



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2564

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 – 31 ตุลาคม 2564

กองทุนรวม

KFLTFDNM

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

Krungsri Dynamic LTF

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค-ปันผล (KFLTFDNM-D)

2. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค-สะสมมูลค่า (KFLTFDNM-A)

(บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้)

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 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	6
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	29
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	32
● ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	33
● ผลการดำเนินงาน	34
● รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	35
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	43
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบัญช้การจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค (KFLTFDNM) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2564 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564 เท่ากับ 321.94 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.8970 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 47.62 มากกว่าดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 39.95

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรับตัวอยู่ในช่วง 1,187.49 – 1,658.08 จุด ก่อนปิดที่ 1,623.43 จุด ณ วันที่ 29 ตุลาคม 2564

ในเดือนพฤศจิกายน 2563 Pfizer ประกาศผลการทดสอบวัคซีน Covid-19 ที่มีประสิทธิภาพร้อยละ 95 ซึ่งสูงกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ที่ร้อยละ 60 เป็นอย่างมาก ส่วน Moderna ประกาศผลการทดสอบวัคซีนที่มีประสิทธิภาพร้อยละ 94.1 นักลงทุนกลับมามีมุมมองเชิงบวกต่อการเติบโตของเศรษฐกิจหลังจากเห็นผลการทดสอบฯ อย่างไรก็ตาม ด้านในประเทศ การชุมนุมประท้วงทางการเมืองที่มีผู้เข้าร่วมชุมนุมเพิ่มมากขึ้น ยังคงเป็นปัจจัยกดดันตลาดฯ

ในเดือนธันวาคม 2563 วัคซีนป้องกัน Covid-19 มีความคืบหน้า โดยวัคซีนของ Moderna สามารถเก็บรักษาในอุณหภูมิที่ไม่ต้องต่ำมากนัก (2-8 องศา) ซึ่งจะส่งผลให้การกระจายวัคซีนทำได้ง่ายขึ้น ในขณะที่ วัคซีนของ Pfizer ได้รับการอนุมัติให้ใช้เป็นครั้งแรกในประเทศอังกฤษ และได้รับการรับรองความปลอดภัยจาก FDA ของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม ในช่วงสัปดาห์ที่ 4 ของเดือน ตลาดหุ้นไทยได้รับแรงกดดัน จากข่าวการกลับมาแพร่ระบาดของ Covid-19 โดยเฉพาะที่จังหวัดสมุทรสาคร

ในเดือนมกราคม 2564 นักลงทุนคลายความกังวลเกี่ยวกับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ระลอกใหม่ในไทย เนื่องจากรัฐบาลหลีกเลี่ยงการใช้นโยบายปิดเมืองในลักษณะที่จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ พร้อมส่งสัญญาณว่าจะออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม ในขณะที่ นักลงทุนในตลาดหุ้นโลกมีมุมมองเชิงบวกต่อชัยชนะของพรรคเดโมแครตในการเลือกตั้งสภาครองเกรส ซึ่งมีแนวโน้มส่งผลให้สหรัฐฯ มีโอกาสในการออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม แม้ว่าอาจจะมีการปรับเพิ่มภาษีในอนาคต

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากข่าวเกี่ยวกับการกระจายวัคซีนป้องกัน COVID-19 การปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันดิบ และการดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายเดือนสินทรัพย์เสี่ยงได้เผชิญกับแรงเทขาย หลังอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 10 ปีได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นสูงกว่าร้อยละ 1.4

ในเดือนมีนาคม 2564 บรรยากาศการลงทุนปรับตัวในเชิงบวก สภาพัฒนาเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ผ่านกฎหมายบรรเทาผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 มูลค่า 1.9 ล้านล้านบาท ด้วยคะแนนเสียง 220 ต่อ 211 เสียง นับเป็นโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจที่มีขนาดใหญ่ที่สุดในประวัติศาสตร์ของสหรัฐฯ ในขณะที่ การปรับตัวสูงขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 10 ปี ที่ได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นสู่ระดับสูงที่สุดในรอบ 14 เดือน ที่ร้อยละ 1.7 ได้ส่งผลกระทบต่อตลาดการเงินทั่วโลก จากการปรับพอร์ตการลงทุนของนักลงทุนทั้งใน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ได้พยายามสร้างเสถียรภาพให้แก่ตลาดการเงิน โดยส่งสัญญาณว่าจะไม่ปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยจนถึงอย่างน้อยในปี 2567 สำหรับเศรษฐกิจยุโรป การแพร่ระบาดรอบใหม่ของ Covid-19 ส่งผลให้มีการใช้นโยบายปิดเมืองในบางพื้นที่อีกครั้ง

ในเดือนเมษายน 2564 นักลงทุนกลับมามีความกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศอีกครั้ง หลังจากเชื้อไวรัส Covid-19 กลับมาแพร่ระบาดอีกระลอกภายในประเทศ โดยจำนวนผู้ติดเชื้อ ได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นไปถึงจำนวนสูงสุดที่ 2,839 รายต่อวัน ในขณะที่ อัตราการฉีดวัคซีนภายในประเทศยังคงอยู่ในระดับต่ำที่ร้อยละ 1.58 ของประชากรทั้งหมด ด้านปัจจัยต่างประเทศ ตลาดฯ ได้รับปัจจัยสนับสนุนจากแผนการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน มูลค่า 2 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ของประธานาธิบดีโจ ไบเดน ซึ่งมีเป้าหมายที่จะสร้างงานหลายล้านตำแหน่งในสหรัฐฯ

ในเดือนพฤษภาคม 2564 จำนวนผู้ติดเชื้อ Covid-19 ภายในประเทศปรับตัวสูงขึ้นในระดับสูงกว่า 2,000 คนต่อวัน สำนักงานสภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติปรับลดคาดการณ์การเติบโตของจีดีพีไทยจากเดิมในช่วงร้อยละ 2.5 – 3.5 เหลือร้อยละ 1.5 – 2.5 และปรับลดคาดการณ์จำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเหลือ 5 แสนคน ในขณะที่ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทยรายงานดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคปรับตัวลดลงสู่ระดับ 46 จุด ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดในรอบ 22 ปี 7 เดือน

ในเดือนมิถุนายน 2564 วัคซีน Sinovac ได้รับการรับรองจากองค์การอนามัยโลก (WHO) จำนวนผู้ติดเชื้อไวรัส Covid-19 ปรับตัวเพิ่มขึ้น ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ปรับตัวลดลงจากมาตรการควบคุมของรัฐบาลจีน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่งสัญญาณในการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่คาดไว้ ในขณะที่ คณะกรรมการนโยบายการเงินมีมติคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งนับเป็นการคงอัตราดอกเบี้ยในการประชุมเป็นครั้งที่ 9 ติดต่อกัน และปรับลดคาดการณ์การเติบโตของจีดีพีในปี 2564 ลงอีกครั้งจากเดิมที่ร้อยละ 3.0 เป็นร้อยละ 1.8

ในเดือนกรกฎาคม 2564 บรรยากาศการลงทุนได้รับแรงกดดันจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ติดเชื้อไวรัส Covid-19 ในประเทศ จากจำนวน 5.5 พันคนต่อวันในช่วงต้นเดือนไปเป็น 1.7 หมื่นคนต่อวันในช่วงสิ้นเดือน แม้ว่ารัฐบาลมีการออกมาตรการควบคุมหลาย ประการรวมถึงการประกาศเคอร์ฟิวในระหว่างเดือน ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกปรับตัวอย่างผันผวนเนื่องจากกลุ่มประเทศผู้ผลิต น้ำมัน (OPEC+) อยู่ระหว่างการเจรจาปรับกำลังการผลิต ตลาดหุ้นจีนเผชิญกับแรงเทขายอย่างรุนแรงในหุ้นหมวดเทคโนโลยีและ โรงเรียนกวดวิชา จากการเข้าตรวจสอบและการเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายจากภาครัฐ

ในเดือนสิงหาคม 2564 จำนวนผู้ติดเชื้อ Covid-19 รายใหม่ภายในประเทศเริ่มทรงตัว คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) คงอัตรา ดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 0.5 สถานการณ์ทางการเมืองภายในประเทศยังเฝ้าระวัง จากแรงส่งของกระแสของการประท้วงที่เพิ่มขึ้น และมีการ ใช้ความรุนแรงมากขึ้น บริษัทจดทะเบียนฯ รายงานผลดำเนินงานประจำไตรมาส 2/64 ที่แข็งแกร่งกว่าที่ตลาดฯ คาดไว้ รัฐบาลไทย อนุมัติการจัดซื้อวัคซีนฯ จาก Pfizer อีกจำนวน 20 ล้านโดสเพื่อเร่งอัตราการฉีดวัคซีนฯ สำนักงานสภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (NESDB) ประกาศการเติบโตของจีดีพีไตรมาส 2/64 ในระดับร้อยละ 7.5 ในขณะที่ ธนาคารแห่งประเทศไทยปรับลดอัตราการเติบโตทาง เศรษฐกิจปี 2564 จากระดับร้อยละ 1.8 เป็นร้อยละ 0.7

ในเดือนกันยายน 2564 หุ้นที่มีสัดส่วนการถือครองของนักลงทุนรายย่อยในระดับต่ำแต่มีมูลค่าตลาดขนาดใหญ่ ปรับตัวขึ้นนำดัชนีตลาด หลักทรัพย์ฯ บรรยากาศการลงทุนกลับทิศอย่างรวดเร็วหลังจากที่หน่วยงานกำกับดูแลกลับมาพิจารณาการคำนวณดัชนีตามสัดส่วนการ กระจายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย (free-float adjusted) และเปิดรับฟังความเห็นสาธารณะเพื่อขอความคิดเห็นจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ในช่วงครึ่งหลังของเดือนความกังวลเกี่ยวกับการผิดนัดชำระหนี้ของบริษัทจีน Evergrande ส่งผลให้เกิดแรงเทขายเล็กน้อยในตลาด และ มีปัจจัยลบเพิ่มเติมจากความเป็นไปได้ของการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่คาดไว้ และความเป็นไปได้ที่อัตราเงินเฟ้อจะอยู่ใน ระดับสูงยาวนานกว่าที่คาด การประกาศโครงการปรับรูปแบบการดำเนินงานธุรกิจของธนาคารไทยพาณิชย์ส่งผลให้ราคารัสน์ของธนาคาร ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 ภายในวันเดียว เป็นปัจจัยสนับสนุนให้ดัชนีฯ พ้นตัวขึ้นในด้านปัจจัยทางเศรษฐกิจ การประชุมของ คณะกรรมการนโยบายการเงินคาดการณ์ว่าการเติบโตของจีดีพีปี 2564 จะอยู่ที่ระดับร้อยละ 0.7 และปรับเพิ่มมุมมองต่อการเติบโตของ ปี 2565 ขึ้นเป็นร้อยละ 3.9

ในเดือนตุลาคม 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ภายในประเทศที่เริ่มอยู่ในการควบคุม รวมไปถึงการผ่อนคลาย มาตรการและการเปิดพรมแดน ในช่วงกลางเดือนราคาน้ำมันดิบปรับตัวเพิ่มขึ้นสู่ระดับสูงสุดในรอบ 7 ปี เป็นแรงสนับสนุนเพิ่มเติมต่อ การปรับตัวเพิ่มขึ้นของดัชนีตลาดหุ้นไทยที่มีน้ำหนักค่อนข้างสูงในหมวดพลังงาน ในช่วงปลายเดือนซึ่งเป็นช่วงเวลาที่มุมมองเชิงบวกต่อ ตลาดเริ่มผ่อนคลาย ธนาคารแห่งประเทศไทยผ่อนปรนมาตรการควบคุมสินเชื่อที่อยู่อาศัย (LTV ratio) เป็นร้อยละ 100 ของมูลค่า อสังหาริมทรัพย์ อย่างไรก็ตามยังคงมีความท้าทายเนื่องจากอัตราการฉีดวัคซีนของประเทศยังคงอยู่ที่ระดับเพียงร้อยละ 42 ในขณะที่โครงการ Phuket Sandbox ประสบความสำเร็จอย่างจำกัด ด้วยการมีนักท่องเที่ยวเพียงร้อยละ 1 ของช่วงก่อนการแพร่ระบาด

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองว่า บรรยากาศการลงทุนในตลาดตราสารทุนไทยมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น จากมาตรการการเปิดประเทศที่ผ่อนคลาย มากขึ้น และสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่คลี่คลาย นอกจากนี้รัฐบาลยังส่งสัญญาณในการออกมาตรการกระตุ้น เศรษฐกิจมากขึ้น หลังรพท. มีการผ่อนปรนมาตรการควบคุมสินเชื่อที่อยู่อาศัย (LTV Ratio)

สำหรับปัจจัยภายนอก บรรยากาศการลงทุนมีแนวโน้มได้รับแรงกดดันจากอัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯ ปรับตัวสูงขึ้นในอัตราที่มากกว่าที่ ตลาดหรือธนาคารกลางสหรัฐฯคาดการณ์ ส่งผลให้อาจมีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วขึ้น

แนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนยังคงเป็นการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนรายตัว จากข้อมูลที่ได้รับจากการพบปะกับผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียนฯ การวิเคราะห์บริษัทจดทะเบียนฯ ทั้งในเชิงคุณภาพ และเชิงปริมาณ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท จดทะเบียนฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าแนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนดังกล่าวจะเป็นสิ่งที่ส่งเสริมให้กองทุนสามารถ สร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดีในระยะกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะ พิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายย่อย เป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2564 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการหรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณอัจฉรา จินตนาวิชัย คุณเจตจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

12 พฤศจิกายน 2564 NS. KP

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2564



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2564 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	316,658,819.18	152,984,713.67
เงินฝากธนาคาร	4,769,015.12	4,016,532.67
ลูกหนี้		
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	133,974.26	58,036.31
จากการขายเงินลงทุน	1,092,435.66	1,054,338.03
รวมสินทรัพย์	<u>322,654,244.22</u>	<u>158,113,620.68</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	511,115.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	699,216.58	374,676.15
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2,621.14	1,740.20
หนี้สินอื่น	16,991.85	8,925.98
รวมหนี้สิน	<u>718,829.57</u>	<u>896,457.40</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>321,935,414.65</u>	<u>157,217,163.28</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	295,433,316.22	212,737,487.66
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล	(5,831,715.02)	(4,083,337.90)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	32,333,813.45	(51,436,986.48)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>321,935,414.65</u>	<u>157,217,163.28</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	10.8970	7.3902
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	29,543,331.6219	21,273,748.7659

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลข ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.100000	เมื่อทวงถาม	250,634.08	250,634.08	0.08
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.250000	เมื่อทวงถาม	21,794,960.20	21,794,960.20	6.88
รวมเงินฝากออมทรัพย์					22,045,594.28	6.96
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดธุรกิจการเกษตร					10,890,750.00	3.44
บมจ.ศรีครั่งแอโกรอินดัสทรี	STA			335,100	10,890,750.00	3.44
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม					1,752,350.00	0.55
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			69,400	1,752,350.00	0.55
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค						
หมวดของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์					3,199,450.00	1.01
บมจ.ศรีครั่งโกลฟส์ (ประเทศไทย)	STGT			104,900	3,199,450.00	1.01
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร					53,945,925.00	17.04
บมจ.ธ.กสิกรไทย	KBANK			122,000	17,202,000.00	5.43
บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	SCB			205,200	25,855,200.00	8.17
บมจ.ทุนธนชาต	TCAP			308,900	10,888,725.00	3.44
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์					14,864,600.00	4.69
บมจ.อออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEONTS			46,600	8,714,200.00	2.75
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD			96,100	6,150,400.00	1.94
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง					7,298,040.00	2.30
บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์	TASCO			398,800	7,298,040.00	2.30
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง					18,549,620.00	5.86
บมจ.ช.การช่าง	CK			850,900	18,549,620.00	5.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลข ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์					9,991,672.00	3.16
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK			634,600	8,884,400.00	2.81
บมจ.ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค	PIN			126,600	493,740.00	0.16
บมจ.เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป	PLAT			188,200	613,532.00	0.19
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค					49,695,136.50	15.70
บมจ.บ้านปู	BANPU			634,600	7,234,440.00	2.28
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			358,000	9,845,000.00	3.11
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM			179,500	7,628,750.00	2.41
บมจ.พลังงานบริสุทธิ์	EA			116,100	7,604,550.00	2.40
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	OR			275,039	7,563,572.50	2.39
บมจ.ปตท.	PTT			246,300	9,359,400.00	2.96
บมจ.อุบล ไบโอดีทานอล	UBE			234,400	459,424.00	0.15
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์					39,125,326.40	12.35
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL		7.86208957	389,000	24,896,000.00	7.86
บมจ.สยาม โกลบอลเฮาส์	GLOBAL		4.49358285	697,516	14,229,326.40	4.49
หมวดการแพทย์					12,426,800.00	3.92
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			528,800	12,426,800.00	3.92
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์					209,100.00	0.07
บมจ.เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์	ONEE			24,600	209,100.00	0.07
หมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ					11,689,200.00	3.69
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL			324,700	11,689,200.00	3.69
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์					32,198,142.00	10.17
บมจ.เอเชีย เอวิชั่น	AAV			3,207,600	9,366,192.00	2.96
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			153,200	9,881,400.00	3.12
บมจ.พีรเชียว ชิปปิง	PSL			715,500	12,950,550.00	4.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลข ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					25,045,361.00	7.91
บมจ. แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส	ADVANC			37,600	7,106,400.00	2.24
บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC			327,300	12,519,225.00	3.95
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			49,600	3,732,400.00	1.18
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE			415,600	1,687,336.00	0.54
รวมหุ้นสามัญ					290,881,472.90	91.86
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์					279,224.00	0.09
บมจ. เอ็ม บี เค	MBK-W3		28 ต.ค. 2567	25,384	279,224.00	0.09
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค					3,452,528.00	1.09
บมจ. บ้านปู	BANPU-W4		6 ก.ย. 2565	501,000	2,580,150.00	0.81
บมจ. บ้านปู	BANPU-W5		6 ก.ย. 2566	258,100	872,378.00	0.28
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ					3,731,752.00	1.18
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 294,649,253.88 บาท)					316,658,819.18	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลข ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ทิสโก้		0.200000	เมื่อทวงถาม	246,867.61	246,867.61	0.16
บมจ.ร.ยูโอบี		0.300000	เมื่อทวงถาม	7,777,152.06	7,777,152.06	5.08
รวมเงินฝากออมทรัพย์					8,024,019.67	5.24
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดธุรกิจการเกษตร					12,962,950.00	8.47
บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	STA			362,600	12,962,950.00	8.47
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม					19,275,150.00	12.60
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			305,400	7,711,350.00	5.04
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT			78,800	1,315,960.00	0.86
บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU			674,200	10,247,840.00	6.70
กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค						
หมวดของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์					9,140,850.00	5.98
บมจ.ศรีตรัง โกลด์ส์ (ประเทศไทย)	STGT			99,900	9,140,850.00	5.98
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร					20,728,975.00	13.55
บมจ.ร.กรุงเทพ	BBL			88,700	8,581,725.00	5.61
บมจ.ร.ไทยพาณิชย์	SCB			117,200	7,618,000.00	4.98
บมจ.ร.ทหารไทยธนชาติ	TTB			164,700	4,529,250.00	2.96
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์					8,019,950.00	5.24
บมจ.อโชน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEONTS			25,100	3,263,000.00	2.13
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD			96,100	4,756,950.00	3.11
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง					6,005,520.00	3.93
บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์	TASCO			395,100	6,005,520.00	3.93
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง					6,946,380.00	4.54
บมจ.ช.การช่าง	CK			466,200	6,946,380.00	4.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลข ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK			381,600	4,121,280.00	2.69
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค					19,722,650.00	12.89
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			308,000	4,466,000.00	2.92
บมจ.ปตท.	PTT			346,500	10,741,500.00	7.02
บมจ.ราช กรุ๊ป	RATCH			97,100	4,515,150.00	2.95
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์					14,227,242.80	9.30
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			93,700	5,036,375.00	3.29
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์	GLOBAL			578,042	9,190,867.80	6.01
หมวดการแพทย์					2,205,000.00	1.44
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			126,000	2,205,000.00	1.44
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์					5,038,362.00	3.29
บมจ.พีรเชิษฐ์ ชิปปิ้ง	PSL			1,036,700	5,038,362.00	3.29
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					16,447,325.00	10.76
บมจ.โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC			239,100	7,352,325.00	4.81
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			170,000	9,095,000.00	5.95
รวมหุ้นสามัญ					144,841,634.80	94.68
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK-W1		15 พ.ย. 2566	15,264	119,059.20	0.08
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ					119,059.20	0.08
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 184,370,758.94 บาท)					152,984,713.67	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
รายได้			
รายได้เงินปันผล		9,514,327.03	5,927,867.09
รายได้ดอกเบี้ยรับ		34,573.32	61,344.84
รายได้อื่น		225,149.93	68,917.74
รวมรายได้		9,774,050.28	6,058,129.67
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	5,415,351.94	3,482,710.25
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		66,823.39	52,240.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	406,151.39	261,203.29
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
ค่านายหน้าซื้อหลักทรัพย์	3.2	299,226.36	-
รวมค่าใช้จ่าย		6,247,553.08	3,856,154.21
รายได้สุทธิ		3,526,497.20	2,201,975.46
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		27,114,344.95	(18,441,119.42)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		53,135,143.76	(22,436,973.69)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		80,249,488.71	(40,878,093.11)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้			
หัก ภาษีเงินได้	4.4	(5,185.98)	(9,201.71)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		83,770,799.93	(38,685,319.36)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2564

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	83,770,799.93	(38,685,319.36)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	115,511,751.00	35,058,822.94
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	(34,564,299.56)	(8,725,065.51)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	164,718,251.37	(12,351,561.93)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	157,217,163.28	169,568,725.21
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	321,935,414.65	157,217,163.28

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	21,273,748.7659	18,290,745.5175
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	11,720,439.3190	4,026,514.6396
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,450,856.4630)	(1,043,511.3912)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	29,543,331.6219	21,273,748.7659

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2561 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมหุ้นระยะยาว เพื่อนักลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ คราสารทุน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียนข้างต้น รวมถึงหุ้นที่อยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวด้วย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ส่วนที่เหลือนจะลงทุนในตราสารแห่งทุนนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่งหนี้ กึ่งทุน ตราสารทางการเงิน หรือเงินฝาก ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เป็นต้น ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารดังกล่าวรวมกันไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนอาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนสามารถทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก-ปันผล (ชื่อย่อ : KFLTFDNM-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFLTFDNM-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้จากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563 ได้ถูกจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2564

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งาน มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกองทุน เว้นแต่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิใน หน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกองทุน

3.2 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไปจากการนำกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน รวมถึงแนวทางปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้น หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินดังกล่าวรวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ซึ่งวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งกองทุนเคยบันทึกขายดังกล่าวเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ทางการเงินโดยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว ผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน เพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุด

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนที่ออกใหม่และเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคา IPO ในวันที่เสนอขาย

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง โดยจะจ่ายได้เมื่อกองทุนมีกำไรสะสมและจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของกองทุนในแต่ละครั้ง จะเลือกจ่ายให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน
- (2) จ่ายได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วย

กองทุนบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

4.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่น เป็นการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อมีการสั่งซื้อ หรือส่งขายคืน หรือส่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน กองทุนเรียกเก็บค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.15 (เดิมเรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.20 จนถึงวันที่ 1 ธันวาคม 2562) โดยคำนวณจากมูลค่าหน่วยลงทุน

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.4 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ. 2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

เงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตั๋วเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตั๋วเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน

4.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

4.6 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	310,844,356.13	150,187,702.57
ขายเงินลงทุน	227,419,739.33	130,962,139.77

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการรายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,415,351.94	3,482,710.25	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	406,151.39	261,203.29	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

	2564	2563	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	846,800.00	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารทุน	1,156,280.64	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	31,271.23	30,911.21	อัตราตลาด
-----------------------------	-----------	-----------	-----------

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	588,191.00	288,693.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	44,114.31	21,652.02

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	293,631,160.90	982,064.00	-	294,613,224.90
ตราสารหนี้	-	22,045,594.28	-	22,045,594.28

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	144,841,634.80	119,059.20	-	144,960,694.00
ตราสารหนี้	-	8,024,019.67	-	8,024,019.67

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและใบสำคัญแสดงสิทธิ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่ออกใหม่และเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ใบสำคัญแสดงสิทธิและตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	
	อัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	26,814,609.40	-	-	26,814,609.40
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	294,613,224.90	294,613,224.90
ลูกหนี้จากเงินปันผล				
และดอกเบี้ย	-	-	133,974.26	133,974.26
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,092,435.66	1,092,435.66
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	699,216.58	699,216.58
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,621.14	2,621.14
หนี้สินอื่น	-	-	16,991.85	16,991.85

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	12,040,552.34	-	-	12,040,552.34
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	144,960,694.00	144,960,694.00
ลูกหนี้จากเงินปันผล				
และดอกเบี้ย	-	-	58,036.31	58,036.31
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,054,338.03	1,054,338.03
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	511,115.07	511,115.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	374,676.15	374,676.15
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,740.20	1,740.20
หนี้สินอื่น	-	-	8,925.98	8,925.98

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	321,445,308.56	99.84
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	11,689,200.00	3.63
การแพทย์	12,426,800.00	3.86
ขนส่งและโลจิสติกส์	32,198,142.00	10.00
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	3,199,450.00	0.99
เงินทุนและหลักทรัพย์	14,864,600.00	4.62
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	25,045,361.00	7.78
ธนาคาร	53,945,925.00	16.76
ธุรกิจการเกษตร	10,890,750.00	3.38
บริการรับเหมาก่อสร้าง	18,549,620.00	5.76
พลังงานและสาธารณูปโภค	49,695,136.50	15.44
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	9,991,672.00	3.10
พาณิชย์	39,125,326.40	12.15
วัสดุก่อสร้าง	7,298,040.00	2.27
สื่อและสิ่งพิมพ์	209,100.00	0.07
อาหารและเครื่องดื่ม	1,752,350.00	0.54
ใบสำคัญแสดงสิทธิ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
พลังงานและสาธารณูปโภค	3,452,528.00	1.07
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	279,224.00	0.09
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	251,431.57	0.08

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
S&P		
Rate A-	4,770,570.09	1.48
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	21,810,082.00	6.77
อื่นๆ	490,106.09	0.16
ลูกหนี้	1,208,935.66	0.38
เจ้าหนี้	(19,612.99)	(0.01)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(699,216.58)	(0.21)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	321,935,414.65	100.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	5,415.35	2.1400
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) 2/	66.82	0.0264
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	406.15	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0238
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	5,948.32	2.3507

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.0251 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มีผลตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก / Krungsri Dynamic LTF
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2564

บริษัท	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราส่วน (%)
บมจ.หลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร/ Kiatnakin Phatra Securities Plc.	82,738.72	16.00
บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต/ Thanachart Securities Plc.	45,660.87	8.83
บจ.หลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)/ CGS-CIMB Securities (Thailand) Co.,Ltd.	39,794.61	7.70
บจ.หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย)/ CLSA Securities (Thailand) Ltd.	33,748.18	6.53
บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย/ Kasikorn Securities Plc.	33,344.70	6.45
บจ.หลักทรัพย์ ทีสโก้/ Tisco Securities Co.,Ltd.	33,217.05	6.43
บจ.หลักทรัพย์ กรุงไทย ซีเอ็ม ไอ/ Krungthai Zmico Securities Co.,Ltd.	31,837.64	6.16
บจ.หลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์/ SCB Securities Co.,Ltd.	31,662.09	6.12
บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง/ Bualuang Securities Plc.	31,474.53	6.09
บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี/ Krungsri Securities Plc.	31,271.23	6.05
อื่นๆ/ Other	122,245.09	23.65
รวม / Total	516,994.71	100.00

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 29 ตุลาคม 2564	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (23 พฤศจิกายน 2561)
KFLTFDNM-D	32.51%	7.49%	6.69%	47.62%	N/A	N/A	N/A	2.98%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	15.09%	7.67%	3.94%	39.95%	N/A	N/A	N/A	3.63%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	12.63%	11.36%	11.61%	14.92%	N/A	N/A	N/A	19.66%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	12.19%	9.89%	11.12%	15.53%	N/A	N/A	N/A	19.60%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค
ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 - 31 ตุลาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ. ซีพี ออลล์	2	2	10	-	-
2	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	1	1	6	-	1
3	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	1	1	9	1	-
4	บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	1	1	7	2	1
5	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	2	2	10	-	2
6	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1	1	10	1	1
7	บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	1	1	8	-	1
8	บมจ.ธ.กรุงเทพ	1	1	5	-	1
9	บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์	1	1	9	-	1
10	บมจ.เอเชีย เอวิเอชั่น	1	1	6	-	1
11	บมจ.ธ.กสิกรไทย	2	2	9	-	2
12	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	2	2	17	1	2
13	บมจ.อโชน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	1	1	5	-	1
14	บมจ.เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป	1	1	7	-	1
15	บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์	1	1	16	3	1
16	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	1	1	10	1	1
17	บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	1	1	9	1	1
18	บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	1	1	5	-	1
19	บมจ.บ้านปู	2	2	9	-	2
20	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	1	1	6	-	1
21	บมจ.พรีเชียส ชิปปิง	1	1	8	2	-
22	บมจ.ทุนธนชาติ	1	1	7	-	1
23	บมจ.ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย)	2	2	12	-	2
24	บมจ.ช.การช่าง	1	1	6	-	1
25	บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	1	1	12	-	1
26	บมจ.เอ็ม บี เค	2	2	23	-	2

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमतออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรือดออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิค
 ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 - 31 ตุลาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
1	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
2	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์ วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล	/		นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของธนาคารเป็นระยะเวลา 6 ปี7 เดือน หากได้รับเลือกกลับเข้ามาอีก 1 วาระ จะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี
3	บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น วาระที่ 5 อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล 5.1 นายสตีเฟ่น วูดรฟ ฟอร์ดแฮม วาระที่ 5 อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล 5.2 นางชญญารักษ์ เพ็ชรรัตน์ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/	/	นาย สตีเฟ่น วูดรฟ ฟอร์ดแฮม กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อพฤศจิกายน 2549 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อนับรวมวาระที่จะได้รับการแต่งตั้งใน ครั้งนี้ เท่ากับ 17 ปี 1 เดือน ทำให้ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมากกว่า 9 ปี นาง ชนัญญารักษ์ เพ็ชรรัตน์ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อกันยายน 2554 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อนับรวมวาระที่จะได้รับการแต่งตั้งใน ครั้งนี้ เท่ากับ 12 ปี 3 เดือน ทำให้ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมากกว่า 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
4	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
5	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์ วาระที่ 4 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
6	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ การเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ชื่อกรรมการ นายกิริติ อัสสกุล วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/	/	เห็นควร ไม่นุมัติแต่งตั้ง นายกิริติ อัสสกุล (กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง) เป็นกรรมการต่ออีกวาระ เนื่องจากกรรมการอิสระท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งต่อเนื่องมาแล้วเกินกว่า 9ปี เริ่มแต่วันที่ 22 มีนาคม 2553 นับระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งมาแล้ว 11ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
7	บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
8	บมจ.ธ.กรุงเทพ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
9	บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์ วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
10	บมจ.เอเชีย เอวิเอชัน วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
				การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
11	บมจ.ธ.กสิกรไทย วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
12	บมจ.ธ.กสิกรไทย วาระที่ 2 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
13	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 5 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
14	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 9 พิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 12 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/	/	พล.ต.ท. ภาณุ เกิดลาภผล กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 7 ปี หากได้รับการแต่งตั้งอีกวาระหนึ่ง จะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือ 3 วาระ ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
15	บมจ.อ็อน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) วาระที่ 7 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
16	บมจ.เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
17	บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 13 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ 13.2 นายณพพร เทพลีธา วาระที่ 13 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ 13.3 นายนิพนธ์ สุทธิมัย วาระที่ 13 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ 13.4 นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ วาระที่ 14 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/ / /		เนื่องจาก นายณพพร เทพลีธา เป็นกรรมการอิสระมา 9 ปี เนื่องจาก นายนิพนธ์ สุทธิมัย เป็นกรรมการอิสระมา 15 ปี นายพีรศิลป์ ศุภผลศิริ เป็นกรรมการอิสระมา 7 ปี 11 เดือน (พ.ค. 2556) หากดำรงตำแหน่งอีกวาระจะเกิน 9 ปี ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
18	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระและแต่งตั้งกรรมการเพิ่ม การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล วาระที่ 7 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/		นายชวลิต เศรษฐเมธิกุล ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาแล้ว 9 ปี 9 เดือน/ตั้งแต่เมษายน 2554 หากได้รับการแต่งตั้งต่ออีกวาระจะเกิน 9 ปี หรือ 3วาระ ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้
19	บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 5 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระประจำปี 2564 เลือกกรรมการตามรายบุคคล นายพิสิฐ ฤศลาไสยานนท์ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)	/	/	นายพิสิฐ ฤศลาไสยานนท์, กรรมการอิสระ, เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระ (ดำรงตำแหน่ง 16 ปี), ประชุมครบถ้วน ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
20	บมจ.บี.กริม เพาเวอร์ วาระที่ 7 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
21	บมจ.บ้านปู วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
22	บมจ.บ้านปู วาระที่ 5 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
23	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
24	บมจ.พีริเชียส ชิปปีง วาระที่ 6 พิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งเป็นรายบุคคล	/		นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา, ดำรงตำแหน่ง 10 ปี ณ วันประชุม, 13 ปีหากอยู่ต่ออีก 1 วาระ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 6 พิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการที่ต้องออกตามวาระ การแต่งตั้งเป็นรายบุคคล	/		ศาสตราจารย์ดร. ภริดาปานะนนท์, ดำรงตำแหน่ง 10 ปี ณ วันประชุม, 13 ปีหากอยู่ต่ออีก 1 วาระ
25	บมจ.ทุนธนชาติ วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
26	บมจ.ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) วาระที่ 7 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
27	บมจ.ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
28	บมจ.ช.การช่าง วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
29	บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก วาระที่ 8 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
30	บมจ.เอ็ม บี เค วาระที่ 10 พิจารณาวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้
31	บมจ.เอ็ม บี เค			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
	วาระที่ 16 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการ การลงทุนเพื่อพิจารณาได้

หมายเหตุ * หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2564)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก	1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด 2. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน) 3. บริษัท เงินคดล้อ 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) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. บริษัทหลักทรัพย์ เกรดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. บริษัทหลักทรัพย์ ชาติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
20. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

- | | |
|-----------------|-----------------|
| 1. นายชาติ | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาริต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปิติ | ประคิพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 64.05%