

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

ต่ำ	1	2	3	4	5	6	7	8	8+	สูง
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	----	-----

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี 2562 – 2563 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ของกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

กองทุน	วันจัด ทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการ ลงทุน	NAV ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 29 พฤษภาคม 2563)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันจัด ทะเบียน กองทุน
KTPLUS	25 ก.ค.2556	11.1990	0.33%	0.16%	0.43%	1.22%	1.20%	1.33%	N/A	1.67%
Benchmark	-	-	0.71%	0.28%	0.89%	2.11%	1.86%	1.89%	N/A	2.15%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	0.04%	0.04%	0.04%	0.07%	0.08%	0.08%	N/A	0.10%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	0.38%	0.39%	0.37%	0.32%	0.21%	0.22%	N/A	0.22%

หมายเหตุ : Benchmark = คำนวณจาก Government Zero Rate Return Index ที่มีอายุ 1 ปี (35%) และ Corporate Zero Rate Return Index (A) 1 ปี (30%) และอัตราผลตอบแทนของ THBFIX 1 ปี (35%)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
KTPLUS	N/A	N/A	N/A	1.19%	2.52%	1.98%	1.49%	1.38%	1.04%	1.49%
Benchmark	N/A	N/A	N/A	1.32%	2.68%	2.43%	1.88%	1.95%	1.53%	2.25%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	0.13%	0.11%	0.13%	0.07%	0.09%	0.09%	0.07%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	0.28%	0.16%	0.30%	0.19%	0.14%	0.14%	0.22%

* ผลการดำเนินงานปี 2556 เป็น % ตามช่วงเวลา

หมายเหตุ : Benchmark = คำนวณจาก Government Zero Rate Return Index ที่มีอายุ 1 ปี (35%) และ Corporate Zero Rate Return Index (A) 1 ปี (30%) และอัตราผลตอบแทนของ THBFIX 1 ปี (35%)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	171,515.18	0.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	12,427.44	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	43,935.72	0.10
ค่าภาษี หัก ณ ที่จ่าย จากการลงทุนตราสารหนี้	6,747.76	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	1,619.72	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	236,245.82	0.52

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดลำดับแรก

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารแห่งทุน

ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

PTR = 243.34%

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	42,752,847,762.47	95.05
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	251,905,840.00	0.56
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	92,694,944.20	0.21
อันดับความน่าเชื่อถือ : BBB	1,725,715,130.89	3.84
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	905,829,555.68	2.01
ตัวสัญญาใช้เงิน		
ตัวสัญญาใช้เงินที่ธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เป็นผู้รับอวัล	797,892,674.62	1.77
ตัวแลกเงิน		
ตัวแลกเงินที่ธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เป็นผู้ออก	659,526,225.27	1.47
ตัวแลกเงินที่บริษัทเอกชนเป็นผู้ออกและขึ้นทะเบียนใน Thai BMA หรือ ตลาดตราสารหนี้	13,467,478,838.25	29.94
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	24,851,804,553.56	55.25
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	911,029,375.67	2.03
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	911,029,375.67	2.03
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging)		
สัญญาสวอป/ สัญญาฟอร์เวิร์ด มี 1 คู่สัญญา		
- ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA		
กำไร/ ขาดทุนจากสัญญา	-37,266,483.19	-0.08
อื่นๆ	1,351,758,470.91	3.00
ประเภทหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานกำหนด	70,843,366.53	0.16
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	1,598,600,388.43	3.55
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-317,685,284.05	-0.71
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	44,978,369,125.86	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	24,851,804,553.56	55.25
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	2,614,751,605.97	5.81
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	15,537,794,753.34	34.55
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นกู้	บจก. ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น	BBB+	552,901,460.34
หุ้นกู้	บจก. บัตรกรุงศรีอยุธยา	AAA	251,905,840.00
หุ้นกู้	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	BBB+	567,358,983.64
หุ้นกู้	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	BBB+	154,630,706.69
หุ้นกู้	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	BBB+	168,523,102.22
หุ้นกู้	บมจ. ภัทรลิสซิ่ง	A-	36,234,513.32
หุ้นกู้	บมจ. ราชธานีลิสซิ่ง	A-	56,460,430.88
หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง	BBB+	80,665,512.00
หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง	BBB+	201,635,366.00
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	AAA	452,600,409.83
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	AAA	452,637,295.08
เงินฝากธนาคาร	ธนาคาร Qatar National Bank	A+	911,029,375.67
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	591,850.77
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	9,685,591.40
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	7,634,706.37
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	19,170,324.96
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	90,499,381.51
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	3,501,958.23

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	9,473,096.41
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	43,033,924.03
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	23,188,174.09
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	2,992,316.71
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	3,026,917.62
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	6,484,611.04
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	31,971,961.13
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	3,474,694.92
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	2,190,700.92
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	34,681,469.08
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	14,982,821.07
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	7,524,644.89
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	13,825,358.27
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารทหารไทย จำกัด จำกัด (มหาชน)	AA-	119,798.64
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	4,989,665.24
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	41,062,845.55
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	2,295,835.77
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	2,265,143.10
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	1,401,666.25
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	1,921,514.71
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	7,274,902.16
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	7,871,989.74
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	8,170,213.09
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	4,988,328.68
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	9,772,243.20
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	6,496,829.96
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	10,991,989.40
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	389,778.95
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	531,959.01
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	1,464,390.44
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	15,792,468.18

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	257,559.96
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	7,805,195.45
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	7,361,339.02
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	5,478,755.13
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	526,188.91
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	5,278,628.76
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	83,906,897.83
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	43,496,782.43
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	3,909,903.88
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	1,500,631.10
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	40,753,077.73
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	7,195,218.42
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	5,296,028.92
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	11,561,330.67
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	4,168,354.59
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	8,267,587.64
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	16,096,689.35
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	7,570,965.67
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	4,601,013.06
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	4,468,143.00
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	52,404,179.32
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	967,100.44
ตัวสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	AA+	19,876,888.62
ตัวแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	588,235,386.44
ตัวแลกเงิน	บมจ. โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	AA-	479,440,105.90
ตัวแลกเงิน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	BBB+	29,994,698.07
ตัวแลกเงิน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	BBB+	49,984,791.18
ตัวแลกเงิน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	BBB+	99,934,483.83
ตัวแลกเงิน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	BBB+	49,965,407.90
ตัวแลกเงิน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	BBB+	49,952,042.84
ตัวแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	199,961,367.44

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	349,543,968.33
ตั๋วแลกเงิน	บจก. บีเอสแอล ลีสซิ่ง	BBB	19,959,232.70
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	109,828,775.00
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์	A-	198,977,506.11
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	34,907,748.38
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	99,958,951.66
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	199,318,530.10
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	247,967,152.71
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	54,545,298.54
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์	A+	659,526,225.27
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	99,979,508.53
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	9,994,852.58
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	49,966,017.00
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	179,851,715.05
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	399,341,365.96
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	99,825,544.72
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	BBB+	249,140,918.17
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	398,500,184.94
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	A+	399,765,252.04
ตั๋วแลกเงิน	บจก. บีเอสแอล ลีสซิ่ง	BBB	19,937,225.18
ตั๋วแลกเงิน	บจก. น้ำตาลมิตรผล	A+	399,189,590.45
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	A-	229,649,474.96
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	A+	399,780,941.95
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์	A-	99,631,499.93
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	A+	879,341,002.00
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	A+	239,901,358.98
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	A+	789,272,248.32
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	A+	399,519,593.60
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. น้ำตาลขอนแก่น	A-	499,796,074.16
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บ้านปู	A+	199,804,077.11
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บ้านปู	A+	498,375,840.92

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

มูลค่า ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บ้านปู	A+	199,203,008.55
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ลลิล พร็อพเพอร์ตี้	BBB+	49,565,722.79
ตั๋วแลกเงิน	บจก. น้ำตาลมิตรผล	A+	259,257,741.53
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บ้านปู	A+	447,283,153.70
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	A-	499,512,530.51
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ลลิล พร็อพเพอร์ตี้	BBB+	198,921,396.76
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ลลิล พร็อพเพอร์ตี้	BBB+	34,948,609.73
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	A	169,351,872.61
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	A	269,139,316.03
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	A	527,912,843.06
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	A	249,045,948.80
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	A-	237,750,418.97
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	A	897,756,837.71
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	BBB+	24,789,703.82
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		731,499,495.75
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		918,352,305.49
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		930,251,219.19
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		3,172,987,005.13
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		103,869,124.92
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		129,824,150.52
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		687,520,946.59
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		3,160,894,546.58
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		1,997,153.29
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		3,310,488,614.61
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		1,638,020,585.59
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		401,699,797.53
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		341,854,432.90
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		93,967,457.86
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		955,610,492.19
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		2,152,789,945.89
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		962,754,181.79
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		1,480,827,889.87
พันธบัตรธนาคาร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		3,676,595,207.87

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ

B องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D องค์กรหรือตราสารหนี้อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างไรก็ตาม โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว ซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น

T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ

T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

D เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดยทริสเรตติ้งเป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในสกุลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้โดยไม่รวมความเสี่ยงจากการแปลงค่าเงินสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ทริสเรตติ้งยังใช้เครื่องหมาย “(sf)” ต่อท้ายสัญลักษณ์อันดับเครดิตตราสารหนี้เพื่อระบุว่าตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายดังกล่าวเป็นตราสารที่มีโครงสร้างซับซ้อน (Structured Finance Product) ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย โดยที่ความหมายของสัญลักษณ์อันดับเครดิตยังคงเหมือนเดิมตามนิยามข้างต้น

ทริสเรตติ้งยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดยทริสเรตติ้งจะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารหนี้ที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ฯ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ฯ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

ทริสเรตติ้งอาจประกาศ “**เครดิตพินิจ**” (CreditAlert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่างๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้นๆ รายงานเครดิตพินิจประกอบด้วย เหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพินิจ” (CreditAlert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยงดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)

เครดิตพินิจ เป็นการบอกทิศทางของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตในระยะอันใกล้ ซึ่งมี 3 รูปแบบ คือ (1) Positive (*บวก*) (2) Negative (*ลบ*) และ (3) Developing (*ยังไม่ชัดเจน*)

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

AAA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามก็มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิมีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระยะเวลาของหนี้ดังกล่าวจะไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่น่าพอใจสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ระยะสั้นในประเทศ ที่เน้นลงทุนในพันธบัตรภาครัฐ ตราสารหนี้สถาบันการเงิน ตราสารหนี้เอกชนในประเทศ และบางส่วนอาจพิจารณาลงทุนในเงินฝากหรือตราสารหนี้ระยะสั้นต่างประเทศ โดยมีเป้าหมายรักษาเงินต้น และสร้างอัตราผลตอบแทนให้เติบโตอย่างมีเสถียรภาพ และมีมูลค่าเพิ่มเมื่อเทียบกับการลงทุนในกองทุนตราสารหนี้ระยะสั้นทั่วไป

1. สภาวะตลาดตราสารหนี้ในช่วงตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ภาวะตลาดการเงินในช่วงตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 อัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลงทุกรุ่นอายุ เป็นผลมาจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทยทั้งสิ้น 5 ครั้ง ครั้งละ 25 bps จากระดับ 1.75% ที่ต้นปี 2562 ปัจจุบันอยู่ที่ระดับ 0.50% ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเงินทั่วโลก และนโยบายการเงินของสหรัฐฯ ที่มีแนวโน้มผ่อนคลาย โดยมีสาเหตุหลักมาจากเศรษฐกิจที่หดตัว ผลกระทบจากมาตรการควบคุมการระบาด COVID-19 ทั่วโลก และอัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ

โดยสรุปอัตราผลตอบแทนของตราสารอายุต่ำกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ปรับตัวลดลงประมาณ -128 ถึง -124 bps รุ่นอายุ 1-3 ปี ปรับตัวลดลงประมาณ -128 ถึง -123 bps รุ่นอายุ 3-5 ปี ปรับตัวลดลงประมาณ -125 ถึง -123 bps รุ่นอายุ 5-10 ปี ปรับตัวลดลงประมาณ -124 ถึง -115 bps และรุ่นอายุ 10 ปี ขึ้นไปปรับตัวลดลงประมาณ -125 ถึง -107 bps โดยส่วนต่างอัตราผลตอบแทนรุ่นอายุ 2 ปี และ 10 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 60 bps มาอยู่ที่ 68 bps

สำหรับแนวโน้มและปัจจัยที่มีผลต่อความเสี่ยงจากการลงทุนในระยะหนึ่งปีข้างหน้า ติดตามนโยบายการเงินของธนาคารกลางหลัก แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ ปริมาณการออกพันธบัตรรัฐบาล และปัจจัยเสี่ยงการระบาดของไวรัส COVID-19 ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกระแสเงินของกระแสเงินทุน และเป็นปัจจัยที่จะทำให้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรไทยปรับตัวผันผวนได้มาก อย่างไรก็ตาม กองทุนมีการลงทุนในตราสารที่มีความมั่นคง และมีสภาพคล่องสูง รวมถึงตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีคุณภาพเครดิตที่ดี และมีการจัดพอร์ตให้มีเงินครบกำหนดสม่ำเสมอ

2. สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

การลงทุนของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 มีสัดส่วนการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล 55.25% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ภาคธนาคาร 5.41% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน การลงทุนในต่างประเทศ 2.03% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และตราสารหนี้ภาคเอกชน 34.55% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือเป็นเงินสด และสินทรัพย์อื่นๆ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

3. การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 เปรียบเทียบกับวันที่ 1 มิถุนายน 2562 มีการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มขึ้นจาก 31.30% เป็น 55.25% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝากและตราสารหนี้ภาคธนาคารพาณิชย์เพิ่มขึ้นจาก 4.01% เป็น 5.41% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ การลงทุนในต่างประเทศลดลงจาก 12.93% เป็น 2.03% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และตราสารหนี้ภาคเอกชนลดลงจาก 50.37% เป็น 34.55% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
118 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ถนนสีลมใหม่
(ประตูชัย 20) แขวงประตูชัย เขตปทุมธานี
เขตปทุมธานี กรุงเทพมหานคร 10650
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
118 Dharmniti Building, 6th, 7th Floor, Soi
Permasai (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangkue, Bangkok 10600
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.dsb.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและ หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทาง การเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทาง การเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าว ไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็น อิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไป ตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อ

ข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏ ว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอัน เป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อ ข้อเท็จจริง

*****/2



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

ธรรมนิติ
DHARMNITI

3

• สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์



(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 15 กรกฎาคม 2563

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

งบดุล

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	43,632,466,579.27	47,384,849,430.66
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 เท่ากับ 43,597,526,179.03 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 เท่ากับ 47,358,141,714.11 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	5	69,251,328.60	30,190,200.68
ลูกหนี้จากการลงทุน			
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		1,606,826,324.21	971,706,739.63
ดอกเบียค้างรับ		35,349,295.14	115,033,913.92
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน		15,000,000.00	5,045,246.81
ลูกหนี้อื่น		7,933.56	-
รวมสินทรัพย์		45,358,901,460.78	48,506,825,531.70
หนี้สิน			
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12.4	37,266,483.19	35,608,281.01
เจ้าหนี้จากการซื้อคืนหน่วยลงทุน		297,707,761.18	1,306,800,488.00
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		23,225,935.77	-
เจ้าหนี้หน่วยลงทุนรอการจัดสรร		-	1,029,199.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		19,436,998.83	19,572,210.71
หนี้สินอื่น		1,813,550.04	570,399.71
รวมหนี้สิน		379,450,729.01	1,363,580,579.34
สินทรัพย์สุทธิ		44,979,450,731.77	47,143,244,952.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		40,162,569,416.82	42,610,771,573.76
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 จำนวน 4,016,256,943.3839 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 จำนวน 4,261,077,159.0819 หน่วย)			
กำไรสะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร		5,060,150,806.08	4,505,129,793.22
บัญชีปรับสมดุล	2.9	(243,269,491.13)	27,343,585.38
สินทรัพย์สุทธิ		44,979,450,731.77	47,143,244,952.36
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.6	11.1993	11.0636
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 คำนวณจากหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 4,016,256,943.3839 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 คำนวณจากหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 4,261,077,159.0819 หน่วย)			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มประเภทของเงินลงทุน

	บาท
จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม
<u>เงินลงทุนในประเทศ</u>	
เงินฝากธนาคาร - 0.00%	
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) (อัตราดอกเบี้ย 0.2000%)	590,725.96
รวมเงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน	590,725.96
เงินฝากประจำ - 2.06%	
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	
FD002424 (อัตราดอกเบี้ย 1.5000% ครบกำหนด 08/01/64)	450,000,000.00
FD002425 (อัตราดอกเบี้ย 1.5000% ครบกำหนด 11/01/64)	450,000,000.00
รวมเงินฝากประจำ	900,000,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน (รับรอง/อาวัลโดย) - 1.83%	
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	
PA011727 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 13/07/63)	34,684,125.30
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	
CMT20612A (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 12/06/63)	6,497,317.46
MILLBU20O25A (อัตราผลตอบแทน 1.5593% ครบกำหนด 25/10/63)	19,878,542.19
PA011797 (อัตราผลตอบแทน 1.4171% ครบกำหนด 09/08/63)	15,793,691.15
PA011804 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 27/07/63)	1,464,502.54
PA011805 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 10/08/63)	257,579.67
PA011807 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 24/07/63)	531,999.73
PA011808 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 26/06/63)	389,808.82
PA011845 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 18/06/63)	5,996,090.22
PA011846 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 18/06/63)	4,996,741.85
PA011847 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 11/08/63)	7,805,792.58
SCIC20903A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 03/09/63)	5,479,196.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	บาท
จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม
SCIC20907A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 07/09/63)	5,279,054.49
SECCEN20904B (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 04/09/63)	526,231.19
TPCON20902A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 02/09/63)	7,361,930.31
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
PA011680 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 30/06/63)	14,983,928.20
PA011810 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 06/08/63)	7,177,345.52
PA011811 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 06/08/63)	347,875.15
PA011813 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 13/08/63)	13,826,415.89
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	
PA011548 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 01/06/63)	27,000,000.00
PA011549 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 01/06/63)	2,500,000.00
PA011550 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 01/06/63)	7,000,000.00
PA011553 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 02/06/63)	773,298.92
PA011554 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 01/06/63)	7,000,000.00
PA011555 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 02/06/63)	8,999,667.14
PA011682 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 29/06/63)	25,973,101.83
PA011683 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 29/06/63)	9,989,654.55
PA011684 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 29/06/63)	22,976,205.46
PA011685 (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 29/06/63)	24,974,136.37
PA011686 (อัตราผลตอบแทน 1.3667% ครบกำหนด 28/06/63)	16,097,893.55
PA011734 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 16/07/63)	52,408,249.67
PA011768 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/07/63)	3,222,145.65
PA011769 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 29/07/63)	5,986,491.85
PA011770 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 30/07/63)	6,485,114.44
PA011771 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/08/63)	7,980,440.27
PA011772 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 04/08/63)	2,992,548.96
PA011773 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 27/07/63)	14,276,254.80
PA011774 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 27/07/63)	11,138,066.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
PA011775 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 27/07/63)		7,825,856.15
PA011776 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 27/07/63)		7,825,856.14
PA011777 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 29/07/63)		2,115,143.41
PA011778 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 29/07/63)		15,088,338.99
PA011779 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 24/07/63)		3,910,207.47
PA011814 (อัตราผลตอบแทน 1.4373% ครบกำหนด 12/08/63)		3,502,233.25
PA011820 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/07/63)		550,916.15
PA011821 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 10/07/63)		3,332,214.16
PA011822 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 10/08/63)		8,975,556.98
PA011823 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/07/63)		828,308.81
PA011824 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/08/63)		591,485.29
PA011825 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/08/63)		463,487.01
PA011826 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 03/08/63)		650,930.60
PA011827 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 10/07/63)		1,136,275.97
PA011828 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 10/08/63)		9,129,603.64
PA011829 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 07/08/63)		755,083.57
PA011830 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 17/07/63)		967,175.55
PA011831 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 31/07/63)		993,936.41
PA011832 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 31/07/63)		936,471.54
PA011833 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 31/07/63)		1,096,744.64
PA011834 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 07/08/63)		1,435,787.36
PA011836 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 08/06/63)		1,500,747.83
PA011837 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 10/08/63)		24,932,102.71
PA011841 (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 11/08/63)		9,473,831.46
PMC20623A (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 23/06/63)		2,265,294.83
SCIC20616A (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 16/06/63)		7,195,780.63
SCIC20618A (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 18/06/63)		5,296,446.65
UNIQ20609A (อัตราผลตอบแทน 1.7700% ครบกำหนด 09/06/63)		40,756,093.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
UNIQ20621A (อัตราผลตอบแทน 1.7808% ครบกำหนด 21/06/63)		11,562,233.84
UNIQ20622A (อัตราผลตอบแทน 1.7700% ครบกำหนด 22/06/63)		4,168,671.68
UNIQ20823A (อัตราผลตอบแทน 1.5087% ครบกำหนด 23/08/63)		60,222,353.91
UNIQ20823B (อัตราผลตอบแทน 1.5088% ครบกำหนด 23/08/63)		30,283,642.96
UNIQ20824A (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 24/08/63)		7,616,824.93
UNIQ20824B (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 24/08/63)		11,554,913.89
UNIQ20825A (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 25/08/63)		7,635,273.11
UNIQ20826A (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 26/08/63)		31,974,347.10
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
PA011806 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 31/07/63)		2,296,011.49
PA011842 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 11/08/63)		3,474,960.75
PA011843 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 23/07/63)		4,990,047.25
PA011844 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/07/63)		4,988,710.48
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		
PA011800 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 08/06/63)		119,807.83
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
PA011802 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/06/63)		185,545.61
PA011803 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/06/63)		335,359.06
PA011816 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 07/08/63)		1,921,661.73
PA011817 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/06/63)		215,105.94
PA011818 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/06/63)		367,661.41
PA011819 (อัตราผลตอบแทน 1.4000% ครบกำหนด 30/06/63)		298,101.63
SCIC20824A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 24/08/63)		7,275,483.87
SCIC20826A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 26/08/63)		7,872,624.13
SCIC20828A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 28/08/63)		8,170,872.67
SCIC20902A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 02/09/63)		7,571,574.63
SCIC20904A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 04/09/63)		8,268,253.38
รวมตัวสัญญาใช้เงิน		797,953,392.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
ตัวแลกเปลี่ยน - 32.38%		
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		
AP20625A (อัตราผลตอบแทน 1.3700% ครบกำหนด 25/06/63)		499,549,994.42
บริษัท เอเชียเซริมิกจีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		
ASK20604B (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 04/06/63)		99,987,704.11
ASK20611B (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 11/06/63)		9,995,710.12
ASK20615A (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 15/06/63)		49,970,262.35
ASK20622A (อัตราผลตอบแทน 1.5000% ครบกำหนด 22/06/63)		179,864,599.70
ASK20724A (อัตราผลตอบแทน 1.7000% ครบกำหนด 24/07/63)		399,365,278.28
ASK20730A (อัตราผลตอบแทน 1.7300% ครบกำหนด 30/07/63)		99,831,254.92
ASK20820A (อัตราผลตอบแทน 1.5500% ครบกำหนด 20/08/63)		249,161,801.13
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		
BANPU20630A (อัตราผลตอบแทน 1.7500% ครบกำหนด 30/06/63)		199,816,705.72
BANPU20730A (อัตราผลตอบแทน 1.9500% ครบกำหนด 30/07/63)		498,428,924.72
BANPU20813A (อัตราผลตอบแทน 1.9500% ครบกำหนด 13/08/63)		199,224,179.21
BANPU20N12A (อัตราผลตอบแทน 1.3500% ครบกำหนด 12/11/63)		447,315,691.53
บริษัท บีเอสแอล ลีสซิ่ง จำกัด		
BSL20716A (อัตราผลตอบแทน 2.0500% ครบกำหนด 16/07/63)		19,960,964.09
BSL20806A (อัตราผลตอบแทน 1.7000% ครบกำหนด 06/08/63)		19,939,065.88
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		
BTSG20717A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 17/07/63)		897,850,079.54
BTSG20730A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 30/07/63)		269,167,448.16
BTSG20811A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 11/08/63)		249,071,990.16
BTSG20813A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 13/08/63)		527,968,287.22
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		
CPF20609A (อัตราผลตอบแทน 2.0000% ครบกำหนด 09/06/63)		399,824,734.36
CPF20618A (อัตราผลตอบแทน 1.2350% ครบกำหนด 18/06/63)		399,789,949.37
CPF20625A (อัตราผลตอบแทน 1.0500% ครบกำหนด 25/06/63)		879,391,659.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
CPFTH20612A (อัตราผลตอบแทน 1.2400% ครบกำหนด 12/06/63)		239,916,529.24
CPFTH20710B (อัตราผลตอบแทน 1.0600% ครบกำหนด 10/07/63)		789,307,717.30
CPFTH20723A (อัตราผลตอบแทน 1.0800% ครบกำหนด 23/07/63)		399,537,365.85
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
FPT20N19A (อัตราผลตอบแทน 2.0000% ครบกำหนด 19/11/63)		237,776,184.71
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		
HMPRO20630A (อัตราผลตอบแทน 1.3750% ครบกำหนด 30/06/63)		479,476,188.68
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)		
KSL20611A (อัตราผลตอบแทน 1.1500% ครบกำหนด 11/06/63)		499,830,050.25
บริษัท ลลิต พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)		
LALIN20709A (อัตราผลตอบแทน 1.8000% ครบกำหนด 09/07/63)		34,951,175.66
LALIN20814A (อัตราผลตอบแทน 2.6000% ครบกำหนด 14/08/63)		198,949,631.99
LALIN20930A (อัตราผลตอบแทน 2.6000% ครบกำหนด 30/09/63)		49,572,723.86
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		
LH20618A (อัตราผลตอบแทน 1.3800% ครบกำหนด 18/06/63)		659,576,064.26
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		
LPN20723A (อัตราผลตอบแทน 2.5000% ครบกำหนด 23/07/63)		99,645,099.65
LPN20813A (อัตราผลตอบแทน 2.5000% ครบกำหนด 13/08/63)		199,004,636.92
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		
MAJOR20917A (อัตราผลตอบแทน 1.1000% ครบกำหนด 17/09/63)		169,363,612.63
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด		
MPSC20708A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 08/07/63)		399,231,070.02
MPSC20724A (อัตราผลตอบแทน 1.9000% ครบกำหนด 24/07/63)		259,284,658.49
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		
MTC20604A (อัตราผลตอบแทน 1.3000% ครบกำหนด 04/06/63)		29,996,818.62
MTC20608A (อัตราผลตอบแทน 1.3000% ครบกำหนด 08/06/63)		49,988,170.11
MTC20616A (อัตราผลตอบแทน 1.3300% ครบกำหนด 16/06/63)		99,942,187.15
MTC20618A (อัตราผลตอบแทน 1.3300% ครบกำหนด 18/06/63)		49,969,046.92
MTC20702A (อัตราผลตอบแทน 1.3300% ครบกำหนด 02/07/63)		49,954,946.72
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		
SC20N30A (อัตราผลตอบแทน 1.8000% ครบกำหนด 30/11/63)		24,791,970.63
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		
THANI20604A (อัตราผลตอบแทน 1.4200% ครบกำหนด 04/06/63)		199,976,818.67
THANI20610A (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 10/06/63)		99,966,412.49
THANI20709B (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 09/07/63)		49,938,171.74
THANI20709C (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 09/07/63)		299,628,569.95
THANI20716A (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 16/07/63)		39,941,591.48
THANI20716B (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 16/07/63)		189,722,777.68
THANI20717A (อัตราผลตอบแทน 1.5800% ครบกำหนด 17/07/63)		109,835,898.73
THANI20803A (อัตราผลตอบแทน 2.1500% ครบกำหนด 03/08/63)		398,546,165.37
THANI20814A (อัตราผลตอบแทน 1.4700% ครบกำหนด 14/08/63)		34,910,169.82
THANI20824A (อัตราผลตอบแทน 1.4700% ครบกำหนด 24/08/63)		588,276,304.08
THANI20903A (อัตราผลตอบแทน 1.4500% ครบกำหนด 03/09/63)		199,332,680.02
THANI20027A (อัตราผลตอบแทน 2.2000% ครบกำหนด 27/10/63)		247,994,039.86
THANI20029A (อัตราผลตอบแทน 2.2000% ครบกำหนด 29/10/63)		54,551,232.64
รวมตัวแลกเปลี่ยน		14,128,162,966.29
พันธบัตร - 56.96%		
ธนาคารแห่งประเทศไทย		
CB20602A (อัตราผลตอบแทน 0.4059% ครบกำหนด 02/06/63)	3,161,000	3,160,964,848.08
CB20604A (อัตราผลตอบแทน 0.8200% ครบกำหนด 04/06/63)	785,000	784,948,485.92
CB20604B (อัตราผลตอบแทน 1.0047% ครบกำหนด 04/06/63)	1,481,000	1,480,896,729.12
CB20604C (อัตราผลตอบแทน 0.7059% ครบกำหนด 04/06/63)	1,368,000	1,367,925,476.66
CB20609A (อัตราผลตอบแทน 0.4019% ครบกำหนด 09/06/63)	3,677,000	3,676,676,159.17
CB20611B (อัตราผลตอบแทน 0.7568% ครบกำหนด 11/06/63)	963,000	962,795,142.78
CB20618A (อัตราผลตอบแทน 0.8163% ครบกำหนด 18/06/63)	956,000	955,651,478.07
CB20625A (อัตราผลตอบแทน 0.4894% ครบกำหนด 25/06/63)	94,000	93,969,960.30
CB20702A (อัตราผลตอบแทน 0.4918% ครบกำหนด 02/07/63)	270,000	269,888,806.91
CB20702B (อัตราผลตอบแทน 0.4000% ครบกำหนด 02/07/63)	16,000	15,994,566.23
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
CB20702C (อัตราผลตอบแทน 0.4232% ครบกำหนด 02/07/63)	56,000	55,979,878.48
CB20709A (อัตราผลตอบแทน 0.7500% ครบกำหนด 09/07/63)	15,000	14,989,358.10
CB20709B (อัตราผลตอบแทน 0.6200% ครบกำหนด 09/07/63)	387,000	386,725,438.90
CB20716A (อัตราผลตอบแทน 0.4836% ครบกำหนด 16/07/63)	639,000	638,659,826.77
CB20716B (อัตราผลตอบแทน 0.4960% ครบกำหนด 16/07/63)	1,000,000	999,402,412.12
CB20723A (อัตราผลตอบแทน 0.5758% ครบกำหนด 23/07/63)	479,000	478,667,842.44
CB20723B (อัตราผลตอบแทน 0.4341% ครบกำหนด 23/07/63)	209,000	208,870,834.94
CB20730A (อัตราผลตอบแทน 0.4009% ครบกำหนด 30/07/63)	89,000	88,934,109.35
CB20730B (อัตราผลตอบแทน 0.4003% ครบกำหนด 30/07/63)	643,000	642,581,785.50
CB20806A (อัตราผลตอบแทน 0.4077% ครบกำหนด 06/08/63)	33,000	32,975,688.35
CB20806B (อัตราผลตอบแทน 0.4151% ครบกำหนด 06/08/63)	186,000	185,863,669.58
CB20806C (อัตราผลตอบแทน 0.3950% ครบกำหนด 06/08/63)	700,000	699,531,984.35
CB20813A (อัตราผลตอบแทน 0.4071% ครบกำหนด 13/08/63)	94,000	93,923,522.21
CB20813B (อัตราผลตอบแทน 0.4020% ครบกำหนด 13/08/63)	837,000	836,347,648.83
CB20820A (อัตราผลตอบแทน 0.4164% ครบกำหนด 20/08/63)	67,000	66,937,324.51
CB20820B (อัตราผลตอบแทน 0.4061% ครบกำหนด 20/08/63)	3,109,000	3,106,123,100.27
CB20827A (อัตราผลตอบแทน 0.4039% ครบกำหนด 27/08/63)	943,000	942,023,263.82
CB20827B (อัตราผลตอบแทน 0.4541% ครบกำหนด 27/08/63)	2,371,000	2,368,544,176.59
CB20903A (อัตราผลตอบแทน 0.4449% ครบกำหนด 03/09/63)	101,000	100,875,301.55
CB20903B (อัตราผลตอบแทน 0.4625% ครบกำหนด 03/09/63)	3,000	2,996,546.58
CB20910A (อัตราผลตอบแทน 0.4438% ครบกำหนด 10/09/63)	130,000	129,827,560.54
CB20917A (อัตราผลตอบแทน 0.4625% ครบกำหนด 17/09/63)	2,000	1,997,204.97
รวมพันธบัตร		24,852,490,131.99
หุ้นกู้ - 4.73%		
บริษัท เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		
ASK20626A (อัตราดอกเบี้ย 1.8500% ครบกำหนด 26/06/63)	80,000	80,030,517.60
ASK20630A (อัตราดอกเบี้ย 1.8500% ครบกำหนด 30/06/63)	200,000	200,088,430.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด		
KCC209A (อัตราดอกเบี้ย 2.4000% ครบกำหนด 26/09/63)	250,000	250,822,820.00
บริษัท ภัทรลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		
PL209A (อัตราดอกเบี้ย 2.6000% ครบกำหนด 28/09/63)	36,000	36,071,675.39
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		
THANI209B (อัตราดอกเบี้ย 2.7000% ครบกำหนด 17/09/63)	56,000	56,150,963.68
บริษัท ทู คอรัปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		
TRUE207A (อัตราดอกเบี้ย 3.1500% ครบกำหนด 18/07/63)	564,500	565,280,099.49
TRUE211A (อัตราดอกเบี้ย 3.0000% ครบกำหนด 18/01/64)	153,600	154,096,197.12
TRUE210A (อัตราดอกเบี้ย 3.4000% ครบกำหนด 18/10/64)	167,800	167,866,358.19
บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด		
TUC208A (อัตราดอกเบี้ย 3.1500% ครบกำหนด 16/08/63)	551,300	552,210,301.04
รวมหุ้นกู้		2,062,617,362.51
รวมเงินลงทุนในประเทศ - 97.96% (ราคาทุน 42,736,806,179.05 บาท)		42,741,814,579.26
เงินลงทุนต่างประเทศ		
เงินฝากประจำ - 2.04%		
Qatar National Bank		
FDUS0823 (อัตราดอกเบี้ย 2.8500% ครบกำหนด 13/08/63)		890,652,000.01
รวมเงินฝากประจำ		890,652,000.01
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ - 2.04% (ราคาทุน 860,719,999.98 บาท)		890,652,000.01
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 43,597,526,179.03 บาท)		43,632,466,579.27

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้ดอกเบี้ย		805,653,898.16	796,677,006.59
รวมรายได้		805,653,898.16	796,677,006.59
ค่าใช้จ่าย	2.2		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6	171,515,181.65	201,907,817.42
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	12,427,438.83	15,462,783.39
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	43,935,717.16	40,845,088.13
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		123,000.00	123,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	2.4, 7	8,244,486.64	2,052,176.06
รวมค่าใช้จ่าย		236,245,824.28	260,390,865.00
รายได้สุทธิจากการลงทุน		569,408,073.88	536,286,141.59
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น	2.5		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนและ			
จากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(42,803,516.59)	52,884,998.27
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	8	8,996,995.52	259,322,161.48
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขาย			
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9, 12.4	(1,658,202.18)	(142,975,968.22)
รวมรายได้อื่น		(35,464,723.25)	169,231,191.53
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	2.2		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		21,841,974.06	(10,008,586.23)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	10	(764,311.83)	12,894,606.52
รวมกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		21,077,662.23	2,886,020.29
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		555,021,012.86	708,403,353.41
กำไรสะสมต้นปี	11	4,505,129,793.22	3,796,726,439.81
บวก การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		555,021,012.86	708,403,353.41
กำไรสะสมปลายปี		5,060,150,806.08	4,505,129,793.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	569,408,073.88	536,286,141.59
รายได้อื่น	(35,464,723.25)	169,231,191.53
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	21,841,974.06	(10,008,586.23)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(764,311.83)	12,894,606.52
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน	555,021,012.86	708,403,353.41
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี		
(1 มิ.ย. 62 - 31 พ.ค. 63 จำนวน 8,578,593,304.1396 หน่วย)		
(1 มิ.ย. 61 - 31 พ.ค. 62 จำนวน 8,618,679,318.4996 หน่วย)	85,785,933,041.52	86,186,793,184.44
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		
(1 มิ.ย. 62 - 31 พ.ค. 63 จำนวน 8,823,413,519.8376 หน่วย)		
(1 มิ.ย. 61 - 31 พ.ค. 62 จำนวน 9,947,291,486.7570 หน่วย)	(88,234,135,198.46)	(99,472,914,867.85)
หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในระหว่างปี		
(1 มิ.ย. 62 - 31 พ.ค. 63 จำนวน (244,820,215.6980) หน่วย)		
(1 มิ.ย. 61 - 31 พ.ค. 62 จำนวน (1,328,612,168.2574) หน่วย)	(2,448,202,156.94)	(13,286,121,683.41)
การเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุลในระหว่างปี	(270,613,076.51)	(1,316,263,912.69)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(2,718,815,233.45)	(14,602,385,596.10)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(2,163,794,220.59)	(13,893,982,242.69)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	47,143,244,952.36	61,037,227,195.05
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	44,979,450,731.77	47,143,244,952.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

บาท

	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	555,021,012.86	708,403,353.41
บวก รายการปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
ตัดจำหน่ายส่วนลดและส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุน	(507,114,496.45)	(329,780,808.67)
ซื้อเงินลงทุน	(234,296,667,676.14)	(169,380,180,707.51)
ขายเงินลงทุน	238,543,436,165.14	184,132,849,284.37
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(635,119,584.58)	(971,706,739.63)
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	79,684,618.78	(8,901,386.25)
ค่าใช้จ่ายรอดตัดบัญชี (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	5,063.04
ลูกหนี้อื่น	(7,933.56)	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,009,092,726.82)	613,658,588.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(135,211.88)	(6,510,162.61)
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,243,150.33	(216,517.18)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสุทธิ		
จากค่านายหน้า	(21,841,974.06)	10,008,586.23
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนและจากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	42,803,516.59	(52,884,998.27)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	764,311.83	(12,894,606.52)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(8,996,995.52)	(259,322,161.48)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,658,202.18	142,975,968.22
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>2,745,634,378.70</u>	<u>14,585,502,755.15</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

บาท

	2563	2562
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>		
ขายหน่วยลงทุน	95,597,980,235.32	94,678,357,822.50
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(98,316,795,468.77)	(109,280,743,418.60)
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(9,954,753.19)	(2,905,246.81)
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	23,225,935.77	-
เจ้าหนี้หน่วยลงทุนรอการจัดสรรเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,029,199.91)	(1,126,238.71)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,706,573,250.78)	(14,606,417,081.62)
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	39,061,127.92	(20,914,326.47)
เงินสด ณ วันต้นปี	30,190,200.68	51,104,527.15
เงินสด ณ วันปลายปี	69,251,328.60	30,190,200.68
<u>ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม</u>		
เงินสด ณ วันปลายปี ประกอบด้วย		
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	69,251,328.60	30,190,200.68
	69,251,328.60	30,190,200.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

	บาท					
	2563	2562	2561	2560	2559	2558
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	11.0636	10.9196	10.8066	10.6502	10.4825	10.2304
รายได้จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้สุทธิจากการลงทุน	0.1393	0.1090	0.1203	0.1257	0.1637	0.2175
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น	(0.0087)	0.0344	(0.0061)	0.0315	0.0016	0.0075
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจาก						
เงินลงทุน	0.0053	(0.0020)	0.0017	0.0002	0.0046	0.0109
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น						
จากเงินลงทุน	(0.0002)	0.0026	(0.0029)	(0.0010)	(0.0022)	0.0162
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการ						
ดำเนินงาน	0.1357	0.1440	0.1130	0.1564	0.1677	0.2521
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u>11.1993</u>	<u>11.0636</u>	<u>10.9196</u>	<u>10.8066</u>	<u>10.6502</u>	<u>10.4825</u>
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์						
สุทธิจากการดำเนินงานต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.2167	1.2991	1.0602	1.4520	1.5799	2.4504
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบ						
เพิ่มเติมที่สำคัญ						
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.5179	0.4775	0.4373	0.3784	0.3791	0.3914
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.7662	1.4610	1.5663	1.5453	1.9216	2.5059
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก						
ของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่าง						
ปี * (%)	512.7499	314.5118	322.5531	267.4030	283.4735	379.0034
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี						
(บาท)	45,615,744,630.66	54,531,241,112.09	80,181,562,684.41	85,430,562,351.41	64,561,064,677.76	26,054,824,039.64
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	44,979,450,731.77	47,143,244,952.36	61,037,227,195.05	86,090,047,672.14	74,129,628,367.54	52,608,179,559.54
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายปี						
(หน่วย)	4,016,256,943.3839	4,261,077,159.0819	5,589,689,327.3393	7,966,381,140.5472	6,960,364,099.5245	5,018,638,873.1828

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงไทยธนทรัพย์ พลัส

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส (Krung Thai Thanasup Plus Fund : KTPLUS) มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ต้องการลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือตราสารทางการเงิน ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ที่เสนอขายทั้งในและ/หรือต่างประเทศ ที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นตราสารที่มีคุณภาพ โดยมีความเสี่ยงของการลงทุนในระดับต่ำถึงปานกลาง

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่งประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่กำหนดอายุของโครงการและไม่มีการจ่ายเงินปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวม 200,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 20,000 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก และ/หรือตราสารทางการเงินที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นตราสารแห่งหนึ่งที่มีคุณภาพและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศและ/หรือลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือเห็นชอบให้ลงทุนได้ ทั้งนี้กองทุนอาจพิจารณานำเงินไปลงทุนในต่างประเทศได้ไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ราคาตราสาร/ราคาดอกเบี้ยหรือตามที่สำนักงานประกาศกำหนด และกองทุนอาจกู้ยืมเงิน หรือทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ในกรณีที่กองทุนลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน สัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) รวมถึงตราสารแห่งหนึ่งที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) ตราสารแห่งหนึ่งที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) อย่างไรก็ตามกองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน**

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.3 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลังและพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศแสดงมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้ข้อมูลรายวันที่ประกาศผ่าน Bloomberg มาใช้ในการคำนวณมูลค่ายุติธรรมดังกล่าว

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

2.4 ค่าใช้จ่ายรอดัตตบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอดัตตบัญชีเกิดจากค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนกองทุนและค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก มีกำหนดดัตตบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเวลา 5 ปี ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวนลงทุนและค่าจัดพิมพ์รายงานประจำปี มีกำหนดดัตตบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเวลา 1 ปี

2.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิด รายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Bloomberg กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่เกิดจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกบัญชีทันทีเมื่อเกิดรายการตามอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา และจะบันทึกผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากับอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาตามราคาตลาด เป็นกำไรขาดทุนในงวดปัจจุบัน

2.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

2.7 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

2.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในสวนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญของกองทุน

2.9 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

2.10 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

2.11 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปีกองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ 2561 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการสำคัญต่อการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

2.12 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ 2562 จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงาน

ทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	บาท			
	2563		2562	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในประเทศ				
เงินฝากออมทรัพย์	590,725.96	590,725.96	347,357.97	347,357.97
เงินฝากประจำ	900,000,000.00	900,000,000.00	628,000,000.00	628,000,000.00
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	797,893,182.44	797,953,392.51	660,840,874.99	660,919,988.09
ตั๋วแลกเงิน	14,126,312,310.79	14,128,162,966.29	16,647,651,046.23	16,648,398,285.99
พันธบัตร	24,852,416,495.89	24,852,490,131.99	14,744,813,347.93	14,743,375,013.36
หุ้นกู้	2,059,593,463.97	2,062,617,362.51	7,592,657,371.64	7,599,042,065.39
รวมเงินลงทุนในประเทศ	42,736,806,179.05	42,741,814,579.26	40,274,309,998.76	40,280,082,710.80
เงินลงทุนต่างประเทศ				
เงินฝากประจำ	860,719,999.98	890,652,000.01	6,040,200,000.08	6,060,780,988.16
อื่นๆ	-	-	1,043,631,715.27	1,043,985,731.70
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ	860,719,999.98	890,652,000.01	7,083,831,715.35	7,104,766,719.86
รวมเงินลงทุน	43,597,526,179.03	43,632,466,579.27	47,358,141,714.11	47,384,849,430.66

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและตั๋วสัญญาใช้เงินมียอดซื้อเป็นจำนวน 228,798.07 ล้านบาท และ 143,927.87 ล้านบาท และยอดขายเป็นจำนวน 227,239.53 ล้านบาท และ 155,769.10 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นเงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน พันธบัตรและหุ้นกู้ โดยยอดซื้อคิดเป็นอัตราร้อยละ 501.58 และร้อยละ 263.94 และยอดขายคิดเป็นอัตราร้อยละ 498.16 และร้อยละ 285.65 ตามลำดับ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

	2563		2562	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
ประเภทเงินฝากออมทรัพย์				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.400	69,251,328.60	0.675	30,190,200.68
รวม		69,251,328.60		30,190,200.68

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ คิดในอัตราไม่เกินร้อยละ 1.07 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราต่อปี (ไม่เกินร้อยละ 0.107 ต่อปี) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ)
25 ก.ค. 56 - 31 ต.ค. 62	0.028355
1 พ.ย. 62 - เป็นต้นไป	0.026370

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน คิดในอัตราต่อปี (ไม่เกินร้อยละ 0.214 ต่อปี) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ)
25 ก.ค. 56 - 30 ก.ย. 62	0.0749
1 ต.ค. 62 - เป็นต้นไป	0.1070

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

อัตราค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยค่าใช้จ่ายในการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ภาษีเงินได้และอื่นๆ

8. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน

	บาท	
	2563	2562
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันต้นปี	(13,845,171.81)	245,476,989.67
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี	22,842,167.33	13,845,171.81
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	8,996,995.52	259,322,161.48

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

	บาท	
	2563	2562
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันต้นปี	35,608,281.01	(107,367,687.21)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่มีเกิดขึ้นของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	(37,266,483.19)	(35,608,281.01)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(1,658,202.18)	(142,975,968.22)

10. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2563	2562
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(12,862,544.74)	32,061.78
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่มีเกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	12,098,232.91	12,862,544.74
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(764,311.83)	12,894,606.52

11. กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	บาท	
	2563	2562
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2556		
รายได้สุทธิจากการลงทุนสะสม	4,027,614,907.45	3,491,328,765.86
รายได้อื่นสะสม	404,520,886.47	235,289,694.94
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	60,131,454.56	70,140,040.79
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	12,862,544.74	(32,061.78)
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีทั้งสิ้น	4,505,129,793.22	3,796,726,439.81

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

12.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

12.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากเงินลงทุน ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว อย่างไรก็ตามกองทุนมีแนวทางที่จะลดความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อโดยการเข้าทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีฐานะการเงินมั่นคง หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกผ่านเกณฑ์กระบวนการคัดสรรโดยมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่สามารถลงทุนได้

12.4 ความเสี่ยงจากการลงทุนและอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	890,652,000.01	5,633,815,731.70
รียาลกาตาร์	-	1,470,950,988.16
ดอกเบี้ยค้างรับ		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	20,518,395.45	20,334,177.92
รียาลกาตาร์	-	12,836,907.51

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 และ 2562 เป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศจำนวน 1 สัญญา และ 6 สัญญา ตามลำดับ ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนสัญญา	วันครบกำหนด	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563		
			มูลค่าตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม (บาท)
			จำนวนเงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงิน (บาท)	
ดอลลาร์					
สหรัฐอเมริกา	1	13/8/63	28,806,866.67	879,271,991.37	916,538,474.56
	1			879,271,991.37	916,538,474.56

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

สกุลเงิน	จำนวน สัญญา	วันครบกำหนด	มูลค่าตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม
			จำนวนเงินตรา ต่างประเทศ	จำนวนเงิน (บาท)	(บาท)
ดอลลาร์		12/6/62-			
สหรัฐอเมริกา	5	14/05/63	180,390,777.77	5,686,824,920.06	5,698,012,177.41
รียาลกาตาร์	1	03/09/62	173,050,508.33	1,470,444,779.38	1,494,865,803.02
	6			7,157,269,699.44	7,192,877,980.43

12.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอันเกิดจากการที่กองทุนไม่สามารถซื้อขายตราสารได้ตามจำนวนเงินและราคาที่ตั้งไว้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ต้องเพิ่มหรือลดราคาเพื่อให้มีการตกลงซื้อขายเกิดขึ้นซึ่งส่งผลให้ผลตอบแทนมีระดับต่ำกว่าที่คาดไว้ เว้นแต่สำหรับตราสารหนี้ที่ต้องการถือไว้จนถึงวันครบกำหนดไถ่ถอนคืนจะไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

กองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่มีปริมาณการซื้อขายสูงซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และกองทุนอาจพิจารณากระจายการครบกำหนดอายุของตราสารเพื่อไม่ให้เกิดการกระจุกตัวเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุน ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่เนบดุล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)			รวม
			ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุน	-	590,725.96	43,464,009,495.12	167,866,358.19	-	43,632,466,579.27
เงินฝากธนาคาร	-	69,251,328.60	-	-	-	69,251,328.60
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,606,826,324.21	-	-	1,606,826,324.21
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	35,349,295.14	-	-	35,349,295.14
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
ลูกหนี้อื่น	-	-	7,933.56	-	-	7,933.56
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตรา						
ต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	37,266,483.19	-	-	37,266,483.19
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	297,707,761.18	-	-	297,707,761.18
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วย						
ลงทุน	-	-	23,225,935.77	-	-	23,225,935.77
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	19,436,998.83	-	-	19,436,998.83

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)

	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุน	-	347,357.97	45,732,049,322.15	1,652,452,750.54	-	47,384,849,430.66
เงินฝากธนาคาร	-	30,190,200.68	-	-	-	30,190,200.68
ลูกหนี้จากการขายเงิน						
ลงทุน	-	-	971,706,739.63	-	-	971,706,739.63
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	115,033,913.92	-	-	115,033,913.92
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,045,246.81	-	-	5,045,246.81
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,306,800,488.00	-	-	1,306,800,488.00
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตรา						
ต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	35,608,281.01	-	-	35,608,281.01
เจ้าหนี้หน่วยลงทุนรอการจัดสรร	-	-	1,029,199.91	-	-	1,029,199.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	19,572,210.71	-	-	19,572,210.71

12.6 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทน ส่งผลให้ราคาของตราสารหนี้ที่กองทุนถืออยู่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้าม เช่น เมื่ออัตราผลตอบแทนในท้องตลาดลดลง พันธบัตรและหรือหุ้นกู้ก็จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น กองทุนก็จะได้รับผลตอบแทนในรูปของกำไรส่วนเพิ่มขึ้นจากราคาตราสารหนี้ แต่ถ้าอัตราผลตอบแทนในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นจะทำให้ราคาพันธบัตรและหรือหุ้นกู้นั้นลดลง กองทุนก็จะเกิดผลขาดทุนขึ้นได้ ดังนั้นตราสารหนี้ที่มีอายุยืนยาว ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนก็จะยิ่งมาก

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	590,725.96	43,631,875,853.31	-	43,632,466,579.27
เงินฝากธนาคาร	69,251,328.60	-	-	69,251,328.60
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,606,826,324.21	1,606,826,324.21
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	35,349,295.14	35,349,295.14
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00
ลูกหนี้อื่น	-	-	7,933.56	7,933.56

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	347,357.97	47,384,502,072.69	-	47,384,849,430.66
เงินฝากธนาคาร	30,190,200.68	-	-	30,190,200.68
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	971,706,739.63	971,706,739.63
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	115,033,913.92	115,033,913.92
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,045,246.81	5,045,246.81

12.7 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

12.8 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

13. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีกองทุนรวมมีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ดีตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์

เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน
เป็นบริษัทจัดการกองทุนและเป็นนายทะเบียน
เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการ
กองทุนถือครองหุ้นเป็นส่วนใหญ่

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

	นโยบายการ	บาท	
	กำหนดราคา	2563	2562
รายการในระหว่างปี			
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
บริษัทคู่สัญญาในการซื้อขายเงินตรา			
ต่างประเทศล่วงหน้า	ตามสัญญา	-	1,639,475,029.45
บริษัทตัวแทนคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร			
- ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด		
ตัวสัญญาใช้เงิน		-	481,593,927.29
ตัวแลกเงิน		3,539,355,282.71	4,090,952,053.74
พันธบัตร		1,932,611,555.54	7,766,232,462.90
หุ้นกู้		175,000,000.00	1,448,806,957.00
รวม		5,646,966,838.25	13,787,585,400.93
- ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด		
พันธบัตร		910,822,432.25	5,313,198,629.72
หุ้นกู้		-	511,266,873.20
รวม		910,822,432.25	5,824,465,502.92
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด			
บริษัทตัวแทนคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร			
- ซื้อเงินลงทุน			
ตัวแลกเงิน		1,142,790,436.15	561,277,600.75
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
บริษัทผู้ออกตราสาร			
- ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด		
ตัวแลกเงิน		-	698,828,266.03
- ขายเงินลงทุน			
หุ้นกู้		-	350,000,000.00

	นโยบายการ กำหนดราคา	บาท	
		2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามสัญญา	171,515,181.65	201,907,817.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามสัญญา	43,935,717.16	40,845,088.13
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี			
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
เงินลงทุน			
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	3,267.56
ตัวสัญญาใช้เงิน		586,323,442.33	484,288,909.12
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
เงินลงทุน			
ตัวแลกเงิน		-	699,206,926.94
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้ำจ่าย		14,242,011.60	15,245,741.87
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย		4,069,146.15	3,049,148.38

13. การบริหารจัดการกองทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวมเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน	28	นายเสรี ระเบิดทศพร
2	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) *	29	นายซัชพล สีวลีพันธ์
3	บจก.กรุงไทย คอมพิวเตอร์ เซอร์วิสเซส	30	นายสมชัย อมรธรรม
4	บจก.กรุงไทยกฎหมาย	31	นายไพรัช มิคะเสน
5	บจก.กรุงไทยธุรกิจบริการ	32	นายกานต์ ลชิตากุล
6	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	33	นางสาวอสมมา เลิศลดาศักดิ์
7	บจก.กรุงไทยธุรกิจลีสซิ่ง	34	นายเทอดยศ ผงศิลป์วิวัฒน์
8	บจก.กรุงไทยแอดไวซ์เซอร์รี่	35	นายณัฐกวิวิท มาไพศาลสิน
9	นายวัชรวิ ตันตริยานนท์	36	นายอมรศักดิ์ วงษ์แข็ง
10	นายลวรรณ แสงสนิท	37	นายสมภพ ประกายรุ่งทอง
11	นายสุรพล โอภาสเสถียร	38	นายเทิดศักดิ์ แสงวิมล
12	นายธนธัช หงษ์คุ	39	นายสมเกียรติ เรืองอุดม
13	นายจรรูวัฒน์ ไวศยะ	40	นายยืนยง เทพจำนงค์
14	นายลือชัย ชัยปริญญา	41	นายศรารุณี อีรนพไพบุลย์
15	นายเชิดชัย ชมภูณกุลรัตน์	42	นายกิตติศักดิ์ บุญราศรี
16	นายชาญวิทย์ รุ่งเรืองลดาศักดิ์	43	นายพีรพงศ์ กิจจาการ
17	นางชวินดา หาญรัตนกุล	44	นางสุนิษา แนวพานิช
18	นายวิโรจน์ ตั้งเจริญ	45	นางสาววิลาสินี อัครวงกูร
19	นางสาวดารบุษย์ ปภาพจน์	46	นางสุภากร สุจิตต์นิมิต
20	นางสาวหัตสรวิ แสงรุจี	47	นายมนตรี ทวีวิทยากุล
21	นางสาวรวิวรรณ ตั้งศิริกุลวงศ์	48	นายสมคิด ลิขิตปริญญา
22	นายเฉลิม โลกิจแสงทอง	49	นางสาวสุวรรณา ตัญยาธิคม
23	นางสาวไพไลวรรณ อ่องธรรมกุล	50	นางพรพิมพ์ โชคเหรียญสุขชัย
24	นายเกษม ภู สงขลา	51	นายเอกกมล ภู ระนอง
25	นางรุ่งตะวัน อิศรพันธุ์	52	นางสาวทิวารินทร์ วัชรินทรานนท์
26	นางสาวประไพ กวีวงศ์ประเสริฐ	53	นายศรฤทธิ์ เตรียมารกุล
27	นางแสงจันทร์ ลี	54	นายณัฐฐะ มัทธนา

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
55	นางสาวอชรา เฉลิมมุข	70	นางบัวทิพย์ จันทรวงศ์
56	นางสาวรณิดา สถาณพงษ์	71	นางสาวพิรภาว สุขโรจน์รัตน์
57	นางจุฑามาส นุชประยูร	72	นายกิตติเชษฐ์ สุระเชษฐพาณิชย์
58	นางณัฐชนันท์ วัจนการ	73	นางจันทร์เพ็ญ มลายสุวรรณ
59	นายวิษณุพงศ์ เจริญเยี่ยม	74	นางสาวนิสาวาสน์ กฤตย์พรายภา
60	นางสาวอริจิต มนุษย์	75	นางสาวกุลณัฐฐา อภิปรินิตต์ชัย
61	นางสาวนุตตมา บำรุงศิริ	76	นางสาวอรวรรณ เกียรติพิศาลสกุล
62	นายศักดิ์ชัย วิมลไชยจิต	77	นางสาวพรพรรณ มาโนชญ์กุล
63	นางสาวชนิดา โภพานุรักษ์	78	นางสาวมณีพร ดวงมณี
64	นายฤทธิศักดิ์ คังคายะ	79	นางสาวนงคันช ทองสิน
65	นางสาววารุณี ทองผิว	80	นางสาวพิมพ์สุภาว วงศ์เมืองแก่น
66	นายเอกรินทร์ ปล้องอ้วน	81	นางสาวดวงพร จงศรีสวาท
67	นางสาวอภิชญา เทียนชัยโรจน์	82	นายชินรัตน์ สังคะคุณ
68	นายชนะวิเศษ เลิศล้ำอำไพ	83	นางกอบกาญจน์ เอี่ยมจิตกุล
69	นางสาวศิวพร วุฒานุพันธ์		

หมายเหตุ *เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส
รอบปีบัญชีระหว่าง วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล
ได้ที่ website ของ บลจ.ที่ <http://www.ktam.co.th>"

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของ

กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
นางสาวดวงพร จงศรีสวาท นายชินรัตน์ สังคะคุณ	นางสาวกุลณัฐรา อภิปรกติชัย นายกฤษณ์ ณ สงขลา นางกอบกาญจน์ เอี่ยมจิตกุล

เงื่อนไขการรับผลประโยชน์ตอบแทน

เพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการในการจัดการกองทุน (Soft/hard dollar)

- (1) บริษัทจัดการจะรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น โดยเฉพาะบริษัทนายหน้าได้ โดยผลประโยชน์นั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าทางเศรษฐกิจและเป็นประโยชน์โดยตรงต่อกองทุน เช่น บทวิเคราะห์ บทวิจัยต่างๆ ที่ใช้ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนของกองทุน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ หรือซอฟต์แวร์ เพื่ออำนวยความสะดวกในการรับบทวิเคราะห์ บทวิจัย ดังกล่าว บริษัทไม่มีเจตนาในการใช้บริการจากบุคคลดังกล่าวที่บ่งชี้ถึงความจำเป็นเพื่อจุดประสงค์ในการรับผลประโยชน์จากผู้ให้บริการ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นหลัก
- (2) บริษัทจัดการไม่สามารถรับ (soft/hard dollar) เพื่อประโยชน์ของบริษัทจัดการได้ เนื่องจากเป็นข้อห้ามตามกฎหมาย และโดยวิชาชีพเป็นสิ่งที่ไม่พึงกระทำ เว้นแต่ เป็นการรับผลประโยชน์ที่ผู้ให้บริการจัดให้แก่บริษัทจัดการหรือพนักงานของบริษัทจัดการตามเทศกาลที่เป็นประเพณีนิยมตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทประกาศไว้ภายในบริษัท ซึ่งกองทุนอาจขอข้อมูลแนวทางนี้ได้ที่ website ของบริษัท

การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft/hard dollar) ของ
กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	ธนาคารเจพีเอ็มอีแกน เซส	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	ธนาคารคอยส์ แบงก์ เอเชีย	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	ธนาคารเดอะ รอยัลแบงก์ ออฟ สกอตแลนด์ เอ็น.วี	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	ธนาคารทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	ธนาคารธนาชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชัน จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	ธนาคารแห่งอเมริกาเนชั่นแนลแอสโซซิเอชัน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	ธนาคารอมลิน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	ธนาคาร VTB Capital plc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	ธนาคาร Credit Suisse International	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทย ธนทรัพย์ พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวเชาวนี แสงพงษ์ขำ)
ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์