krungsri
Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2558

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 – 30 มิถุนายน 2558

กองทุนรวม

KFSEQ-D

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

Krungsri Star Equity Dividend Fund

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

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

สารบัญ

รายงานประจำปี 2558

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

- สารบริษัทจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 5
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 6
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 24
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 28
- ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ 29
- ผลการดำเนินงาน 30
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 31
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 32
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล (KFSEQ-D) ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 เท่ากับ 2,524.84 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.0499 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน ลดลงร้อยละ 3.28 น้อยกว่าดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.27

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ทยอยปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 1,485.75 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2557 และทดสอบระดับสูงสุดที่ 1,603.89 จุด ณ ช่วงต้นเดือนธันวาคม 2557 จากสถานการณ์ความวุ่นวายทางการเมืองภายในประเทศได้คลี่คลายไปในทิศทางที่ดีขึ้น หลังผู้บัญชาการทหารบกประกาศควบคุมอำนาจการปกครองในวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 เพื่อดูแลประเทศให้กลับคืนสู่ความสงบ

ทางด้านต่างประเทศ ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) มีมติยุติมาตรการซื้อพันธบัตร โดยเฟดระบุว่า เศรษฐกิจกำลังขยายตัวในระดับปานกลาง ตลาดแรงงานปรับตัวดีขึ้น และการบริโภคภาคครัวเรือนขยายตัวในระดับปานกลาง ในขณะที่ภาคที่อยู่อาศัยยังคงฟื้นตัวอย่างช้าๆ ทั้งนี้ เฟดยังคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ 0 – 0.25% ต่อไปเป็นเวลานานระยะหนึ่ง ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อมูลในอนาคต ในขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่นได้สร้างความประหลาดใจ โดยการประกาศขยายฐานเงินจากปีละ 60 – 70 ล้านล้านเยน สู่ 80 ล้านล้านเยนต่อปี เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ

อย่างไรก็ตาม ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับตัวลดลง และทดสอบระดับต่ำสุดที่ 1,375.99 จุด ณ ช่วงกลางเดือนธันวาคม 2557 ก่อนปิดตลาดที่ 1,504.55 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2558 โดยนักลงทุนมีความกังวลเกี่ยวกับการขยายตัวของเศรษฐกิจโลก หลังราคาน้ำมันได้ปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยสำนักงานพลังงานสากลปรับลดคาดการณ์อุปสงค์ในตลาดโลกลงสำหรับช่วงที่เหลือของปีนี้ และกลุ่มโอเปกปฏิเสธที่จะลดปริมาณการผลิตลง ในภาวะน้ำมันล้นตลาด

ในเดือนมกราคม 2558 ธนาคารโลกได้ปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปีนี้ลงสู่ขยายตัวร้อยละ 3.0 จากคาดการณ์เดิมที่ 3.4% นอกจากนั้น กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (ไอเอ็มเอฟ) ปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปีนี้ลงสู่ 3.5% จากคาดการณ์เดิมที่ 3.8% ในขณะที่ ธนาคารกลางยุโรปประกาศมาตรการ QE มูลค่ารวม 1.1 ล้านล้านยูโร (1.2 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)

คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติ 4 ต่อ 3 ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% สู่ 1.75% ในการประชุมประจำเดือนมีนาคม 2558 โดยกนง. มองว่าเศรษฐกิจไทยยังคงฟื้นตัวฟื้นตัวช้า ในขณะที่แรงกระตุ้นจากภาคการคลังต้องใช้เวลาจึงจะเห็นผลชัดเจน กรรมการ 4 ท่านจึงเห็นว่าควรมีนโยบายผ่อนคลายเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มแรงหนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ภาคเอกชน

คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติ 5 ต่อ 2 ให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% สู่1.50% ในการประชุมประจำเดือนเมษายน 2558 โดยกนง. ระบุว่า เศรษฐกิจมีแนวโน้มฟื้นตัวในอัตราที่ต่ำกว่าที่คาดการณ์ เนื่องจากการส่งออกและการบริโภคภาคเอกชนอ่อนแอ ในขณะที่แรงกดดันเงินเฟ้อลดลง คณะกรรมการส่วนใหญ่จึงเห็นว่านโยบายการเงินควรผ่อนคลายมากขึ้น เพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ

ธนาคารกลางจีนประกาศลดอัตราการกันสำรองขั้นต่ำ (RRR) ของทุกธนาคารลง 1% ส่งผลให้อัตราการกันสำรองขั้นต่ำของธนาคารขนาดใหญ่ลดลงสู่ 18.5% เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ซึ่งตลาดคาดว่าการลดการกันสำรองขั้นต่ำครั้งนี้จะส่งผลให้มีสภาพคล่องในตลาดเพิ่มขึ้นราว 1.25 – 1.5 ล้านล้านหยวน

สภาพัฒน์รายงานเศรษฐกิจไทยในไตรมาส 1/58 ขยายตัว 3.0% จากช่วงเดียวกันปีก่อน และขยายตัว 0.3% จากไตรมาส 4/57 ทั้งนี้ สภาพัฒน์ได้ปรับลดคาดการณ์อัตราการเติบโตของจีดีพีปีนี้ลงจากคาดการณ์เดิมที่ 3.5 – 4.5% สู่ 3.0 – 4.0%

คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติ 7 ต่อ 0 ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 1.50% ในการประชุมประจำเดือนมิถุนายน 2558 โดยกนง. ให้ความเห็นว่านโยบายการเงินควรอยู่ในภาวะผ่อนคลายต่อเนื่อง เนื่องจากเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้าๆ

ธนาคารแห่งประเทศไทยปรับลดอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยในปีนี้ลงสู่ 3.0% จาก 3.8% โดยคาดว่าการส่งออกจะหดตัว 1.5% จากปีที่แล้ว และคาดว่าอัตราเงินเฟ้อจะหดตัว 0.5%

<u>แนวโน้มการลงทุน</u>

บริษัทฯ มีมุมมองว่าดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแนวโน้มผันผวนในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม ในระยะยาวยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในตราสารทุน โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง และตลาดหลักทรัพย์ไทยยังเป็นที่น่าสนใจต่อนักลงทุนเมื่อเปรียบเทียบกับตลาดหลักทรัพย์อื่นๆ ในภูมิภาค

แนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนยังคงเป็นการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนรายตัว จากการข้อมูลที่ได้รับจากการพบปะกับผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนฯ การวิเคราะห์บริษัทจดทะเบียนฯ ทั้งในเชิงคุณภาพ และเชิงปริมาณ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าแนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนดังกล่าวจะเป็นสิ่งที่ส่งเสริมให้กองทุนมีโอกาสสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดีในระยะกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

399 Interchange 21 Building,
Sukhumvit Road,
Klongtoey Nua Sub-district,
Wattana District, Bangkok 10110

Tel (662) 788 2000
www.citibank.co.th

citi

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดต่อความผิดพลาด ความละเลย (รวมไปถึงความรับผิดต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดแจ้ง ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายคืนเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัดได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

(นายกฤป อันตกร)
Vice President
ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ
16 กรกฎาคม 2558

LTR-000145

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล ซึ่งประกอบด้วยงบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิและงบกระแสเงินสด ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและคำอธิบายอื่น

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกองทุนฯ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุนฯการตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ รวมทั้งการประเมินการนำเสนอโดยรวมของงบการเงิน

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางวิไลรัตน์ โรจน์นครินทร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3104

วันที่ 22 กรกฎาคม 2558

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2558	2557
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ปี 2558 และ 2557 ราคาทุนรวม 2,496,405,492.50 บาท และ 2,563,060,187.03 บาท ตามลำดับ)		2,518,696,303.25	2,750,666,228.08
เงินฝากธนาคาร	6	15,234,275.47	2,609,804.90
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		522,840.46	669,532.90
จากการขายเงินลงทุน		15,935,203.93	16,378,849.02
จากการขายหน่วยลงทุน		10,495,602.30	1,087,069.42
รวมสินทรัพย์		2,560,884,225.41	2,771,411,484.32
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		26,776,709.22	45,634,653.18
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,794,871.10	3,786,149.86
จากค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		11,047.98	120,087.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		5,319,069.86	5,478,942.97
หนี้สินอื่น		145,610.96	156,196.35
รวมหนี้สิน		36,047,309.12	55,176,029.56
สินทรัพย์สุทธิ		2,524,836,916.29	2,716,235,454.76
สินทรัพย์สุทธิ :			
หน่วยลงทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,512,296,898.86	2,452,893,618.67
บัญชีปรับสมดุล		(518,859,405.65)	(525,547,649.88)
กำไรสะสม	3	531,399,423.08	788,889,485.97
สินทรัพย์สุทธิ		2,524,836,916.29	2,716,235,454.76
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		251,229,689.8864	245,289,361.8673
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.0499	11.0736

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						1.92
บมจ.ธ.ทิสโก้		1.250000	เมื่อทวงถาม	47,457,804.59	47,457,804.59	1.88
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.000000	เมื่อทวงถาม	1,081,853.84	1,081,853.84	0.04
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม						3.87
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			4,059,400	97,425,600.00	3.87
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						6.98
บมจ.ธ.กรุงเทพ	BBL			987,900	175,846,200.00	6.98
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง						5.20
บมจ.ทีทีซีแอล	TTCL			4,325,862	130,857,325.50	5.20
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						15.16
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	AMATA			6,093,100	91,396,500.00	3.63
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	LH			8,321,800	73,647,930.00	2.92
บมจ.แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์	LPN			5,701,900	100,353,440.00	3.98
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH			46,300,216	116,676,544.32	4.63
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						15.20
บมจ.บางจากปิโตรเลียม	BCP			3,915,400	137,039,000.00	5.44
บมจ.ปตท	PTT			367,700	132,004,300.00	5.24
บมจ.ไทยออยล์	TOP			2,070,700	113,888,500.00	4.52
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						12.16
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			4,423,300	204,577,625.00	8.12
บมจ.ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	ROBINS			2,276,100	101,855,475.00	4.04
หมวดการแพทย์						6.20
บมจ.บางกอก เชน ฮอสปิทอล	BCH			7,554,600	53,259,930.00	2.11
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			5,226,500	102,962,050.00	4.09
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์						5.82
บมจ.วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	VGI			20,729,988	103,649,940.00	4.12
บมจ.เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์	WORK			1,074,400.00	42,707,400.00	1.70

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ						4.58
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL			3,096,500	115,344,625.00	4.58
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						7.43
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			501,400	151,924,200.00	6.03
บมจ.นามยง เทอร์มินัล	NYT			2,456,400	35,372,160.00	1.40
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						15.45
บมจ.โทเทิ่ลแอ็คเซสคอมมูนิเคชั่น	DTAC			412,800	34,365,600.00	1.36
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			2,628,600	205,030,800.00	8.14
บมจ.ไทยคม	THCOM			4,284,900	149,971,500.00	5.95
รวมเงินลงทุน					**2,518,696,303.25**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						3.35
บมจ.ธ.ทิสโก้		1.750000	เมื่อทวงถาม	81,077,548.19	81,077,548.19	2.95
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.700000	เมื่อทวงถาม	10,992,479.29	10,992,479.29	0.40
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม						3.86
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			3,894,300	106,119,675.00	3.86
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						5.96
บมจ.ธ.กรุงเทพ	BBL			496,100	95,747,300.00	3.48
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	TISCO			1,666,100	68,310,100.00	2.48
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม						
หมวดปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						5.74
บมจ.พีทีทีโกลบอล เคมิคอล	PTTGC			2,338,500	157,848,750.00	5.74
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						25.43
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	AMATA			9,810,800	165,802,520.00	6.03
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	LH			13,725,700	135,198,145.00	4.92
บมจ.แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์	LPN			4,607,500	93,532,250.00	3.40
บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์	QH			36,852,500	130,457,850.00	4.74
บมจ.โตโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น	TTCL			5,128,362	174,364,308.00	6.34
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						5.75
บมจ.บางจากปิโตรเลียม	BCP			5,363,200	158,214,400.00	5.75
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						12.32
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			7,057,700	338,769,600.00	12.32
หมวดการแพทย์						1.99
บมจ.บางกอก เชน ฮอสปิทอล	BCH			6,634,300	54,732,975.00	1.99
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์						9.44
บมจ.อาร์เอส	RS			3,573,900	29,484,675.00	1.07
บมจ.วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	VGI			17,841,194	230,151,402.60	8.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						4.97
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			585,600	116,241,600.00	4.23
บมจ.นามยง เทอร์มินัล	NYT			1,169,400	20,464,500.00	0.74
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						21.20
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			4,809,800	352,317,850.00	12.81
บมจ.ไทยคม	THCOM			5,995,800	230,838,300.00	8.39
รวมเงินลงทุน					**2,750,666,228.08**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2558	2557
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล		79,026,609.06	54,097,697.62
รายได้ดอกเบี้ยรับ		1,130,067.01	1,020,639.79
รายได้ทั้งสิ้น		80,156,676.07	55,118,337.41
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	57,427,297.51	33,407,926.80
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	2,009,955.42	1,169,277.45
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5, 7	4,486,507.59	2,609,994.23
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น		63,923,760.52	37,187,198.48
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		16,232,915.55	17,931,138.93
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		64,224,927.26	47,331,702.13
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		(165,315,230.30)	25,302,367.50
รวมรายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(101,090,303.04)	72,634,069.63
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(84,857,387.49)	90,565,208.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2558	2557
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		16,232,915.55	17,931,138.93
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน		64,224,927.26	47,331,702.13
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน		(165,315,230.30)	25,302,367.50
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(84,857,387.49)	90,565,208.56
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	4	(172,632,675.40)	(239,682,140.82)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2558 และ 2557 จำนวน 48,333,582.0521 หน่วย และ 195,527,154.3419 หน่วย ตามลำดับ		483,335,820.52	1,955,271,543.42
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี 2558 และ 2557 จำนวน 42,393,254.0330 หน่วย และ 23,738,855.1357 หน่วย ตามลำดับ		(423,932,540.33)	(237,388,551.36)
บวก การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นของบัญชีปรับสมดุล		6,688,244.23	113,730,542.57
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		66,091,524.42	1,831,613,534.63
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(191,398,538.47)	1,682,496,602.37
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,716,235,454.76	1,033,738,852.39
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		2,524,836,916.29	2,716,235,454.76

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

(หน่วย : บาท)

	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(84,857,387.49)	90,565,208.56
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(1,525,639,396.94)	(3,656,219,665.69)
การจำหน่ายเงินลงทุน	1,656,519,018.73	2,028,211,355.52
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	146,692.44	(259,953.03)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	443,645.09	89,933,191.23
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(9,408,532.88)	(421,396.66)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินปันผลค้างรับ	0.00	1,635,049.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(18,857,943.96)	45,634,653.18
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	8,721.24	(119,334,889.98)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียม		
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	(109,039.22)	120,087.20
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่น	(170,458.50)	3,318,748.60
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(64,224,927.26)	(47,331,702.13)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	165,315,230.30	(25,302,367.50)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	119,165,621.55	(1,589,451,681.70)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	508,815,187.03	2,093,249,077.67
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(442,723,662.61)	(261,635,543.04)
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วย	(172,632,675.40)	(239,682,140.82)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(106,541,150.98)	1,591,931,393.81
เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	12,624,470.57	2,479,712.11
เงินสด :		
ณ วันต้นปี	2,609,804.90	130,092.79
ณ วันสิ้นปี	15,234,275.47	2,609,804.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

(หน่วย:บาท)

	2558	2557	2556	2555	2554	2553
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	11.0736	14.0642	12.5023	11.8990	11.6571	11.2047
รายได้จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.0799	0.0050	0.1100	0.2044	0.1109	0.1027
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	0.3161	0.0131	3.6104	2.1294	2.4397	1.8927
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(0.8135)	0.0070	0.0538	(1.0656)	(0.0356)	0.7457
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(0.4176)	0.0251	3.7742	1.2682	2.5150	2.7411
บวก (หัก) ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	0.0839	(0.3157)	0.5777	(0.4149)	0.1769	(0.1887)
หัก การแบ่งปันเงินลงทุนและกำไรให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.6900)	(2.7000)	(2.7900)	(0.2500)	(2.4500)	(2.1000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	10.0499	11.0736	14.0642	12.5023	11.8990	11.6571
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(3.16)	5.84	30.32	7.78	22.66	22.53
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (บาท)	2,524,836,916.29	2,716,235,454.76	1,033,738,852.39	960,366,241.12	1,116,056,686.97	1,225,740,013.59
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.38	2.40	2.38	2.39	2.38	2.38
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.99	3.55	3.27	3.64	3.38	3.22
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(3.76)	4.68	29.44	6.53	21.66	21.68
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	80.24	181.48	299.07	141.25	134.11	214.28
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	2,685,179,504.57	1,550,875,319.75	1,080,051,972.95	1,042,482,844.51	1,340,568,093.04	1,248,305,608.03

ข้อมูลเพิ่มเติม

สำหรับปี 2554 บริษัทจัดการได้มีการปรับเปลี่ยนวิธีการคำนวณข้อมูลผลการดำเนินงานต่อหน่วย เพื่อให้การแสดงข้อมูลสะท้อนความเป็นจริงได้มากยิ่งขึ้น โดยการปรับเปลี่ยนวิธีการดังกล่าวไม่ได้มีการปรับย้อนหลัง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ซึ่งได้จดทะเบียนกองทรัพย์สินเป็นกองทุนรวมกับ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2540 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2546 กองทุนจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 5,000 ล้านบาท รวมมีเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 10,000 ล้านบาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยเน้นลงทุนในหุ้นจดทะเบียนของบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจสูงหรือมีปัจจัยพื้นฐานดี โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ สถาบันการเงิน บริษัทเอกชน หรือเงินฝากธนาคาร

2.2 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 2 ครั้ง โดยพิจารณาจ่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้นของงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผล

2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าวผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มิได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุด

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

2.5 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

2.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขาย หรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

2.7 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้

3. กำไรสะสม

(หน่วย : บาท)

	2558	2557
ขาดทุนสะสมส่วนที่ไม่สามารถแยกแสดงเป็นรายการต่างหาก	(14,817,192.91)	(14,817,192.91)
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กรกฎาคม 2541)	202,499,965.66	184,568,826.73
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กรกฎาคม 2541)	3,992,251,881.98	3,944,920,179.85
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กรกฎาคม 2541)	187,606,041.05	162,303,673.55
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กรกฎาคม 2541)	(3,578,651,209.81)	(3,338,969,068.99)
กำไรสะสมต้นปี	788,889,485.97	938,006,418.23
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	(84,857,387.49)	90,565,208.56
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(172,632,675.40)	(239,682,140.82)
กำไรสะสมสิ้นปี	531,399,423.08	788,889,485.97

4. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
13 สิงหาคม 2557	1 มกราคม 2557 - 30 มิถุนายน 2557	0.69	172,632,675.40
		0.69	172,632,675.40

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
13 สิงหาคม 2556	1 มกราคม 2556 - 30 มิถุนายน 2556	2.00	158,128,604.74
10 กุมภาพันธ์ 2557	1 กรกฎาคม 2556 - 31 ธันวาคม 2556	0.70	81,553,536.08
		2.70	239,682,140.82

5. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2.00000 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.07000 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.15625 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

6. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 และ 2557 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคารต่าง ๆ ดังนี้

ธนาคาร	อัตราดอกเบี้ย (%)		เงินต้น (บาท)	
	2558	2557	2558	2557
ธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพฯ	0.05	0.10	15,234,275.47	2,609,804.90

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 และ 2557 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2558	2557	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	57,427,297.51	33,407,926.80	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	4,486,507.59	2,609,994.23	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	145,857.67	192,143.78	อัตราตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 และ 2557 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2558	2557
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	4,778,501.83	4,922,127.33
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	373,320.46	384,541.19

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2558 และ 2557 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน เป็นจำนวน 2,154,688,778.28 บาท และ 2,814,474,379.67 บาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 80.24 และ 181.48 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนเน้นการลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทที่มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและลงทุนบางส่วนในเงินฝาก โดยบริษัทจัดการจะเป็นผู้กำหนดกลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับวัฏจักรของธุรกิจ และการคาดการณ์แนวโน้มอัตราดอกเบี้ย โดยลักษณะของการลงทุนนี้มีปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกองทุนและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

9.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นถึงปานกลาง อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นตราสารทุนที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

9.2 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

ความเสี่ยงนี้เกิดขึ้นจากการที่กองทุนไม่สามารถขายตราสารทุนได้ในราคาที่เหมาะสม หรือในระดับราคาตลาดเพื่อที่จะลดความเสี่ยงนี้กองทุนได้จัดสัดส่วนเงินลงทุนให้มีสภาพคล่องในระดับที่เหมาะสม ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต.

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9.4 ความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด

กองทุนอาจมีความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด เนื่องจากเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ รวมทั้งภาวะเศรษฐกิจและการเมือง สถานการณ์ตลาดตราสารทุนและความสามารถในการทำกำไร และนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2558

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2558

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	**2,534,453,419.18**	**100.39**
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	115,344,625.00	4.57
การแพทย์	156,221,980.00	6.19
ขนส่งและโลจิสติกส์	187,296,360.00	7.42
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	389,367,900.00	15.42
ธนาคาร	175,846,200.00	6.96
บริการรับเหมาก่อสร้าง	130,857,325.50	5.18
พลังงานและสาธารณูปโภค	382,931,800.00	15.17
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	382,074,414.32	15.13
พาณิชย์	306,433,100.00	12.14
สื่อและสิ่งพิมพ์	146,357,340.00	5.80
อาหารและเครื่องดื่ม	97,425,600.00	3.86
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	47,665,108.34	1.89
S&P		
Rate A-	15,235,674.89	0.60
FITCH-LONG		
Rate AAA	1,395,991.13	0.06
อื่นๆ	**(9,616,502.89)**	**(0.39)**
ลูกหนี้	38,430,806.23	1.52
เจ้าหนี้	(42,728,239.26)	(1.69)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(5,319,069.86)	(0.22)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**2,524,836,916.29**	**100.00**

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด

<u>ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว</u>

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลง เมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BB มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ไม่เพียงพอ

B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจนโดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

<u>ตราสารหนี้ระยะสั้น</u>

T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ดีกว่าเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว ซึ่งมีเครื่องหมาย " + " ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น

T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ

T3 มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

T4 มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

<u>ตราสารหนี้ระยะยาว</u>

AAA แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี มีความเป็นไปได้มากว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BB แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้น ๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ

B แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้นและความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ

CCC, CC, C อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว

DDD, DD, D อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

<u>ตราสารหนี้ระยะสั้น</u>

F1 แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือน้อยจะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+ " แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2 แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ดี ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3 แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ดี ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

B แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น

C แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น

D แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

Standard & Poor's

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BB มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ไม่เพียงพอ

B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจนโดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

Note : อันดับเครดิตอาจมีเครื่องหมาย (+) หรือ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	**จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท**	**ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/**
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	57,427.30	2.00000
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2,009.96	0.07000
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	4,486.51	0.15625
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	63,923.77	2.22625

หมายเหตุ

1/ ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล / Krungsri Star Equity Dividend Fund

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558

บริษัท	จำนวนเงิน	อัตราส่วน (%)
บมจ.หลักทรัพย์ภัทร/ Phatra Securities Plc.	343,994.59	10.23
บจ.หลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)/ CIMB Securities (Thailand) Co.,Ltd.	318,672.46	9.48
บมจ.หลักทรัพย์ทิสโก้/ Tisco Securiities Plc.	275,141.77	8.19
บมจ.หลักทรัพย์กสิกรไทย/ Kasikorn Securities Plc.	267,902.15	7.97
บจ.หลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย)/ Credit Suisse Securities (Thailand) Ltd.	217,767.31	6.48
บจ.หลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย)/ DBS Vickers Securities (Thailand) Co.,Ltd.	215,106.04	6.40
บมจ.หลักทรัพย์บัวหลวง/ Bualuang Securities Plc.	213,140.65	6.34
บจ.หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย)/ CLSA Securities (Thailand) Ltd.	205,940.61	6.13
บมจ.หลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย)/ Maybank Kim Eng Securities (Thailand) Plc.	193,254.94	5.75
บจ.หลักทรัพย์ธนชาต/ Thanachart Securities Plc.	182,457.96	5.43
อื่น ๆ/ Other	927,785.48	27.60
รวม / Total	**3,361,163.96**	**100.00**

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ผลการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (22 กรกฎาคม 2540)
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	9.8776	9.9844	11.0736	12.5031	10.0000
กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล	+1.74%	+0.66%	-3.28%	+9.45%	+12.71%
ตัวชี้วัด (Benchmark): ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index)	-0.09%	+0.46%	+1.27%	+8.67%	+4.75%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ในฐานะผู้บริหารและจัดการลงทุน กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล ได้ส่งตัวแทนซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะจากบริษัทจัดการ เพื่อเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ซึ่งจัดโดยบริษัทจดทะเบียน และกองทุนถือครองหุ้นสามัญของ บริษัทจดทะเบียนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ	จำนวนครั้งที่เข้า	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
		ประชุม (ครั้ง)*	ร่วมประชุม (ครั้ง)**	เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ. ซีพี ออลล์	1	1	8	-	1
2	บมจ. ไทยคม	1	1	15	-	1
3	บมจ. พีทีทีโกลบอล เคมิคอล	1	1	7	-	1
4	บมจ. วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	1	1	14	-	1
5	บมจ. อาร์เอส	1	1	8	-	1
6	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	1	1	9	-	1
7	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	2	2	10	-	1
8	บมจ.ท่าอากาศยานไทย	2	2	10	-	2
9	บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	1	1	9	-	1
10	บมจ.ทีทีซีแอล	1	1	9	-	1
11	บมจ.ทุนธนชาต	1	1	11	-	1
12	บมจ.นามยง เทอร์มินัล	1	1	8	-	1
13	บมจ.บางจากปิโตรเลียม	1	1	7	-	1
14	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	1	1	12	-	1
15	บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์	1	1	12	-	1
16	บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	1	1	7	-	1
17	บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	1	1	17	-	1
18	บมจ.แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์	1	1	7	-	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2558)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล	1. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (http://www.krungsriasset.com) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (http://www.sec.or.th)

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีอิควิตี้ปันผล ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (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 ทรีนิตี้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
20. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
21. บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

1. นางสุภาพร ลีนะบรรจง
2. นายวิพุธ เอื้ออานันท์
3. นายฑลิต โชคทิพย์พัฒนา
4. นายสาธิต บัวชู
5. นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 38.50%