



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUGF
a global financial group

รายงานประจำปี 2566

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566

กองทุนรวม

KFSEQ

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวัดี

Krungsri Star Equity Fund

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

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิดี

- สารบัญจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 5
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 6
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาวะผูกพันของกองทุนรวม 27
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 30
- คำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ 31
- ผลการดำเนินงาน 32
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 33
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 41
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

สารบัญชจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีอิคิวตี (KFSEQ) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีอิคิวตี มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 942.12 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 21.4209 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน ลดลงร้อยละ 13.85 ลดลงมากกว่าดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ที่ลดลงร้อยละ 12.66

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ปรับตัวอยู่ระหว่าง 1,366.19 – 1,695.99 จุด ก่อนปิดที่ 1,415.85 จุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยในช่วงเวลาดังกล่าว ดัชนี ปรับตัวลดลงร้อยละ 12.66 ในเดือนมกราคม 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้นแต่เป็นการปรับตัวอ่อนแอกว่าดัชนี MSCI Asia ex Japan เป็นอย่างมาก การกลับมาเปิดเศรษฐกิจจีนในระดับเร็วกว่าที่คาดไว้เป็นแรงขับเคลื่อนให้ตลาดที่ปรับตัวอ่อนแอว่าตลาดอื่นในปี 2565 พื้นตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่ง และตลาดที่เป็นผู้นำในปี 2565 ปรับตัวอ่อนแอกว่าโดยเปรียบเทียบรวมไปถึงตลาดหุ้นไทย การรวมคำนวณหุ้น DELTA เข้าไปในดัชนี SET50 และ SET100 ดึงดูดเงินลงทุนเพิ่มเติม ส่งผลให้ DELTA มีมูลค่าตลาดสูงสุดใน SET Index และการปรับตัวของราคาหุ้น DELTA กลายเป็นปัจจัยชี้นำหลักของตลาดโดยรวม หมวดธนาคารรายงานผลประกอบการไตรมาส 4/65 ในเดือนมกราคมในระดับต่ำกว่าที่คาดไว้ ทำให้นักวิเคราะห์มีการปรับลดคาดการณ์ผลกำไรสุทธิลง

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวลดลงจากแรงต้านของปัจจัยทางมหภาค รวมไปถึงการกลับทิศของอัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯที่ฟื้นตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่ง ความเข้มแข็งของตลาดแรงงานและการบริโภคเป็นแรงกดดันให้ตลาดปรับตัวออกจากความเป็นไปได้ที่เศรษฐกิจจะชะลอตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป (soft landing) ทิศทางการลงทุนตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีนเผชิญกับแรงเทขายทำกำไร เมื่อพิจารณาตลาดหุ้นภายในประเทศ บริษัทจดทะเบียนรายงานผลประกอบการไตรมาส 4/65 ในระดับอ่อนแอ และมีระดับต่ำกว่าที่นักลงทุนคาดไว้มากกว่าร้อยละ 30 ส่งผลให้มีการปรับลดการคาดการณ์ผลกำไรสุทธิ (EPS) ของปี 2566

ในเดือนมีนาคม 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปรับตัวอ่อนแอขึ้นผ่านผวนจากที่ลดลงต่ำกว่าระดับทางจิตวิทยาที่ 1,600 จุดเกือบตลอดทั้งเดือน เนื่องจากนโยบายอย่างเข้มงวดของ Fed และแรงเทขายอย่างรุนแรงจากปัญหาของธนาคาร Silicon Valley (SVB) และธนาคารเครดิตสวิส (Credit Suisse) ก่อให้เกิดวิกฤติภาคธนาคารในช่วงต้นเดือน อย่างไรก็ตามรัฐบาลของทั้งสหรัฐฯ และธนาคารสวิสดำเนินการมาตรการฉุกเฉินอย่างรวดเร็วเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบธนาคารช่วยบรรเทาแรงเทขายในตลาด ในช่วงช่วงครึ่งเดือนหลังนักลงทุนเริ่มกลับเข้าลงทุนในช่วงเวลาที่ตลาดหุ้นปรับตัวลดลงจากบรรยากาศการลงทุนที่เริ่มเปลี่ยนไปเป็นความเป็นไปได้ในการสิ้นสุดปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ซึ่งเป็นการกลับทิศทางอย่างสิ้นเชิงจากแนวโน้มการปรับอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นเป็นระยะเวลายาวนานขึ้นที่ครอบคลุมตลาดในช่วงต้นเดือน ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการปรับตัวอย่างแข็งแกร่งของ Delta Electronics (DELTA)

ในเดือนเมษายน 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปรับตัวลดลงอ่อนแอกว่าดัชนี MSCI Asia ex Japan ในช่วงเวลาเดียวกัน โดยตลาดหุ้นในภูมิภาคเผชิญกับแรงกดดันจากความกังวลเกี่ยวกับความตึงเครียดระหว่างสหรัฐฯกับจีนในรอบใหม่ ส่งผลให้นักลงทุนเข้าลงทุนในสินทรัพย์ปลอดภัย สำหรับตลาดหุ้นภายในประเทศราคาหุ้น Delta Electronics (DELTA) แรงกดดันทำให้ดัชนีปรับตัวลดลงหลังจากการรายงานผลกำไรสุทธิอย่างน่าผิดหวัง นอกจากนี้สถานการณ์ทางการเมืองภายในประเทศไม่เป็นปัจจัยสนับสนุนการปรับตัวของตลาด เนื่องจากผลสำรวจในเบื้องต้นระบุถึงความเป็นไปได้ของการที่ไม่มีพรรคการเมืองใดได้เสียงข้างมากในการเลือกตั้ง

ในเดือนพฤษภาคม 2566 การเลือกตั้งทั่วไปในเดือนนี้เป็นเหตุการณ์ที่ถูกคาดการณ์ไว้ในระดับสูง นักลงทุนมีความหวังว่าตลาดหุ้นจะปรับตัวเพิ่มขึ้นภายหลังจากการเลือกตั้ง หลังจากที่ตลาดมิได้มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงก่อนการเลือกตั้ง ผลการเลือกตั้งที่พรรคก้าวไกลได้รับคะแนนเสียงมาเป็นอันดับหนึ่งเหนือกว่าการคาดหมายของผลการสำรวจล่วงหน้าทั้งหมด และนักลงทุนตอบสนองในเชิงลบ ต่อนโยบายรัฐสวัสดิการของพรรคก้าวไกล ซึ่งจะเกี่ยวข้องกับการปรับนโยบายภาษีใหม่ทั้งหมด รวมไปถึงการคาดการณ์กระบวนการ จัดตั้งรัฐบาลที่อาจใช้เวลายาวนานมากกว่าผลการเลือกตั้งในรูปแบบอื่น อย่างไรก็ตามราคาหุ้นของ DELTA เป็นปัจจัยสนับสนุนดัชนีโดยรวมในช่วงเดือนนี้

ในเดือนมิถุนายน 2566 ดัชนีอยู่ในทิศทางปรับตัวลดลงตลอดทั้งเดือนโดยปรับตัวลดลงต่ำกว่าแนวรับหลัก ในสัปดาห์สุดท้ายของเดือนก่อนที่จะปิดสิ้นเดือนอยู่ในระดับเหนือกว่าแนวรับหลักเล็กน้อย การเมืองภายในประเทศยังเป็นปัจจัยในการชี้นำทิศทางการตลาดอีกครั้ง เนื่องจากคณะกรรมการการเลือกตั้งประกาศรับรองผลผู้ชนะในการเลือกตั้งสภาผู้แทนราษฎรทั้งหมด 500 คน ในขณะที่การลงมติเลือกประธานสภาผู้แทนราษฎรท่านใหม่จะจัดขึ้นในวันที่ 4 กรกฎาคม 2566 ข่าวเกี่ยวกับการคาดการณ์ในการจัดตั้งรัฐบาลของพรรคร่วมสร้างความสับสนต่อตลาดโดยรวม ในขณะที่ปัจจัยพื้นฐานเช่นผลกำไรสุทธิต่อหุ้น (EPS) ของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ ถูกปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ Delta Electronics (DELTA) หุ้นที่มีมูลค่าขนาดใหญ่ที่สุดในดัชนีถูกขึ้นเครื่องหมายเตือนนักลงทุนในการซื้อขายอีกครั้ง

ในเดือนกรกฎาคม 2566 ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้น บรรยากาศการลงทุนในตลาดโลกเป็นบวกตลอดเดือนกรกฎาคม เนื่องจากนักลงทุนคาดการณ์การปรับตัวถึงจุดสูงสุดของรอบวัฏจักรการขึ้นอัตราดอกเบี้ย แรงสนับสนุนมาจากการปรับตัวลดลงของอัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯ และสหราชอาณาจักร และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพียงเล็กน้อยจาก Fed ธนาคารกลางยุโรป (ECB) และธนาคารกลางญี่ปุ่น (BoJ) สำหรับปัจจัยภายในประเทศ การจัดตั้งรัฐบาลกำลังดำเนินต่อไป ความชัดเจนในการจัดตั้งรัฐบาลและการออกมาตราการทางเศรษฐกิจจะเป็นปัจจัยบวกต่อตลาด

ในเดือนสิงหาคม 2566 ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเดือนสิงหาคมนี้เริ่มต้นขึ้นด้วยปัจจัยลบจากการที่ Moody's และ S&P Global Ratings ปรับลดอันดับเครดิตของธนาคารระดับภูมิภาคในสหรัฐฯ ในขณะที่ Fitch ปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือของสหรัฐฯ จาก AAA เป็น AA+ นอกจากนี้การเมืองภายในประเทศก็เป็นปัจจัยลบเช่นกันจากการเลื่อนวันลงมติเลือกนายกรัฐมนตรีนวนิรัตน์ในวันที่ 4 สิงหาคม ดัชนีปรับตัวลดลงสูงสุดต่ำสุด ในช่วงต่อมาสมาชิกวุฒิสภาลงมติเลือกนายเศรษฐา ทวีสิน เป็นนายกรัฐมนตรีนวนิรัตน์ในวันที่ 22 สิงหาคม ตามด้วยการจัดวางตำแหน่งคณะรัฐมนตรีในรัฐบาลเสร็จสิ้นก่อนช่วงปลายเดือน ตลาดตอบสนองในเชิงบวก นักลงทุนมีมุมมองเชิงบวกต่อนโยบายการแจกเงินดิจิทัลจำนวน 10,000 บาท ในขณะที่หมวดการท่องเที่ยวได้รับแรงส่งจากนโยบายการยกเว้นวีซ่า

ในเดือนกันยายน 2566 ดัชนีสูญเสียแรงส่งและปรับตัวลดลงต่ำกว่าแนวรับทางจิตวิทยาที่ 1,500 จุด ความกังวลเกี่ยวกับสถานการณ์ในตลาดโลกและภายในประเทศเป็นแรงกดดันต่อดัชนีตลอดทั้งเดือน รัฐบาลออกมาตรการจำนวนมากในความพยายามที่จะปรับลดราคาไฟฟ้าและเชื้อเพลิง ส่งผลให้เกิดแรงเทขายในหมวดพลังงาน การปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 10 ปีเป็นแรงกดดันต่อค่าเงินบาท ส่งผลให้ค่าเงินบาทปรับตัวอ่อนค่าสู่ระดับต่ำที่สุดในรอบ 11 เดือน นักลงทุนมีความกังวลว่านโยบายการแจกเงินดิจิทัลจำนวน 10,000 บาทจะเป็นแรงกดดันเพิ่มเติมต่อหนี้สาธารณะต่อจีดีพี

ในเดือนตุลาคม 2566 ดัชนีปรับตัวลดลงต่อเนื่องและเป็นระดับต่ำที่สุดรายเดือนนับจากต้นปี ดัชนี MSCI Asia Pacific ปรับตัวดีกว่าตลาดหุ้นไทยเล็กน้อยแต่ก็เป็นระดับต่ำที่สุดในรอบปีเช่นกัน การปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็วส่วนหนึ่งมาจากมุมมองว่าอัตราดอกเบี้ยจะปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นระยะเวลายาวนานขึ้น ("higher for longer") สถานการณ์ระหว่างอิสราเอลและฮามาสเป็นแรงกดดันเพิ่มเติมต่อแรงเทขายในตลาดหุ้น และส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นปัจจัยสนับสนุนมุมมองว่าอัตราดอกเบี้ยจะปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นระยะเวลายาวนานขึ้นและเป็นแรงกดดันต่ออัตราเงินเฟ้อ เหตุยิงในห้างสยามพารากอนเป็นแรงกดดันต่อธุรกิจการท่องเที่ยวภายในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งต่อการกลับมาของนักท่องเที่ยวจีน

ในเดือนพฤศจิกายน 2566 ดัชนีปรับตัวมีเสถียรภาพมากขึ้น โดยดัชนียังคงไม่สามารถยืนอยู่เหนือกว่าระดับทางจิตวิทยาที่ 1,400 จุด แม้ว่าจะมีการซื้อขายอยู่ในระดับสูงกว่า 1,400 จุดเกือบตลอดทั้งเดือน ในช่วงสัปดาห์แรกของเดือนอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวลดลง เนื่องจาก Fed คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 5.25 - 5.50 ในขณะที่ข้อมูลทางเศรษฐกิจออกมาต่ำกว่าที่คาดไว้ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ของไทยคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับร้อยละ 2.50 ในขณะที่ปรับลดคาดการณ์การเติบโตของจีดีพีลงจากร้อยละ 2.8 เหลือร้อยละ 2.4 สะท้อนถึงกิจกรรมทางเศรษฐกิจในระดับอ่อนแอกว่าที่คาดไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในธุรกิจการท่องเที่ยวที่เผชิญกับปัจจัยลบจากข่าวการยกเลิกเที่ยวบินมากกว่า 8,000 ที่นั่ง

ในเดือนธันวาคม 2566 ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้น บรรยากาศการลงทุนเดือนธันวาคมเป็นไปในเชิงบวกสำหรับสินทรัพย์เสี่ยง เนื่องจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว สำหรับปัจจัยภายในประเทศ กองทุนไทยเพื่อความยั่งยืน (Thai ESG) ซึ่งเป็นกองทุนลดหย่อนภาษี สามารถระดมเงินทุนได้เพียงครึ่งหนึ่งของที่รัฐบาลคาดการณ์ และมีได้ส่งผลกระทบต่อดัชนีโดยรวม ในด้านปัจจัยทางการเมือง ร่างงบประมาณประจำปี 2567 จะเข้าสู่การพิจารณาจากผู้แทนราษฎรในวาระแรกระหว่างวันที่ 3 - 5 มกราคม 2567 ซึ่งจะเป็นปัจจัยหลักที่ตลาดให้ความสนใจ นอกจากนี้การที่ DELTA ยังคงเป็นองค์ประกอบของดัชนี SET50 ในช่วงครึ่งแรกของปี 2567 ก็เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยพยุงตลาด

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองว่า ปัจจัยบวกจากต่างประเทศ โดยเฉพาะอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ยังคงเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยตลาดหุ้นโลก แต่ปัจจัยกดดันในเรื่องภูมิรัฐศาสตร์ทั้งในตะวันออกกลาง และทะเลจีนใต้เป็นความเสี่ยงหลักสำหรับสินทรัพย์เสี่ยง ในช่วงปี 2567 นอกจากนี้ความไม่แน่นอนในการดำเนินนโยบายภาครัฐเริ่มกลับมาเป็นประเด็นสำคัญอีกครั้งหลังจากการจัดทำงบประมาณยังคงมีความล่าช้า

แนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนยังคงเป็นการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนรายตัว จากข้อมูลที่ได้รับจากการพบปะกับผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน การวิเคราะห์บริษัทจดทะเบียน ทั้งในเชิงคุณภาพ และเชิงปริมาณ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าแนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนดังกล่าวจะเป็นสิ่งที่ส่งเสริมให้กองทุนสามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดีในระยะกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายย่อยทุกท่านที่มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายคืนเงินลงทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง




(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันทพงษ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

19 มกราคม 2567 PA 

กองทุนเปิดกรุงศรีอภिवิถี
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีอภิวดี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีอภิวดี ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีอภิวดี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

มลเมตต์ กฤตยาเกียรติ

(นางสาวมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 25 มกราคม พ.ศ. 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	946,046,739.65	1,123,480,738.17
เงินฝากธนาคาร	2,396,738.00	11,889,335.09
ลูกหนี้		
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	652,470.58	97,395.71
จากการขายเงินลงทุน	13,351,410.46	9,886,569.15
จากการขายหน่วยลงทุน	598,723.56	702,600.10
รวมสินทรัพย์	<u>963,046,082.25</u>	<u>1,146,056,638.22</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน	18,969,459.91	22,983,569.44
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	21,628.82	1,088,222.92
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	226.39	23.87
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,839,608.34	2,183,675.85
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	42,822.99	14,609.35
หนี้สินอื่น	55,988.15	62,605.84
รวมหนี้สิน	<u>20,929,734.60</u>	<u>26,332,707.27</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>942,116,347.65</u>	<u>1,119,723,930.95</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	439,810,017.10	450,292,635.87
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	(29,553,393.95)	(14,563,327.24)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	531,859,724.50	683,994,622.32
สินทรัพย์สุทธิ	<u>942,116,347.65</u>	<u>1,119,723,930.95</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	21.4209	24.8665
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	43,981,001.7102	45,029,263.5870

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	37,089,059.29	37,089,059.29	3.92
บมจ.ร.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	64,329,389.14	64,329,389.14	6.80
รวมเงินฝากออมทรัพย์					101,418,448.43	10.72
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม						
					45,462,850.12	4.80
บมจ.เอเชียัน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล	AAI			3,051,818	13,244,890.12	1.40
บมจ.เอเชียันซี คอร์ปอเรชั่น	ASIAN			426,200	2,962,090.00	0.31
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	ITC			1,290,700	27,233,770.00	2.88
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย	RBF			138,500	2,022,100.00	0.21
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค						
หมวดแฟชั่น						
					36,696,521.00	3.88
บมจ.ออโรว่า ดีไซน์	AURA			894,240	13,771,296.00	1.46
บมจ.ซาบีน่า	SABINA			890,300	22,925,225.00	2.42
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						
					107,614,400.00	11.38
บมจ.ร.กรุงเทพ	BBL			155,200	24,288,800.00	2.57
บมจ.ร.กสิกรไทย	KBANK			116,200	15,687,000.00	1.66
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	SCB			638,100	67,638,600.00	7.15
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์						
					52,487,707.50	5.55
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC			396,000	17,820,000.00	1.88
บมจ.เงินดีคัส	TIDLOR			1,540,787	34,667,707.50	3.66
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม						
หมวดยานยนต์						
					17,171,470.00	1.82
บมจ.สมบูรณ์ แอ็ควานซ์ เทคโนโลยี	SAT			948,700	17,171,470.00	1.82
หมวดกระดาษและวัสดุการพิมพ์						
					12,672,310.00	1.34
บมจ.ยูไนเต็ด เปเปอร์	UTP			1,064,900	12,672,310.00	1.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวิตี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นสามัญ (ต่อ)						
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง						
บมจ.ทิวโก้แอสฟัลท์	TASCO			1,064,200	17,452,880.00	1.84
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK			1,668,500	26,362,300.00	2.79
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						
บมจ.บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	BAFS			1,487,000	35,539,300.00	3.76
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			502,300	21,850,050.00	2.31
บมจ.บางจาก ศรีราชา	BSRC			1,662,300	14,129,550.00	1.49
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC			304,600	14,773,100.00	1.56
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	GULF			882,300	39,262,350.00	4.15
บมจ.ปตท.	PTT			625,100	22,347,325.00	2.36
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			1,387,900	77,722,400.00	8.22
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT			586,400	15,832,800.00	1.67
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	CRC			811,700	33,279,700.00	3.52
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL			904,900	15,564,280.00	1.65
หมวดการแพทย์						
บมจ.บางกอก เชน ฮอस्पิตอล	BCH			311,900	6,986,560.00	0.74
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			1,736,800	48,196,200.00	5.09
หมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ						
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT			426,500	12,581,750.00	1.33
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			1,157,200	69,142,700.00	7.31
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM			2,348,500	18,670,575.00	1.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภिवิถี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นสามัญ (ต่อ)						
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					19,002,500.00	2.01
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	KCE			345,500	19,002,500.00	2.01
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					63,826,712.60	6.75
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC			138,000	29,946,000.00	3.17
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE			6,709,052	33,880,712.60	3.58
รวมหุ้นสามัญ					844,628,291.22	89.28
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 996,595,044.19 บาท)					946,046,739.65	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวิตี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ท.ทิสโก้		0.3500	เมื่อทวงถาม	86,972.70	86,972.70	0.01
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.5000	เมื่อทวงถาม	67,120,012.07	67,120,012.07	5.97
รวมเงินฝากออมทรัพย์					67,206,984.77	5.98
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดธุรกิจการเกษตร					22,817,540.00	2.03
บมจ.ศรีกรุงแอสโคโนอินดัสทรี	STA			1,081,400	22,817,540.00	2.03
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม					117,811,109.20	10.48
บมจ.เอเชียัน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล	AAI			2,640,718	18,220,954.20	1.62
บมจ.เอเชียันซี คอร์ปอเรชั่น	ASIAN			2,020,200	27,676,740.00	2.46
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			453,800	11,254,240.00	1.00
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	ITC			665,000	19,950,000.00	1.78
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT			1,262,300	40,709,175.00	3.62
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค						
หมวดแฟชั่น					28,897,800.00	2.57
บมจ.ออโรว่า ดีไซน์	AURA			348,500	6,098,750.00	0.54
บมจ.ซาบีน่า	SABINA			978,500	22,799,050.00	2.03
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร					157,655,620.00	14.03
บมจ.ธ.กรุงเทพ	BBL			521,600	77,196,800.00	6.87
บมจ.ธ.กรุงไทย	KTB			814,600	14,418,420.00	1.28
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	SCB			617,200	66,040,400.00	5.88
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์					40,736,550.00	3.63
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR			1,380,900	40,736,550.00	3.63
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม						
หมวดยานยนต์					20,357,400.00	1.81
บมจ.สมบูรณ์ แอ็ควานซ์ เทคโนโลยี	SAT			969,400	20,357,400.00	1.81
หมวดกระดาษและวัสดุการพิมพ์					17,570,850.00	1.56
บมจ.ยูไนเต็ด เปเปอร์	UTP			1,064,900	17,570,850.00	1.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอริวิทย์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นสามัญ (ต่อ)						
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง						
บมจ.ทีปโก้เอสพีลท์	TASCO			1,705,700	28,826,330.00	2.57
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง						
บมจ.ช.การช่าง	CK			802,600	19,503,180.00	1.74
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN			268,800	19,084,800.00	1.70
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK			1,525,900	27,008,430.00	2.40
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						
บมจ.บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	BAFS			1,487,000	47,212,250.00	4.20
บมจ.บ้านปู	BANPU			4,012,866	54,976,264.20	4.89
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			634,700	19,993,050.00	1.78
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	EGCO			177,100	30,549,750.00	2.72
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF			768,200	42,443,050.00	3.78
บมจ.ปตท.	PTT			601,800	20,009,850.00	1.78
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP			185,000	32,652,500.00	2.91
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			1,620,500	110,599,125.00	9.84
บมจ.สยามแม็คโคร	MAKRO			1,083,700	43,348,000.00	3.86
หมวดการแพทย์						
บมจ.บางกอก เซน ฮอสปิทอล	BCH			1,272,600	26,088,300.00	2.32
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			1,337,900	38,799,100.00	3.45
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์						
บมจ.เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์	ONEE			1,227,500	9,758,625.00	0.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวินิ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นสามัญ (ต่อ)						
กลุ่มบริการ (ต่อ)						
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			412,900	30,967,500.00	2.76
บมจ.พีริเซียส ธิฟี่	PSL			888,300	14,301,630.00	1.27
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บมจ.โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC			733,800	34,305,150.00	3.05
รวมหุ้นสามัญ					1,056,273,753.40	94.01
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,072,124,176.80 บาท)					1,123,480,738.17	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวัดี
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้เงินปันผล		28,821,369.25	28,390,617.86
รายได้ดอกเบี้ย		443,653.42	189,274.06
รายได้อื่น		0.61	-
รวมรายได้		29,265,023.28	28,579,891.92
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	21,811,985.40	23,867,220.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		256,290.75	280,439.83
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	1,704,061.41	1,864,626.51
ค่านายหน้าซื้อหลักทรัพย์		1,046,496.53	2,091,830.03
รวมค่าใช้จ่าย		24,818,834.09	28,104,117.31
รายได้สุทธิ		4,446,189.19	475,774.61
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(54,609,673.08)	33,875,791.63
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(101,904,865.91)	(29,806,073.65)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(156,514,538.99)	4,069,717.98
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้			
หัก ภาษีเงินได้	3.3	(66,548.02)	(28,391.09)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(152,134,897.82)	4,517,101.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภिवิถี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	2566	(หน่วย : บาท) 2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธจาก		
การดำเนินงาน	(152,134,897.82)	4,517,101.50
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	94,972,054.46	81,736,159.95
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	(120,444,739.94)	(137,854,112.20)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(177,607,583.30)	(51,600,850.75)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,119,723,930.95	1,171,324,781.70
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	942,116,347.65	1,119,723,930.95
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	45,029,263.5870	47,302,874.1886
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,101,056.1391	3,327,363.4839
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(5,149,318.0159)	(5,600,974.0855)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	43,981,001.7102	45,029,263.5870

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวดี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวดี ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2547 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารชาติแบงก์สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนเปิดตราสารแห่งทุน (Equity Fund) เพื่อนักลงทุนทั่วไป และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนซึ่งจะส่งผลให้มี net exposure ในตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และเน้นการลงทุนระยะปานกลางและระยะยาว ในหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจสูงหรือมีปัจจัยพื้นฐานดี โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนและมีแนวโน้มที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในสัดส่วนอย่างน้อย ร้อยละ 75 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยอย่างน้อยร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนจะลงทุนในหุ้นของบริษัทยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่วนที่เหลือจะลงทุนในประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ในสัดส่วนที่เหมาะสมของแต่ละช่วงเวลา

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่าย โดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว ผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุด

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 ภาษีเงินได้

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

3.4 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.5 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	1,076,221,036.47	2,133,671,906.12
ขายเงินลงทุน	1,097,140,496.00	2,181,919,583.96

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)		
	2566	2565	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	21,811,985.40	23,867,220.94	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	1,704,061.41	1,864,626.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	159,364.92	369,148.44	อัตราตลาด

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	19,013,366.50	38,640,180.30	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารทุน	20,031,497.68	16,064,838.98	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566			

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	131,092.89	-	อัตราราคาตลาด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้			

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	1,687,907.66	2,003,602.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	131,867.79	156,531.40
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	34,667,707.50	40,736,550.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	7,359,556.43	-

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	844,628,291.22	-	-	844,628,291.22
ตราสารหนี้	-	101,418,448.43	-	101,418,448.43
				(หน่วย : บาท)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,056,273,753.40	-	-	1,056,273,753.40
ตราสารหนี้	-	67,206,984.77	-	67,206,984.77

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	103,815,186.43	-	-	103,815,186.43
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	844,628,291.22	844,628,291.22
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	652,470.58	652,470.58
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	13,351,410.46	13,351,410.46
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	598,723.56	598,723.56
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	18,969,459.91	18,969,459.91
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	21,628.82	21,628.82

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
หนี้สินทางการเงิน (ต่อ)				
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	226.39	226.39
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,839,608.34	1,839,608.34
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	42,822.99	42,822.99
หนี้สินอื่น	-	-	55,988.15	55,988.15

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	79,096,319.86	-	-	79,096,319.86
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	1,056,273,753.40	1,056,273,753.40
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	97,395.71	97,395.71
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	9,886,569.15	9,886,569.15
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	702,600.10	702,600.10
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	22,983,569.44	22,983,569.44
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,088,222.92	1,088,222.92
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	23.87	23.87
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,183,675.85	2,183,675.85
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	14,609.35	14,609.35
หนี้สินอื่น	-	-	62,605.84	62,605.84

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีอริควิตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	948,728,964.23	100.71
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
กระดาษและวัสดุการพิมพ์	12,672,310.00	1.35
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	12,581,750.00	1.34
การแพทย์	55,182,760.00	5.86
ขนส่งและโลจิสติกส์	87,813,275.00	9.32
เงินทุนและหลักทรัพย์	52,487,707.50	5.57
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	19,002,500.00	2.02
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	63,826,712.60	6.77
ธนาคาร	107,614,400.00	11.42
พลังงานและสาธารณูปโภค	147,901,675.00	15.70
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	26,362,300.00	2.80
พาณิชย์	142,399,180.00	15.11
แฟชั่น	36,696,521.00	3.90
ยานยนต์	17,171,470.00	1.82
วัสดุก่อสร้าง	17,452,880.00	1.85
อาหารและเครื่องดื่ม	45,462,850.12	4.83
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	37,092,784.59	3.94
S&P		
Rate A-	2,399,960.02	0.25
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	64,607,928.40	6.86

กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
อื่นๆ	(6,612,616.58)	(0.71)
ลูกหนี้	14,317,118.02	1.52
เจ้าหนี้	(19,090,126.26)	(2.03)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,839,608.34)	(0.20)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	942,116,347.65	100.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีอสังหาริมทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	21,811.99	2.1400
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	256.29	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	1,704.06	0.1672
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	23,772.34	2.3323

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้ / Krungsri Star Equity Fund
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัท	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราส่วน (%)
บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย / Kasikorn Securities Plc.	224,775.91	10.43
บจ.หลักทรัพย์ ทีสโก้ / Tisco Securities Co.,Ltd.	192,409.94	8.93
บมจ.หลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร / Kiatnakin Phatra Securities Plc.	170,502.03	7.91
บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน / Krungsri Capital Securities Plc.	167,381.89	7.77
บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส / Finansia Syrus Securities Plc.	159,985.60	7.43
บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี / Krungsri Securities Plc.	159,364.92	7.40
บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต / Thanachart Securities Plc.	137,403.99	6.38
บจ.หลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) / Citicorp Securities (Thailand) Ltd.	133,504.18	6.20
บจ.หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) / CLSA Securities (Thailand) Ltd.	131,682.22	6.11
บจ.หลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด / Krungthai XSpring Securities Co.,Ltd.	128,464.70	5.96
อื่นๆ / Other	549,170.39	25.49
รวม / Total	2,154,645.77	100.00

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (23 มกราคม 2547)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFSEQ	-13.85%	-4.14%	-5.25%	-13.85%	+0.47%	-4.57%	-0.56%	+3.89%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-12.66%	-3.44%	-4.79%	-12.66%	+2.09%	+1.01%	+4.03%	+6.97%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+11.87%	+12.39%	+11.52%	+11.87%	+11.31%	+16.23%	+15.07%	+19.39%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+11.75%	+13.23%	+11.74%	+11.75%	+11.62%	+16.66%	+14.60%	+18.84%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้
ประจำปี 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ.เอเชียน อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล	2	2	9	-	2
2	บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	1	1	8	-	-
3	บมจ.ออโรว่า ดีไซน์	1	1	7	-	1
4	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	1	1	6	-	-
5	บมจ.ซีพี ออลล์	1	1	7	-	-
6	บมจ.ท่าอากาศยานไทย	1	1	5	-	1
7	บมจ.บางกอก เซน โฮสปีทอล	1	1	9	1	1
8	บมจ.ยูไนเต็ด เปเปอร์	1	1	8	1	1
9	บมจ.เอเชียนซี คอร์ปอเรชั่น	1	1	9	1	1
10	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	2	2	7	-	-
11	บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี	1	1	5	3	1
12	บมจ.โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	1	1	9	-	1
13	บมจ.บางจาก ศรีราชา	1	1	7	-	1
14	บมจ.ชาบีน่า	1	1	12	1	1
15	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	1	1	8	-	1
16	บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	1	1	8	-	1
17	บมจ.ธ.กรุงเทพ	1	1	5	-	1
18	บมจ.ผลิตไฟฟ้า	1	1	7	-	1
19	บมจ.ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม	1	1	7	-	1
20	บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	1	1	10	1	-
21	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	1	1	7	-	1
22	บมจ.ปตท.	1	1	6	-	1
23	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	1	1	6	-	1
24	บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์	1	1	9	2	1
25	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	2	2	7	-	2
26	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	1	1	6	-	-
27	บมจ.บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	1	1	6	-	1
28	บมจ.บ้านปู	1	1	7	-	1
29	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	1	1	8	-	1
30	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	1	1	9	-	1
31	บมจ.พีริเชียส ชิฟปิ้ง	1	1	11	-	-
32	บมจ.โอสภสกา	1	1	11	-	-
33	บมจ.เงินดีดล่อ	1	1	9	-	1
34	บมจ.เอ็ม บี เค	2	2	25	1	2

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

หมายเหตุ	*	หมายถึง	จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
	**	หมายถึง	จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
	***	หมายถึง	จำนวนครั้งที่ลงमतออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีอควิตี้
 ประจำปี 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
1	บมจ.เอเชียน อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล วาระที่ 10.พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
2	บมจ.เอเชียน อะโลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล วาระที่ 3 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
3	บมจ.ออโรรา ดีไซน์ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
4	บมจ.ท่าอากาศยานไทย วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
5	บมจ.บางกอก เซน ฮอสปีทอล วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ - การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)	/	/	4.2 รศ.ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี หากอนุมัติให้กลับเข้าไปรับตำแหน่งใหม่ (ดำรงตำแหน่ง 19 ปี) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
6	บมจ.ยูไนเต็ด เปเปอร์ วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ	/		5.3นายกำจร ชื่นชูจิตต์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ,

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ 19 ปี) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
7	บมจ.เอเซียเนซี คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)	/	/	5.3 ไม่เห็นด้วยเลือกนางเยาวณี เครื่ององอาจนุกูล กรรมการอิสระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง เนื่องจากจะเป็นกรรมการอิสระที่อยู่ในตำแหน่งเกิน 9 ปี (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 16ปี) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
8	บมจ.สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี วาระที่ 6 พิจารณานอมนัดการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ - การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 6 พิจารณานอมนัดการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ - การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 6 พิจารณานอมนัดการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ	/	/	6.1 นาย สรรเสริญ วงศ์ชะอุ่ม ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ กรณีที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งและดำรงตำแหน่งจนครบวาระ รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่งเป็น 18 ปี การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2565 11/11 ครั้ง 6.2 นาย อัจฉรินทร์ สารสาส กรรมการอิสระ กรณีที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งและดำรงตำแหน่งจนครบวาระ รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่งเป็น 17 ปี การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2565 11/11 ครั้ง 6.3 นาย ไพฑูรย์ ทวีผล กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ กรณีที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรือดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	- การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	นั่งอีกวาระหนึ่งและดำรงตำแหน่งจนครบวาระ รวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่งเป็น 18 ปี การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2565 11/11 ครั้ง ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
9	บมจ.โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่จำเป็นในการควบบริษัท (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
10	บมจ.บางจาก ศรีราชา วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
11	บมจ.ชาบีน่า วาระที่ 5 เรื่องพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระกลับเข้าดำรง ตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง และแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่เพิ่มอีกหนึ่งท่าน - การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)	/	/	5.4 ไม่เห็นด้วย เลือกนางสาวรวีวัลย์ ภิชัยโยพนากุล กรรมการอิสระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระที่อยู่ในตำแหน่งเกิน 9ปี (เป็นกรรมการมาแล้ว 15ปี 11เดือน) ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
12	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
13	บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
14	บมจ.ธ.กรุงเทพ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
15	บมจ.ผลิตไฟฟ้า วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
16	บมจ.ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
17	บมจ.คาราบาวกรุ๊ป วาระที่ 5 เรื่องพิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระเป็นรายบุคคล	/		5.1 นางสาวนีย์ กมลบุตร (กรรมการอิสระ) กรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 8 ปี 1 เดือน
18	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
19	บมจ.ปตท. วาระที่ 7 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
20	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
				การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
21	บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์ วาระที่ 7 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ วาระที่ 7 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)	/		7.2 นายชายน้อย เพื่อนโกสม กรรมการอิสระ จะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปีหากได้รับเลือก 7.4 นายโก บัน เสงี กรรมการอิสระ จะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปีหากได้รับเลือก ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
22	บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
23	บมจ.กรุงเทพอุตสาหกรรม วาระที่ 2 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
24	บมจ.บริการเช่าเพลิงการบินกรุงเทพ วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
25	บมจ.บ้านปู วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
26	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
27	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 11 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
28	บมจ.เงินติดล้อ วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
29	บมจ.เอ็ม บี เค วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 16 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	/	/	5.2 ไม่เห็นด้วยเลือก นางผาณิต พุนศิริวงศ์ (กรรมการอิสระ) กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง เนื่องจากดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 29 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
30	บมจ.เอ็ม บี เค วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้

หมายเหตุ * หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวัด	1. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) 2. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีอภิวัด ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. บริษัทหลักทรัพย์ ชิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. บริษัทหลักทรัพย์ คาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
20. บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
21. บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
22. บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- | | |
|-----------------|-----------------|
| 1. นายชาติ | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาธิต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปีติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย | บุญยะพงษ์ไชย |

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 80.13%