะการเลือกตั้งของโดนัลด์ ทรัมป์ ซึ่งส่งผลให้ตลาดหุ้นเอเชียส่วนใหญ่ปรับตัวลดลง ค่าเงินอ่อนค่าลง และเกิดการไหลออกของเงินลงทุนนอกเหนือไปจากปัจจัยเชิงลบด้านมหภาค การประกาศผลประกอบการไตรมาส 3/67 ในระดับต่ำกว่าคาดการณ์ของบริษัทจดทะเบียนไทยส่งผลให้มีการปรับลดประมาณการณัผลการดำเนินงานในด้านการเศรษฐกิจ จีดีพีของไทยเติบโตร้อยละ 3 y-y ในไตรมาส 3/67 ซึ่งสูงกว่าการเติบโตของไตรมาสก่อนที่ร้อยละ 2.2

ในเดือนธันวาคม 2567 ดัชนีปรับตัวลดลง การหารือเกี่ยวกับแผนปรับโครงสร้างภาษีใหม่ โดยเฉพาะการเพิ่มภาษีมูลค่าเพิ่ม (VAT) และการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ยังเร่งให้เกิดกระแสเงินทุนไหลออกจากตลาดหุ้นไทย นอกจากนี้ ตลาดหุ้นไทยได้รับปัจจัยลบจาก CP Axtra PCL (CPAXT) ประกาศการลงทุนด้านอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งก่อให้เกิดความกังวลเกี่ยวกับความเชื่อมโยงของธุรกรรมและประเด็นธรรมาภิบาลองค์กร เหตุการณ์ดังกล่าวนำไปสู่การเทขายหุ้นในวงกว้าง โดยเฉพาะหุ้นขนาดเล็ก

ในเดือนมกราคม 2568 ดัชนีปรับตัวลดลง ตรงกันข้ามกับดัชนี MSCI Asia Pacific ปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงเวลาเดียวกันตลอดเดือนมกราคม ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบมัวว่าจะเผชิญความท้าทายที่สำคัญ เช่น การไถ่ถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ซึ่งเป็นกองทุนรวมลดหย่อนภาษีในระดับที่สูงกว่าปกติ การบังคับใช้ภาษีขั้นต่ำทั่วโลก (Global Minimum Tax) ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของหุ้นขนาดใหญ่หลายตัว ความกังวลเกี่ยวกับจำนวนนักท่องเที่ยวชาวจีนที่อาจลดลงจากเหตุการณ์ลักพาตัว รวมถึงการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุ 10 ปี ซึ่งแตะระดับสูงสุดที่ร้อยละ 4.8 นับเป็นระดับสูงสุดในรอบ 14 เดือน เป็นต้น

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2568 ตลาดหุ้นไทยเผชิญแรงขายต่อเนื่อง สาเหตุหลักมาจากความกังวลเรื่องการไถ่ถอนกองทุน LTF ซึ่งไม่มีมาตรการลดหย่อนภาษีอื่นรองรับ ประกอบกับค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลงและปัจจัยภายนอกประเทศที่ส่งผลกระทบเชิงลบ แม้จะมีความพยายามฟื้นตัวในหุ้นขนาดใหญ่บางตัว แต่ก็ไม่สามารถต้านทานแรงขายที่มาจากผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ต่ำกว่าคาดการณ์ได้ ส่งผลให้ตลาดโดยรวมปรับตัวลดลงอย่างหนัก แม้ว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายแล้วก็ตาม นักลงทุนต่างชาติและสถาบันในประเทศต่างเทขายหุ้น ในขณะที่นักลงทุนรายย่อยเป็นผู้ซื้อสุทธิเพียงกลุ่มเดียว

ในเดือนมีนาคม 2568 ดัชนีปรับตัวลดลง ต่ำกว่าระดับแนวรับทางจิตวิทยาที่ 1,200 จุดอย่างมีนัยสำคัญ นักลงทุนทั่วโลกยังคงมีความกังวลก่อนการประกาศ “Liberation Day” (วันปลดปล่อย) โดยประธานาธิบดีทรัมป์ ซึ่งกำหนดไว้เป็นวันที่ 2 เมษายน 2568 ส่งผลให้บรรยากาศการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับนโยบายภาษีมีความผันผวนตลอดเดือนมีนาคม ด้านการเมืองในประเทศ นายกรัฐมนตรี แพทองธาร ผ่านการลงมติไม่ไว้วางใจไปได้อย่างราบรื่น ด้วยคะแนนไว้วางใจ 319 ต่อ 162 เสียง รัฐบาลได้เสนอแผนรับมือการไถ่ถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) โดยการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเพิ่มเติมโดยการโอนเงินลงทุนไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thai ESGX Fund) แม้ว่าแผนดังกล่าวจะช่วยชะลอแรงขายได้ในระดับหนึ่ง ทว่าไม่สามารถเปลี่ยนทิศทางขาลงโดยรวมของตลาดได้ ช่วงปลายเดือนเกิดเหตุแผ่นดินไหวขนาด 7.7 แมกนิจูดในประเทศพม่า โดยแรงสั่นสะเทือนรับรู้ได้ถึงกรุงเทพฯ ทำให้อาคารที่อยู่ระหว่างก่อสร้างแห่งหนึ่งพังถล่มลงมา นอกจากนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ระงับการซื้อขายชั่วคราว โดยเมื่อเปิดทำการซื้อขายในวันทำการซื้อขายถัดมา ตลาดเผชิญแรงขายอีกรอบ

ในเดือนเมษายน 2568 ดัชนีกลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้น ในช่วงครึ่งเดือนแรกดัชนีปรับตัวลดลงสู่ระดับต่ำสุดในรอบ 5 ปี สะท้อนถึงการปรับตัวลดลงของตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสหรัฐฯ ประกาศแผนขึ้นภาษี เพื่อลดความผันผวนของตลาด สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินมาตรการรักษาเสถียรภาพตลาด ในช่วงเวลาเดียวกัน กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ได้ปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวของ GDP โลกในปี 2568 และปรับลดคาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจไทย อย่างไรก็ดี ในวันที่ 9 เมษายน ประธานาธิบดีทรัมป์ได้สร้างความประหลาดใจให้แก่นักลงทุนทั่วโลกด้วยการประกาศพักการขึ้นภาษีดังกล่าวเป็นระยะเวลา 90 วัน ส่งผลให้บรรยากาศการลงทุนพลิกกลับในเชิงบวก และตลาดหุ้นไทยฟื้นตัวแรงต่อเนื่องจนปิดใกล้ระดับแนวต้านสำคัญที่ 1,200 จุด

ในเดือนพฤษภาคม 2568 ตลาดหุ้นไทยเผชิญความท้าทาย โดยมีผลตอบแทนลดลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี ซึ่งสวนทางกับตลาดหุ้นในเอเชียแปซิฟิกที่ปรับตัวดีขึ้นอย่างเห็นได้ชัด อันเป็นผลมาจากการคลี่คลายความกังวลเรื่องภาษีและความเสี่ยงทางเศรษฐกิจในระดับโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งหลังการเจรจาระหว่างสหรัฐฯ และจีนที่นำไปสู่การลดภาษีนำเข้า-ส่งออกชั่วคราว แม้ข่าวดีนี้จะหนุนตลาดโลก แต่ตลาดหุ้นไทยยังคงประสบปัญหา จากปัจจัยภายในประเทศ ความไม่แน่นอนทางการเมืองยังคงเป็นปัจจัยกดดันสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรณีที่อดีตนายกรัฐมนตรีถูกสั่งให้ชดเชยค่าเสียหายคดีจำนำข้าวเป็นจำนวนมาก รวมถึงความกังวลก่อนคำตัดสินของศาลฎีกาในคดีสำคัญ อย่างไรก็ตาม มีข่าวดีที่สภาผู้แทนราษฎรได้อนุมัติร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับปีงบประมาณถัดไป ซึ่งแสดงถึงการเพิ่มขึ้นของงบประมาณด้านการใช้จ่าย และในด้านเศรษฐกิจ การเติบโตของ GDP ไตรมาสแรกของปี ได้สูงกว่าที่คาดการณ์ไว้ ส่วนหนึ่งมาจากคำสั่งซื้อล่วงหน้าเพื่อรับมือกับผลกระทบจากภาษีที่อาจเกิดขึ้น

ในเดือนมิถุนายน 2568 ปัจจัยทั้งภายในและภายนอกเป็นแรงกดดันกับตลาด ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างอิหร่านและอิสราเอลเป็นแรงกดดันสำคัญต่อบรรยากาศการลงทุน สำหรับปัจจัยภายในประเทศ ความไม่แน่นอนทางการเมืองยังคงสร้างแรงกดดันเพิ่มเติม โดยเฉพาะกรณีคลิปเสียงสนทนาที่หลุดออกมาระหว่างนายกรัฐมนตรี แพทองธาร ชินวัตร และนายกรัฐมนตรี สุรนันทน์ วีระพงษ์ ซึ่งสร้างความกังวลเกี่ยวกับเสถียรภาพของรัฐบาล และการพิจารณาร่าง พ.ร.บ. งบประมาณที่ยังไม่แล้วเสร็จ นอกจากนี้ปัจจัยเฉพาะตัวของหุ้นขนาดใหญ่ เช่น กรณีข้อพิพาทระหว่างบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT) และบริษัท คิง เพาเวอร์ และเหตุการณ์การบังคับขายหุ้นของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC) โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายหนึ่งในช่วงปลายเดือนเป็นแรงกดดันเพิ่มเติมต่อบรรยากาศการลงทุน

ในเดือนกรกฎาคม 2568 ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นจากแรงสนับสนุนสำคัญมาจากการลงนามในข้อตกลงทางการค้าก่อนเส้นตายวันที่ 1 สิงหาคม กำหนดให้มีการจัดเก็บภาษีนำเข้าสินค้าจากไทยในอัตราร้อยละ 19 แม้จะมีพัฒนาการในความขัดแย้งระหว่างไทยและกัมพูชา ในแง่ปัจจัยของบริษัทจดทะเบียน บริษัทในหมวดหมวดธนาคารพาณิชย์รายงานผลประกอบการที่ดีกว่าตลาดคาดการณ์ ซึ่งเป็นแรงสนับสนุนต่อบรรยากาศการลงทุน อย่างไรก็ดี ความไม่แน่นอนทางการเมืองยังคงดำเนินต่อไป โดยความสนใจในขณะนี้หันไปที่คดีความในศาลรัฐธรรมนูญมีกำหนดอ่านคำวินิจฉัยในคดีความของทั้งอดีตนายกรัฐมนตรี ทักษิณ ชินวัตร และนายกรัฐมนตรีคนปัจจุบัน แพทองธาร ชินวัตร

ในเดือนสิงหาคม 2568 ดัชนีโดยรวมทรงตัว ปัจจัยทางการเมืองยังคงเป็นประเด็นหลักตลอดทั้งเดือน เมื่อ ศาลรัฐธรรมนูญมีคำวินิจฉัยให้ น.ส.แพทองธาร ชินวัตร พ้นจากตำแหน่งนายกรัฐมนตรี จากความผิดจริยธรรมกรณีบทสนทนาที่รั่วไหลกับผู้นำกัมพูชา ภายหลังจากไม่นาน พรรคประชาชนได้ประกาศสนับสนุน นายอนุทิน ชาญวีรกูล หัวหน้าพรรคภูมิใจไทย เป็นนายกรัฐมนตรีคนต่อไป ทั้งสองกรณีมีแนวโน้มที่จะนำไปสู่การเลือกตั้งทั่วไปครั้งใหม่ ส่งผลให้ตลาดหุ้นความสนใจระยะสั้นออกจากปัจจัยเศรษฐกิจไปยังทิศทางการเมือง ในด้านเศรษฐกิจ กนง.มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 สู่ระดับร้อยละ 1.5 ในขณะที่อัตราการขยายตัวของ GDP ไตรมาส 2/2568 ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.8 ดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ โดยมีแรงสนับสนุนหลักจากการส่งออกที่เร่งตัวล่วงหน้า

ในเดือนกันยายน 2568 ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นหลัก ๆ มาจากความเชื่อมั่นต่อทิศทางการเมืองที่ชัดเจนขึ้นหลังการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ และความคาดหวังต่อนโยบายเศรษฐกิจ แรงซื้อจึงเข้าสู่หุ้นขนาดใหญ่ในกลุ่มพาณิชย์ ธนาคาร และพลังงาน ขณะเดียวกัน ปัจจัยภายนอกยังช่วยสนับสนุนตลาด โดยเฉพาะการที่ธนาคารกลางสหรัฐ (Fed) และธนาคารกลางอื่น ๆ มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยลง และส่งสัญญาณผ่อนคลายนโยบายการเงินโลก อย่างไรก็ตาม การปรับตัวขึ้นถูกจำกัดจากความกังวลของ Fitch Ratings ที่ปรับลดแนวโน้มอันดับความน่าเชื่อถือของไทยเป็น "เชิงลบ" จากความเสี่ยงทางการคลัง ท่ามกลางความไม่แน่นอนทางการเมืองที่ยืดเยื้อ การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวที่ยังจำกัด และระดับหนี้ครัวเรือนที่สูง นอกจากนี้ เงินทุนจากต่างประเทศยังคงไหลออกสุทธิในเดือนดังกล่าว ขณะที่นักลงทุนสถาบันและรายย่อยในประเทศเป็นผู้ซื้อสุทธิ

แนวโน้มการลงทุน

คาดว่าดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเดือนตุลาคมนี้มีแนวโน้มที่จะแกว่งตัวในแดนบวก โดยได้แรงหนุนสำคัญจากความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของ Fed ซึ่งจะช่วยกระตุ้นการไหลเข้าของเงินทุนสู่ตลาดเอเชีย รวมถึงผลบวกจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลใหม่ที่คาดว่าจะช่วยหนุนการบริโภคภายในประเทศ และการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ตลาดต้องเฝ้าระวังความเสี่ยงจากความผันผวนของค่าเงินบาท หากอ่อนค่ามากอาจกระตุ้นแรงขายจากต่างชาติ นอกจากนี้ ความเปราะบางของดัชนีที่พึ่งพาหุ้นขนาดใหญ่บางตัวยังเป็นปัจจัยที่จำกัดการปรับตัวขึ้นโดยรวม

แนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนยังคงเป็นการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนรายตัว จากข้อมูลที่ได้รับจากการพบปะกับผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน การวิเคราะห์บริษัทจดทะเบียน ทั้งในเชิงคุณภาพ และเชิงปริมาณ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าแนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนดังกล่าวจะเป็นสิ่งที่ส่งเสริมให้กองทุนสามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดีในระยะกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกย่องในความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกย่องเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ท 50

ตามที่ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ท 50 ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ท 50 โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อำนฺุณวรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50 ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50 ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องงบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

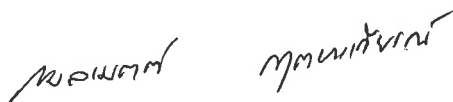
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากงบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ 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 25 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์เซิร์ท 50

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	2,674,235,355.35	2,873,965,797.62
เงินฝากธนาคาร	15,946,612.47	21,683,177.49
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย	77,019.08	108,207.44
จากการขายเงินลงทุน	101,471,784.61	5,454,843.84
จากการขายหน่วยลงทุน	2,175,114.90	3,542,877.66
รวมสินทรัพย์	2,793,905,886.41	2,904,754,904.05
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน	100,797,671.25	15,951,092.15
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	2,342,655.17	22,583,824.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,172,905.23	2,191,142.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	11,552.86	16,231.12
หนี้สินอื่น	56,079.39	58,811.30
รวมหนี้สิน	105,380,863.90	40,801,101.49
สินทรัพย์สุทธิ	2,688,525,022.51	2,863,953,802.56
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	1,249,123,110.97	1,233,998,505.64
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	1,583,563,855.77	1,584,060,521.83
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	(144,161,944.23)	45,894,775.09
สินทรัพย์สุทธิ	2,688,525,022.51	2,863,953,802.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสซ์เซิร์ท 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ทิสโก้		0.4000	เมื่อทวงถาม	412,074.45	412,074.45	0.01
บมจ.ร.ยูโอบี		0.7500	เมื่อทวงถาม	20,672,929.53	20,672,929.53	0.77
รวมเงินฝากออมทรัพย์					21,085,003.98	0.78
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดธุรกิจการเกษตร						
บมจ.จีเอฟพีที	GFPT			520,500	5,178,975.00	0.19
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม						
บมจ.เบทาโกร	BTG			107,400	1,986,900.00	0.07
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	CBG			76,900	4,210,275.00	0.16
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			1,584,260	35,328,998.00	1.32
บมจ. โอสดสภา	OSP			425,600	7,320,320.00	0.27
บมจ.ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป	TFG			1,168,800	5,902,440.00	0.22
บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU			164,000	2,099,200.00	0.08
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค						
หมวดของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์						
บมจ.นีโอ คอร์ปอเรท	NEO			239,400	5,266,800.00	0.20
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						
บมจ.ร.กรุงเทพ	BBL			487,534	72,642,566.00	2.72
บมจ.ร.กสิกรไทย	KBANK			617,300	103,397,750.00	3.87
บมจ.ร.เกียรตินาคินภัทร	KKP			108,200	6,356,750.00	0.24
บมจ.ร.กรุงไทย	KTB			3,609,700	89,520,560.00	3.35
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	SCB			560,000	71,960,000.00	2.69
บมจ.ร.ทหารไทยธนชาติ	TTB			14,007,074	26,613,440.60	1.00
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์						
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM			663,600	5,142,900.00	0.19
บมจ.บัตรกรุงไทย	KTC			665,400	19,962,000.00	0.75
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC			805,800	32,634,900.00	1.22
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD			284,760	8,542,800.00	0.32
บมจ.ติคส์ โฮลดิ้งส์	TIDLOR			676,200	13,321,140.00	0.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสส์เซทิ 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย วันครบอายุ (%)	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)				
กลุ่มธุรกิจการเงิน (ต่อ)				
หมวดประกันชีวิตและประกันภัย			25,710,300.00	0.96
บมจ.ไทยประกันชีวิต	TLI	2,425,500	25,710,300.00	0.96
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม				
หมวดบรรจุภัณฑ์			24,468,480.00	0.91
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	SCGP	1,274,400	24,468,480.00	0.91
หมวดปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			77,451,522.30	2.90
บมจ. อิน โครามา เวนเจอร์ส	IVL	1,803,000	40,387,200.00	1.51
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	1,488,527	37,064,322.30	1.39
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง				
หมวดวัสดุก่อสร้าง			82,961,000.00	3.10
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC	360,700	82,961,000.00	3.10
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			132,181,376.00	4.94
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	AWC	17,732,500	39,720,800.00	1.49
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	1,062,363	59,492,328.00	2.22
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	LH	2,250,500	9,722,160.00	0.36
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	WHA	6,529,800	23,246,088.00	0.87
กลุ่มทรัพยากร				
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค			644,362,462.50	24.08
บมจ.บ้านปู	BANPU	3,072,400	13,948,696.00	0.52
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	349,200	10,737,900.00	0.40
บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP	2,919,300	7,940,496.00	0.30
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	GPSC	809,948	31,385,485.00	1.17
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	4,225,255	183,798,592.50	6.87
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	OR	2,942,400	41,782,080.00	1.56
บมจ.ปตท.	PTT	6,404,200	212,939,650.00	7.96
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP	1,007,227	116,334,718.50	4.35
บมจ.ไทยออยล์	TOP	723,258	25,494,844.50	0.95

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซฟ 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)						
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์					225,900,634.25	8.45
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC			894,200	18,331,100.00	0.69
บมจ.คอมเซเว่น	COM7			372,100	9,581,575.00	0.36
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			2,645,200	124,985,700.00	4.67
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	CRC			1,818,400	39,822,960.00	1.49
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO			3,832,765	28,554,099.25	1.07
บมจ.เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์	MEGA			149,200	4,625,200.00	0.17
หมวดการแพทย์					110,196,062.00	4.12
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			3,470,300	71,141,150.00	2.66
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	BH			206,800	36,293,400.00	1.36
บมจ.โรงพยาบาลจุฬารัตน์	CHG			1,736,800	2,761,512.00	0.10
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์					8,726,656.00	0.33
บมจ.วีจีไอ	VGI			5,523,200	8,726,656.00	0.33
หมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ					51,384,474.00	1.93
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL			272,500	8,175,000.00	0.31
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT			1,870,540	43,209,474.00	1.62
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์					193,899,181.32	7.25
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			4,047,400	163,919,700.00	6.13
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM			1,733,200	8,925,980.00	0.33
บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS			5,751,422	17,599,351.32	0.66
บมจ.พีจีเอส ชีฟบี	PSL			497,000	3,454,150.00	0.13
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					287,150,750.00	10.74
บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	CCET			2,822,600	15,524,300.00	0.58
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	DELTA			1,690,500	267,944,250.00	10.02
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	HANA			161,500	3,682,200.00	0.14
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					271,368,738.40	10.15
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC			617,400	179,663,400.00	6.72
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE			8,817,821	91,705,338.40	3.43
รวมหุ้นสามัญ					2,653,150,351.37	99.22
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,802,536,651.94 บาท)					2,674,235,355.35	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซฟ 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์					
บมจ.ทิสโก้	0.6000	เมื่อทวงถาม	1,007,747.69	1,007,747.69	0.04
บมจ.ร.ยู โอบี	1.1500	เมื่อทวงถาม	22,467,756.45	22,467,756.45	0.78
รวมเงินฝากออมทรัพย์				23,475,504.14	0.82
หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร					
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม				99,111,100.00	3.45
บมจ.คาราวาวกู๊ป	CBG		540,600	42,707,400.00	1.49
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF		1,665,960	39,983,040.00	1.39
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	ITC		560,500	11,994,700.00	0.42
บมจ. โอสดสกา	OSP		191,600	4,425,960.00	0.15
กลุ่มธุรกิจการเงิน					
หมวดธนาคาร				356,993,008.78	12.43
บมจ.ร.กรุงเทพ	BBL		459,534	69,159,867.00	2.41
บมจ.ร.กสิกรไทย	KBANK		736,900	110,535,000.00	3.85
บมจ.ร.กรุงไทย	KTB		3,371,100	69,444,660.00	2.42
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	SCB		683,700	74,523,300.00	2.59
บมจ.ร.ทหารไทยธนชาติ	TTB		16,918,874	33,330,181.78	1.16
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์				72,145,490.00	2.51
บมจ.บัตรกรุงไทย	KTC		247,000	12,041,250.00	0.42
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC		877,600	43,441,200.00	1.51
บมจ.เงินดิจิตอล	TIDLOR		905,600	16,663,040.00	0.58
หมวดประกันชีวิตและประกันภัย				29,144,880.00	1.01
บมจ.ไทยประกันชีวิต	TLI		2,698,600	29,144,880.00	1.01
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม					
หมวดบรรจุภัณฑ์				27,248,400.00	0.95
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	SCGP		939,600	27,248,400.00	0.95
หมวดปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				95,715,120.00	3.33
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL		2,157,300	53,285,310.00	1.85
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC		1,414,327	42,429,810.00	1.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิร์ท 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)					
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง					
หมวดวัสดุก่อสร้าง				54,297,300.00	1.89
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC		225,300	54,297,300.00	1.89
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				139,917,172.00	4.85
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	AWC		16,962,700	64,119,006.00	2.23
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN		857,563	57,456,721.00	1.99
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	LH		1,260,400	8,066,560.00	0.28
บมจ.คืบลิเวอเอ คอร์ปอเรชั่น	WHA		1,885,300	10,274,885.00	0.35
กลุ่มทรัพยากร					
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค				659,436,343.50	22.96
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP		490,800	18,282,300.00	0.64
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM		1,063,500	25,524,000.00	0.89
บมจ.ซีเค เพาเวอร์	CKP		6,124,500	22,783,140.00	0.79
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	EGCO		72,800	8,990,800.00	0.31
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC		1,023,548	49,130,304.00	1.71
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF		2,830,310	161,327,670.00	5.61
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	OR		1,952,700	34,367,520.00	1.20
บมจ.ปตท.	PTT		6,056,800	205,931,200.00	7.17
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP		835,527	109,454,037.00	3.81
บมจ.ราช กรุ๊ป	RATCH		50,400	1,625,400.00	0.06
บมจ.ไทยออยล์	TOP		429,658	22,019,972.50	0.77
กลุ่มบริการ					
หมวดพาณิชย์				296,218,595.00	10.30
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC		969,800	23,954,060.00	0.83
บมจ.คอมเซเว่น	COM7		765,800	18,302,620.00	0.64
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL		2,139,800	140,156,900.00	4.88
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXTT		419,953	13,648,472.50	0.47
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	CRC		2,251,100	69,784,100.00	2.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซฟ 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)					
กลุ่มบริการ (ต่อ)					
หมวดพาณิชย์ (ต่อ)					
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์	GLOBAL		639,935	10,174,966.50	0.35
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO		1,942,065	20,197,476.00	0.70
หมวดการแพทย์				125,385,500.00	4.36
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS		3,242,500	97,275,000.00	3.38
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	BH		104,500	28,110,500.00	0.98
หมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ				75,441,030.00	2.62
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL		228,800	9,323,600.00	0.32
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT		2,340,440	66,117,430.00	2.30
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์				272,012,829.00	9.47
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT		3,527,600	225,766,400.00	7.86
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM		1,584,200	12,911,230.00	0.45
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS		5,486,922	24,691,149.00	0.86
บมจ. พรีเมียมชีฟ พับ	PSL		909,900	8,644,050.00	0.30
กลุ่มเทคโนโลยี					
หมวดชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				310,942,000.00	10.82
บมจ. เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	DELTA		2,906,000	310,942,000.00	10.82
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				236,481,525.20	8.23
บมจ. แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส	ADVANC		467,400	121,524,000.00	4.23
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH		259,700	24,022,250.00	0.84
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE		8,119,221	90,935,275.20	3.16
รวมหุ้นสามัญ				2,850,490,293.48	99.18
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,798,470,401.02 บาท)				2,873,965,797.62	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสซ์เซท 50
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

			(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล		88,727,678.26	88,722,622.55
รายได้ดอกเบี้ย		385,054.50	535,776.44
รายได้อื่น		2,322,727.31	2,449,451.96
รวมรายได้		<u>91,435,460.07</u>	<u>91,707,850.95</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	18,256,175.82	19,576,297.39
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		660,031.01	707,758.38
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	4,212,963.68	4,517,607.00
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
ค่านายหน้าซื้อหลักทรัพย์		848,494.15	1,217,080.10
รวมค่าใช้จ่าย		<u>24,047,664.66</u>	<u>26,088,742.87</u>
รายได้สุทธิ		<u>67,387,795.41</u>	<u>65,619,108.08</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(42,931,064.13)	(189,182,283.02)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(203,796,693.19)	200,441,778.05
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		<u>(246,727,757.32)</u>	<u>11,259,495.03</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(179,339,961.91)	76,878,603.11
หัก ภาษีเงินได้	3.4	(57,758.14)	(80,366.43)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(179,397,720.05)</u>	<u>76,798,236.68</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนด์เซ็ท 50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	6	(179,397,720.05)	76,798,236.68
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	7	(10,658,999.27)	(6,266,754.19)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		1,169,027,615.90	1,256,810,793.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(1,154,399,676.63)	(1,192,734,592.93)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(175,428,780.05)	134,607,682.73
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,863,953,802.56	2,729,346,119.83
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		2,688,525,022.51	2,863,953,802.56
หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		123,399,850.5636	120,292,379.4279
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		53,775,476.0000	56,916,618.1217
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(52,263,015.4666)	(53,809,146.9860)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		124,912,311.0970	123,399,850.5636

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ค 50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

(หน่วย : บาท)			
	หมายเหตุ	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	6	(123,907,779.43)	51,991,861.44
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		1,108,774,208.56	1,115,897,837.96
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(1,099,972,381.68)	(1,162,501,810.96)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(115,105,952.55)	5,387,888.44
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,098,253,557.32	2,092,865,668.88
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		1,983,147,604.77	2,098,253,557.32
ชนิดเพื่อการออม			
การดำเนินงาน	6	(55,489,940.62)	24,806,375.24
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	7	(10,658,999.27)	(6,266,754.19)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		60,253,407.34	140,912,955.21
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(54,427,294.95)	(30,232,781.97)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(60,322,827.50)	129,219,794.29
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		765,700,245.24	636,480,450.95
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		705,377,417.74	765,700,245.24
		หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
ชนิดสะสมมูลค่า			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		88,043,378.6864	90,366,937.2917
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		50,853,827.1340	49,987,259.9466
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(49,491,096.2727)	(52,310,818.5519)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		89,406,109.5477	88,043,378.6864
ชนิดเพื่อการออม			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		35,356,471.8772	29,925,442.1362
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		2,921,648.8660	6,929,358.1751
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(2,771,919.1939)	(1,498,328.4341)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		35,506,201.5493	35,356,471.8772
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50 ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2550 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนเปิดตราสารแห่งทุน (Equity Fund) เพื่อนักลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน กองทุนมีนโยบายกองทุนจะลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET 50 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้หรือเงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ลงทุนได้

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50 -สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFENS50-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม : กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50 -เพื่อการออม
(ชื่อย่อ : KFENS50SSF)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว ผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุด

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

(1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้มียกเว้นไม่จ่ายเงินปันผล

(2) หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม : หน่วยลงทุนชนิดนี้มียกเว้นจ่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายปันผล

กองทุนมียกเว้นจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง โดยจะจ่ายได้เมื่อกองทุนมีกำไรสะสมและจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของกองทุนในแต่ละครั้ง จะเลือกจ่ายให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน

(2) จ่ายได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วย

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่น เป็นการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อมีการสั่งซื้อ หรือส่งขายคืน หรือส่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน กองทุนเรียกเก็บค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.10 โดยคำนวณจากมูลค่าหน่วยลงทุน

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 ภาษีเงินได้

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

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.6 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	2,036,391,437.56	2,210,542,743.27
ขายเงินลงทุน	1,989,394,122.51	2,077,095,161.69

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	18,256,175.82	19,576,297.39	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	4,212,963.68	4,517,607.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	61,454.81	208,817.56	อัตราตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	-	23,842.05	อัตราตลาด
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	4,318,800.00	37,256,863.31	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารทุน	19,274,823.35	36,481,277.50	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
บริษัท ติดล้อ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	10,532,732.16	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารทุน	342,517.26	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด

	2568	2567	(หน่วย : บาท) นโยบายการกำหนดราคา
กองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	42,901,482.70	41,518,657.30	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารทุน	26,144,480.32	23,889,298.59	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,659,852.31	1,674,247.26
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	383,042.85	386,364.72
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	-	16,663,040.00
บริษัท ดิจิตอล โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	13,321,140.00	-

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2568	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	89,406,109.5477	35,506,201.5493
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,983,147,604.77	705,377,417.74
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	22.1813	19.8663

	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	88,043,378.6864	35,356,471.8722
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,098,253,557.32	765,700,245.24
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	23.8320	21.6565

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน เป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนด์เซิร์ท 50 -สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFENS50-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม : กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนด์เซิร์ท 50 -เพื่อการออม (ชื่อย่อ : KFENS50SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม

โอกาสที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด และได้รับเงินปันผลจากการลงทุน

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	(123,907,779.43)	51,991,861.44
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม	(55,489,940.62)	24,806,375.24
รวม	(179,397,720.05)	76,798,236.68

7. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นรายละ

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
8 พฤศจิกายน 2567	1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567	0.3000	10,658,999.27
		0.3000	10,658,999.27

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
8 พฤศจิกายน 2566	1 ตุลาคม 2565 – 30 กันยายน 2566	0.2000	6,266,754.19
		0.2000	6,266,754.19

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	2,653,150,351.37	-	-	2,653,150,351.37
ตราสารหนี้	-	21,085,003.98	-	21,085,003.98

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	2,850,490,293.48	-	-	2,850,490,293.48
ตราสารหนี้	-	23,475,504.14	-	23,475,504.14

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มน่าลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม และจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากออมทรัพย์	37,031,616.45	-	-	37,031,616.45
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	2,653,150,351.37	2,653,150,351.37
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	77,019.08	77,019.08
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	101,471,784.61	101,471,784.61
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	2,175,114.90	2,175,114.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	100,797,671.25	100,797,671.25
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	2,342,655.17	2,342,655.17
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,172,905.23	2,172,905.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	11,552.86	11,552.86
หนี้สินอื่น	-	-	56,079.39	56,079.39

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	45,158,681.63	-	-	45,158,681.63
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	2,850,490,293.48	2,850,490,293.48
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	108,207.44	108,207.44
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	5,454,843.84	5,454,843.84
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	3,542,877.66	3,542,877.66
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	15,951,092.15	15,951,092.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	22,583,824.50	22,583,824.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,191,142.42	2,191,142.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	16,231.12	16,231.12
หนี้สินอื่น	-	-	58,811.30	58,811.30

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน

2568

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซท 50

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 กันยายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	2,690,258,986.90	100.06
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	51,384,474.00	1.91
การแพทย์	110,196,062.00	4.10
ขนส่งและโลจิสติกส์	193,899,181.32	7.21
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	5,266,800.00	0.20
เงินทุนและหลักทรัพย์	79,603,740.00	2.96
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	287,150,750.00	10.68
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	271,368,738.40	10.09
ธนาคาร	370,491,066.60	13.78
ธุรกิจการเกษตร	5,178,975.00	0.19
บรรจุภัณฑ์	24,468,480.00	0.91
ประกันชีวิตและประกันภัย	25,710,300.00	0.96
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	77,451,522.30	2.88
พลังงานและสาธารณูปโภค	644,362,462.50	23.97
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	132,181,376.00	4.92
พาณิชย์	225,900,634.25	8.40
วัสดุก่อสร้าง	82,961,000.00	3.09
สื่อและสิ่งพิมพ์	8,726,656.00	0.32
อาหารและเครื่องดื่ม	56,848,133.00	2.11
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A+	415,034.87	0.02
FITCH-LONG		

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนด์เซ็ท 50

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 กันยายน 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
Rate BBB	15,952,837.49	0.59
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	20,740,763.17	0.77
อื่นๆ	(1,733,964.39)	(0.06)
ลูกหนี้	103,646,899.51	3.86
เจ้าหนี้	(103,207,958.67)	(3.84)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(2,172,905.23)	(0.08)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	2,688,525,022.51	100.00

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)

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์ซีที 50

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	18,256.18	0.6955
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	660.03	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	4,212.96	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0027
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	23,199.17	0.8838

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซ็ท 50 / Krungsri Enhanced SET50 Fund
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

บริษัท	จำนวนเงิน	อัตราส่วน
	(บาท)	(%)
บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) / KGI Securities (Thailand) Plc.	542,913.26	32.09
บจ.หลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด / Krungthai XSpring Securities Co.,Ltd.	196,636.19	11.62
บจ.หลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) / CGS International Securities (Thailand) Co.,Ltd.	170,559.07	10.08
บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส / Finansia Syrus Securities Plc.	157,402.04	9.30
บจ.หลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) / Citicorp Securities (Thailand) Ltd.	90,299.78	5.34
บจ.หลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ / InnovestX Securities Co., Ltd.	81,789.06	4.84
บจ.หลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) / DBS Vickers Securities (Thailand) Co.,Ltd.	63,801.93	3.77
บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี / Krungsri Securities Plc.	61,454.81	3.63
บมจ.หลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร / Kiatnakin Phatra Securities Plc.	55,087.25	3.26
บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต / Thanachart Securities Plc.	52,707.09	3.12
อื่นๆ / Other	218,940.56	12.94
รวม / Total	1,691,591.04	100.00

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์เซิร์ท 50-สะสมมูลค่า

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 (5 ตุลาคม 2550)
KFENS50-A	-6.36%	+17.52%	+14.20%	-6.93%	-3.05%	+3.07%	+2.02%	+4.53%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-5.41%	+17.52%	+14.23%	-6.06%	-1.56%	+4.20%	+2.56%	+5.10%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+21.31%	+17.34%	+21.79%	+19.41%	+14.99%	+15.38%	+16.75%	+20.51%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+20.76%	+16.67%	+21.42%	+18.96%	+14.66%	+14.99%	+16.71%	+20.49%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซ็ท 50-เพื่อการออม

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 (1 เมษายน 2563)
KFENS0SSF	-6.43%	+17.50%	+14.15%	-7.02%	-3.12%	+3.07%	N/A	+4.07%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-5.41%	+17.52%	+14.23%	-6.06%	-1.56%	+4.20%	N/A	+4.73%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+21.31%	+17.34%	+21.79%	+19.41%	+14.99%	+15.41%	N/A	+16.39%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+20.76%	+16.67%	+21.42%	+18.96%	+14.66%	+14.99%	N/A	+20.49%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50
ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 - 30 กันยายน 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ.ไทยประกันชีวิต	1	1	6	1	-
2	บมจ.แคล-คอมพ์ อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย)	1	1	9	2	-
3	บมจ.เบทาโกร	1	1	7	2	-
4	บมจ.โอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	1	1	6	1	-
5	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	1	1	5	-	-
6	บมจ.นิโอ คอร์ปอเรท	1	1	4	2	-
7	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	1	1	10	2	-
8	บมจ.ซีพี ออลล์	1	1	5	4	-
9	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	1	1	1	1	-
10	บมจ.ท่าอากาศยานไทย	1	1	5	-	1
11	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	1	1	5	1	1
12	บมจ.ไทยออยล์	2	2	6	1	1
13	บมจ.ธ.กรุงไทย	1	1	6	1	-
14	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	1	1	8	-	-
15	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาต	1	1	8	1	-
16	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	1	1	9	1	-
17	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	3	3	22	2	1
18	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	1	1	8	1	-
19	บมจ.เดลต้า อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย)	1	1	5	1	-
20	บมจ.ธ.กรุงเทพ	1	1	4	2	-
21	บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์	1	1	10	1	-
22	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1	1	7	2	-
23	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1	1	6	-	-
24	บมจ.ผลิตไฟฟ้า	1	1	6	1	-
25	บมจ.ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม	1	1	4	2	-
26	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1	1	5	1	-
27	บมจ.วีจีไอ	2	2	14	7	1
28	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	1	1	9	2	-
29	บมจ.ธ.กสิกรไทย	2	2	8	2	-
30	บมจ.โรงพยาบาลจุฬารัตน์	1	1	7	3	-
31	บมจ.ซีเค พาวเวอร์	1	1	9	2	-
32	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	1	1	10	1	-
33	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	1	1	10	4	-
34	บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	1	1	9	3	-
35	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	1	1	4	3	-

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
36	บมจ.ปตท.	1	1	8	2	-
37	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	1	1	5	1	-
38	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	1	1	9	2	-
39	บมจ.คอมเซเว่น	2	2	7	4	-
40	บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	1	1	12	1	-
41	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	2	2	9	1	-
42	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	1	1	10	2	-
43	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	1	1	6	1	-
44	บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	1	1	8	2	-
45	บมจ.บ้านปู	1	1	7	3	-
46	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	3	3	20	2	1
47	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	1	1	13	2	-
48	บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	1	1	8	2	-
49	บมจ.พีรเชิยส์ ชิปปิ้ง	1	1	9	1	-
50	บมจ.โอสภสภ	1	1	9	2	-
51	บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	1	1	6	2	-
52	บมจ.บัตรกรุงไทย	2	2	7	3	-
53	บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	1	1	8	1	-
54	บมจ.ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย)	1	1	7	1	-
55	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	1	1	5	1	-
56	บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	1	1	7	-	-
57	บมจ.ราช กรุ๊ป	1	1	7	1	-
58	บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	1	1	9	1	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 ** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 *** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमतออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรือออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซิท 50
 ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 - 30 กันยายน 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
1	บมจ.ไทยประกันชีวิต วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
2	บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) วาระที่ 4 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระประจำปี 2568 -การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		4.4 นายวิลเลียม แสง แมน เซาว์ กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องกันมา 24 ปี หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
3	บมจ.เบทาโกร วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		5.4 นางศิริวรรณ อินทรธรรมาชัย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 ครั้งจาก 11 ครั้งหรือคิดเป็นร้อยละ 72.72 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
4	บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
				การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
5	บมจ.นิโอ คอร์ปอเรท วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และ การกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย สำหรับรอบปีบัญชี 2568 วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/ /		เนื่องจาก นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล หนึ่งในผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา นั้น เป็นผู้ลงนามในงบการเงินติดต่อกันมาแล้ว 5ปี (2563-2567) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
6	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2568 การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/ /		4.1 เนื่องจาก นายศุภชัย เจียรวนนท์ ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เข้าร่วมประชุม 9ครั้งจาก 14 ครั้ง หรือคิดเป็นร้อยละ 71.42 ต่ำกว่าร้อยละ 75 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
7	บมจ.ซีพี ออลล์ วาระที่ 4 เรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 4 เรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 4 เรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ	/ / /		4.1 เนื่องจากนายผดุง เตชะศรีรินทร์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่ 11 มีนาคม 2542 ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 25 ปี หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9ปี หรือ 3วาระ 4.2 เนื่องจากนางน้ำผึ้ง วงศ์สมิทธิ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 7 ปี หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9ปี หรือ 3วาระ 4.3 เนื่องจาก ศ.(พิเศษ)ประสพสุข บุญเดช ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่ 21 เมษายน 2559

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 6 เรื่องพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน	/		ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 9 ปี หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี หรือ 3 วาระ เนื่องจาก นางมัญญาฯ สิงห์สุขสวัสดิ์ หนึ่งในผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา นั้น เป็นผู้ลงนามในงบการเงินติดต่อกันมาแล้ว 6 ปี (2560-2565)
8	บมจ.กอล์ฟ ดีเวลลอปเม้นท์ วาระที่ 2 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
9	บมจ.ท่าอากาศยานไทย วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
10	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร วาระที่ 7 พิจารณานโยบายแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2568 วาระที่ 8 ตอบข้อซักถาม	/	/	เนื่องจาก นางมัญญาฯ สิงห์สุขสวัสดิ์ หนึ่งในผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา นั้น เป็นผู้ลงนามในงบการเงินติดต่อกันมาแล้ว 5 ปี (2563-2567) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
11	บมจ.ไทยออยล์ วาระที่ 2 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
12	บมจ.ไทยออยล์ วาระที่ 7 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
13	บมจ.ธ.กรุงไทย วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
14	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
15	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
16	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์ วาระที่ 2 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
17	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์ วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
18	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์ วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
19	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
20	บมจ.เดลินิวส์ อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
				การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
21	บมจ.ธ.กรุงเทพ วาระที่ 6 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ	/		แต่งตั้งบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซียยศ สอบบัญชี จำกัดเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯประจำปีงบการเงิน 2568 ซึ่งผู้ให้บริการสอบบัญชีรายดังกล่าวมีความเป็นอิสระจากการดำเนินของบ ริษัทฯ แต่ผู้สอบบัญชีหมายเลข 5035 จะลงลายมือชื่อในงบการเงินติดต่อกันเกิน 5 ปีในปี 2568 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
22	บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์ วาระที่ 11 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
23	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการประจำปี 2568 วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่เห็นด้วยเนื่องจากผลกำไรประจำปี 2567 ของบริษัทนั้นขาดทุน - 19,262.13 ล้านบาท แต่บริษัทมีการจ่ายโบนัส โดยค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2568 อยู่ที่จำนวน 21 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงเงินโบนัสของกรรมการด้วย ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
24	บมจ.ผลิตไฟฟ้า วาระที่ 8 การพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
25	บมจ.ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม วาระที่ 4 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	/		เสนอ PwC เป็นผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ผู้สอบบัญชี คือ นางสาวอมรรัตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ผู้สอบบัญชีอนุญาต เลขที่ 4599

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	สำหรับงบการเงินประจำปี 2568 วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงิน ปตท.สผ. เป็นระยะเวลารวม 5 ปี แล้ว (2563-2567) ทั้งนี้หากได้รับการแต่งตั้งเข้ามาอีกจะทำให้ลงลายมือชื่อติดต่อกันเกิน 5 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
26	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล วาระที่ 7 ปรึกษากิจการอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
27	บมจ.วีจีไอ วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4 (VGI-W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ	/		1.ราคาเสนอขายหุ้น VGI หุ้นละ 1.50 บาท ไม่เหมาะสมเมื่อประเมินมูลค่าเทียบกับราคาตลาดของหุ้น VGI ณ ปัจจุบัน ซึ่งราคาตลาดสูงกว่าราคาเสนอขาย 2.ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิมที่ลดลงร้อยละ 41.69 3.วัตถุประสงค์ของแผนการใช้เงินยังไม่ชัดเจน ในส่วนของ Virtual Bank จะมี IRR เท่าไร และ ระยะเวลาคืนทุนกี่ปี และจำนวนเงินที่ลงทุนที่ชัดเจน ว่าคุ้มค่าการลงทุนหรือไม่ ราคาเสนอขายหุ้น VGI หุ้นละ 1.50 บาท ไม่เหมาะสมเมื่อประเมินมูลค่าเทียบกับราคาตลาดของหุ้น VGI ณ ปัจจุบัน ซึ่งราคาตลาดสูงกว่าราคาเสนอขาย เพื่อให้สอดคล้องกับวาระที่ 3 และ 4

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรือดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับ การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ	/		เพื่อให้สอดคล้องกับวาระที่ 7
	วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ	/		เพื่อให้สอดคล้องกับวาระที่ 3 และ 7
	วาระที่ 9.1 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนไม่เกิน 8,805,480,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท	/		
	วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ	/		เพื่อให้สอดคล้องกับวาระที่ 4 และ 7
	วาระที่ 9.2 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ VGI-W4 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) จำนวนไม่เกิน 1,119,451,967 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท			
	วาระที่ 12 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
28	บมจ.วีจีไอ วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
29	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 4 พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ แต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		4.1 นายอภิชัย บุญธีรพร กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องกันมา 11 ปี หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี
	วาระที่ 9 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
30	บมจ.ธ.กสิกรไทย วาระที่ 8 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
31	บมจ.ธ.กสิกรไทย วาระที่ 3 เรื่อง ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
32	บมจ.โรงพยาบาลจุฬารัตน์ วาระที่ 6 เรื่องพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 6 เรื่องพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		6.3 นายแพทย์พินิจ กุลละวณิชย์ กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งที่ผ่านมา 12 ปี (วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 15 สิงหาคม 2555) ซึ่งดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี 6.4 นายสมยศ ญาณอุบล กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งที่ผ่านมา 12 ปี (วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 15 สิงหาคม 2555) ซึ่งดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
33	บมจ.ซีเค พาวเวอร์ วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		5.2 ดร.ภัทรธิดา ทรพรานนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ตั้งแต่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นระยะเวลา 6 ปี 2 เดือน ดังนั้น หากได้เป็นอีกหนึ่งวาระจะดำรงตำแหน่งเกินที่ 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
34	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ วาระที่ 5	/		5.2 เนื่องจาก คุณพรวุฒิ สารสิน ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระต่อเนื่องมาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	เรื่องพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ -การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล			(9ปี 6เดือน) หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9ปี หรือ 3วาระ
35	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		9.1 นายวินัย วิทวัสการเวช กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 10 ปี
	วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		9.3 นายสุเมธ มณีวัฒนา กรรมการอิสระ จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปีหากได้รับเลือก (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 9 ปี)
	วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		9.4 นายวีระ วีระกุล กรรมการอิสระ จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปีหากได้รับเลือก (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 7 ปี)
	วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
36	บมจ.คาราบาวกรุ๊ป วาระที่ 5 เรื่อง พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		5.3 พลเอก ศิริพงษ์ วงศ์ขันธ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ตั้งแต่ 11 พฤศจิกายน 2559 หรือดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 8 ปี ดังนั้น หากได้เป็นอีกหนึ่งวาระจะดำรงตำแหน่งเกินที่ 9 ปี
	วาระที่ 7 เรื่อง พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2568	/		หนึ่งในผู้สอบบัญชีรายบุคคล จะลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ ติดต่อกันเกิน 5 ปี
	วาระที่ 10 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
37	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ แทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2568 วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ	/ / /		5.1 พลเรือเอกอภิชาติ เพ็ญศรีทอง กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี (เป็นกรรมการอิสระมาแล้ว 12 ปี 3 เดือน) แต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯประจำปีงบการเงิน 2568 ซึ่งผู้ให้บริการสอบบัญชีรายดังกล่าวมีความเป็นอิสระจากการดำเนินของ บริษัทฯ แต่ผู้สอบบัญชีหมายเลข 6105 จะลงลายมือชื่อในงบการเงินติดต่อกันเกิน 5 ปีในปี 2568 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
38	บมจ.ปตท. วาระที่ 6 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ -การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/ /		6.4 ไม่เห็นด้วยเนื่องจาก นายชยธรรม์ พรหมศร กรรมการอิสระ (ดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง) เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาจำนวน 5 ครั้ง จากทั้งหมด 8 ครั้ง หรือคิดเป็นร้อยละ 63 ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 75 ดำรงตำแหน่ง 15 สิงหาคม 2567 - ปัจจุบัน (9เดือน) คณะกรรมการ ปตท. : 5/8 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ63) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
39	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
				การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
40	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ วาระที่ 4 พิจารณานโยบายแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		4.1 ศาสตราจารย์เกียรติคุณนายแพทย์สันต์ศิริ ศรมณี, กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งแล้ว 30 ปี ตั้งแต่ เดือนมกราคม 2537 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
41	บมจ.คอมเซเว่น วาระที่ 5 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 วาระที่ 6 เรื่อง พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		เนื่องจาก นายพงษ์วิ รัตนโกเศศ หนึ่งในผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณานั้น เป็นผู้ลงนามในงบการเงินติดต่อกันมาแล้ว 6ปี (2562-2567) 6.1 เนื่องจากนายศิริพงษ์ สมบัติศิริ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 11 ปี 2 เดือน หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9ปี หรือ 3วาระ ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
42	บมจ.คอมเซเว่น วาระที่ 4 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
43	บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ วาระที่ 15 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
44	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
45	บมจ.เบอร์ลี ยูเคเกอร์ วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและแต่งตั้งกรรมการแทน กรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		5.1 เนื่องด้วย นายรังสรรค์ ศรีวรศาสตร์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่ 11 พฤศจิกายน 2558 ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 9 ปี 1 เดือน หากได้รับการเลือกกลับจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี หรือ 3 วาระ ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
46	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจาก ตำแหน่งตามวาระในปี 2568 การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		4.1 นางสาวสุภา เจริญยิ่ง กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี
47	บมจ.บี.กริม เพาเวอร์ วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ -แต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		4.2 นางอัญชลี ชวนิชย์ กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งมาแล้ว 7.9 ปี หากดำรงตำแหน่งในครั้งนี้จะเกิน 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
48	บมจ.บ้านปู วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ	/		4.3 ไม่เห็นด้วยเนื่องจากนายดิเรก พงศ์มพัฒน์ กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 5 เมษายน 2555 จนถึงปัจจุบัน (รวม 13 ปี)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 5 พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		หากได้รับการเลือกกลับมาจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี เข้าร่วมประชุม 12/12 100% ไม่เห็นด้วยเนื่องจากบริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ -682.42 ล้านบาท แต่มีการจ่ายบำเหน็จกรรมการซึ่งไม่สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท โดยจ่ายบำเหน็จกรรมการประจำปี 2567 จ่ายเป็นเงินรวม 30 ล้านบาท ลดลง 11 ล้านบาท จากปี 2566 ที่จ่าย จำนวน 41 ล้านบาท ค่าตอบแทนประจำปี 2568 และเบี้ยประชุมอยู่ในอัตราเดิมเท่ากับปี 2567 ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
49	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ วาระที่ 2 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
50	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
51	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
52	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ -การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		4.3 นางปริศนา ประหารข้าศึก (กรรมการอิสระ) จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 9 ปี (วันที่เริ่มเป็นกรรมการ 5 เมษายน 2559) เข้าร่วมประชุม 100%

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่เห็นด้วยเนื่องจากหากได้รับการเลือกกลับมาจะทำให้ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
53	บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ วาระที่ 5 พิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		5.3 นางอรุณี เกษตระหัตต์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เป็นจำนวน 15 ปี (ได้รับการเลือกตั้งเมื่อเมษายน 2553) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
54	บมจ.พีริเซียส ชิฟปิ้ง วาระที่ 7 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		7.1 นายกำธร ศีลาอ่อน เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ มามากกว่า 9 ปี
55	บมจ.โอสธสกา วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการของบริษัทแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		4.1 นายเกริก วณิกกุล กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งมาแล้ว 7 ปี หากดำรงตำแหน่งในครั้งนี้จะเกิน 9 ปี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
56	บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2568	/		บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เสนอ 1 ใน ผู้สอบบัญชี คือ นางสาวกนกกร ภูริปัญญวานิช ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินของบริษัทมาแล้ว 5 ปี ถ้าได้รับแต่งตั้งจะทำให้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ ติดต่อกันเกิน 5 ปี
	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
57	บมจ.บัตรกรุงไทย วาระที่ 4 เรื่อง พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากรายการตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		4.1 นายประไพสิทธิ์ ดัชนีเกียร จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปี (10 ปี 7 เดือน) หากได้รับเลือก
	วาระที่ 7 เรื่อง พิจารณาเรื่อง อื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
58	บมจ.บัตรกรุงไทย วาระที่ 2 พิจารณาเรื่อง อื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
59	บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
60	บมจ.ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย)			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
61	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
62	บมจ.ราช กรุ๊ป วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
63	บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก ระเบียบวาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้

หมายเหตุ * หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

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

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซต 50	1. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน) 2. กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นไอ 3. กองทุนเปิดกรุงศรี SET100 4. กองทุนเปิดกรุงศรี SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ 5. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาว SET50 LTF 6. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เซ็นทรัลพัฒนา ซึ่งจดทะเบียนแล้ว 7. กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซต ไทยเพื่อความยั่งยืน

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์เซต 50 ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. บริษัทหลักทรัพย์ ซิเคอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. บริษัทหลักทรัพย์ ซีแอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. บริษัทหลักทรัพย์ ซิจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. บริษัทหลักทรัพย์ คาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. บริษัทหลักทรัพย์ ตรีเน็ค จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
20. บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
21. บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

- | | |
|-----------------|-----------------|
| 1. นายชวลิต | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาธิต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปิติ | ประดิษฐ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย | บุญยะพงศ์ไชย |

(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

- KFENS50-A (portfolio turnover ratio) 0.40 เท่า
- KFENS50SSF (portfolio turnover ratio) 0.40 เท่า