

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

Kiatnakin Fund : KKF

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดเงินลงทุน	9
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	15
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	16
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	17
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	18
การแก้ไขข้อผูกพัน	19
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	20

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 – 30 เมษายน 2566

เดือนพฤษภาคม ดัชนีปรับตัวลงแรงจากความกังวลว่าเฟดอาจเร่งขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายมากกว่า 50 bps เพื่อสกัดเงินเฟ้อ แม้การประชุมในเดือนพฤษภาคม เฟดจะขึ้นอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามคาด ช่วงครึ่งหลังของเดือนพฤษภาคม ดัชนีฟื้นตัวกลับ ตอบรับข่าว สาธารณรัฐประชาชนจีนผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์ในเมืองเซี่ยงไฮ้ และคาดว่าจะกลับมาเปิดเมืองอีกครั้งในวันที่ 1 มิถุนายน อย่างไรก็ตาม ดัชนีหุ้นไทยและต่างประเทศทั้งตัวลงแรงในเดือนมิถุนายน หลังนักลงทุนกังวลต่อภาวะเศรษฐกิจถดถอยจากการเร่งขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลกเพื่อสกัดเงินเฟ้อที่ยังคงทำสถิติสูงสุดใหม่ในรอบหลายปี โดยเฟดได้มีมติขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย 75 bps มาอยู่ที่ระดับ 1.50-1.75% ช่วงครึ่งแรกของเดือนกรกฎาคม ดัชนียังอ่อนตัวลงต่อเนื่อง นักลงทุนยังกังวลต่อภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว เมื่อสาธารณรัฐประชาชนจีนรายงาน GDP ไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ชะงักตัวต่ำกว่าที่ตลาดคาดมาก อย่างไรก็ตาม ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีฟื้นตัวกลับขึ้นมา โดยได้แรงหนุนจากหุ้นกลุ่มธนาคารที่รายงานผลประกอบการ ไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ออกมาดีกว่าที่ตลาดคาด เดือนสิงหาคม ตลาดหุ้นไทยได้ปัจจัยหนุนจากการประกาศผลประกอบการ ไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่ออกมาดีกว่าคาดและแรงซื้อสุทธิจำนวนมากของนักลงทุนต่างชาติ เดือนกันยายน ดัชนียังปรับตัวขึ้นต่อเนื่องในช่วงครึ่งแรกของเดือน ได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของราคาหุ้น DELTA และราคาหุ้นกลุ่มโรงไฟฟ้า อย่างไรก็ตาม ดัชนีตลาดหุ้นไทยและตลาดหุ้นทั่วโลกปรับลดลงแรงในช่วงครึ่งเดือนหลัง ถูกแรงกดดันจากความกังวลเรื่องการเร่งขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลก โดยเฟดขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอีก 75 bps มาอยู่ที่ระดับ 3.00-3.25% เดือนตุลาคม ดัชนียังคงปรับลดลงในช่วงครึ่งเดือนแรกจากแรงขายสุทธิของนักลงทุนสถาบัน และถูกกดดันจากการปรับขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวในช่วงครึ่งหลังของเดือน ได้แรงหนุนจากราคาหุ้นกลุ่มธนาคารที่ปรับตัวขึ้นหลังผลประกอบการ ไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 ออกมาค่อนข้างดี เดือนพฤศจิกายน ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,610 – 1,640 จุด โดยในช่วงสัปดาห์แรกดัชนีวิ่งขึ้นไปหากรอบบน ได้ปัจจัยหนุนจากการซื้อสุทธิของนักลงทุนต่างชาติและการปรับตัวขึ้นของตลาดหุ้นสหรัฐอเมริกา หลังตัวเลข GDP ไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 ของสหรัฐอเมริกา ออกมาดีกว่าคาดการณ์ของตลาด ในช่วงที่เหลือของเดือน ดัชนีตลาดแกว่งลงมาหาบริเวณกรอบล่างถูกกดดันจากผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนหลายแห่งที่ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาด ดัชนียังคงปรับตัวลงต่อในเดือนธันวาคม ถูกกดดันจากความกังวลต่อสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิดที่รุนแรงขึ้นในสาธารณรัฐประชาชนจีนและตัวเลขเศรษฐกิจเดือนพฤศจิกายนของสาธารณรัฐประชาชนจีนที่อ่อนแอกว่าคาด อย่างไรก็ตาม ดัชนีกลับมาติดตัวขึ้นในสัปดาห์สุดท้ายของปีและต่อเนื่องไปจนถึงสัปดาห์แรกของเดือนมกราคม หลังรัฐบาลสาธารณรัฐประชาชนจีนประกาศยกเลิกมาตรการกักตัวสำหรับผู้เดินทางเข้ามาในประเทศตั้งแต่วันที่ 8 มกราคม ทำให้นักลงทุนคาดหวังต่อการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและเศรษฐกิจของไทยเร็วขึ้น แต่ช่วงที่เหลือของเดือนมกราคม ดัชนีถูกกดดันจากการขายทำกำไรของหุ้นกลุ่มพาณิชย์ที่ในเดือนธันวาคม และผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 ของกลุ่มธนาคารที่ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาดมาก เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนียังคงปรับลงต่อ กดดันจากแรงขายสุทธิของนักลงทุนต่างชาติที่กังวลว่าเฟดจะขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายแรงในเดือนมีนาคม หลังตัวเลข Core PCE price index เดือนมกราคม ออกมาสูงกว่าคาด ผลประกอบการ ไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่โดยรวมออกมาต่ำกว่าที่คาด ยังกดดันตลาด ช่วงครึ่งแรกของเดือนมีนาคม ดัชนีทิ้งตัวลงมาอีก จากความตึงเครียดหนกต่อปัญหาในภาคธนาคารของสหรัฐและสวิตเซอร์แลนด์ อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ภาคธนาคารเริ่มคลี่คลายในช่วงครึ่งเดือนหลัง หลังธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาและสวิตเซอร์แลนด์ออกมาให้ความช่วยเหลือ การพุ่งขึ้นของราคาหุ้น DELTA ยังเป็นแรงหนุนสำคัญต่อตลาด แต่ราคาหุ้นกลับดิ่งลง 36%MoM และกดดันดัชนีตลาด ในเดือนเมษายน หลังถูกขึ้นบัญชีเข้าข่ายมาตรการกักกับการซื้อขายและรายงานผลกำไร ไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาด ดัชนีปิดที่ 1,529.12 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน

กองทุนเปิด เกียรติจินดา

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนพฤษภาคม 2565 – เดือนเมษายน 2566 ดัชนีปรับตัวลง -8.30% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์ -29.82%, การเงิน -27.54% และธุรกิจการเกษตร -27.12% ส่วนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้นมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ +65.27%, ท่องเที่ยวและสินค้าการ +16.61% และบริการทางการแพทย์ +12.53% นักลงทุนต่างชาติซื้อสุทธิจำนวน 1.6 หมื่นล้านบาท

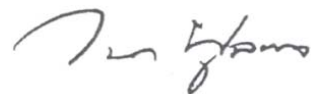
กองทุนเปิด เกียรตินาคิน	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 พฤษภาคม 2565 – 30 เมษายน 2566
กองทุนฯ	-3.1205%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน *	-5.6292%

*ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด เกียรตินาคิน ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 30 เมษายน 2566 บริษัทจัดการได้ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าว มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 11,353,041.18 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 3.1554 บาท (ข้อมูล ณ วันที่ 28 เมษายน 2566)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด เกียรตินาคิน และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียด | กรรมการ |
| 3. นายสัญญาชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะผู้บริหาร

- | | | |
|----------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา | พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจดพันธ์ | นิธยาน | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน |
| 4. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 32-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377



standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด เกียรตินาคิน (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานีวงศ์)
ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
9 พฤษภาคม 2566

โทรศัพท์ 062-257-8559
กรุณาติดต่อ คุณสุทธานันท์ ภาณุภณ Suuttthanit

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิภาวดี แวงจตุรทิศ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาภ
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวลวัลลิกุล*
5	นางสาวชื่นสมน	พรสกุลศักดิ์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 6 ก.ค. 37

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 30 เม.ย. 66

	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-1.10%	14.99%	-10.18%	13.72%	17.16%	-9.80%	0.23%	-10.10%	17.16%	4.76%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	-3.63%	19.12%	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	22.03%	14.72%	14.74%	14.89%	8.07%	12.14%	10.20%	31.06%	12.29%	11.22%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	20.63%	12.85%	13.48%	13.99%	6.39%	11.88%	9.25%	29.38%	11.78%	10.78%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-6.93%	-6.61%	-4.01%	-3.13%	7.17%	-1.71%	0.42%	4.96%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	-7.08%	-7.27%	-3.47%	-5.64%	8.42%	-0.02%	2.70%	N/A
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	6.45%	6.11%	7.31%	11.29%	16.59%	18.48%	15.72%	24.70%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	6.55%	6.20%	7.40%	11.21%	15.00%	18.07%	15.29%	N/A

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด เกียรตินาดิน

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	194.91	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	3.25	0.0268
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	15.59	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	35.90	0.2956
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	23.71	0.1953
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	2.86	0.0236
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	276.22	2.2747

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี) ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	7,376.60	13.34
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	6,954.55	12.58
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,920.55	10.71
4	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	5,184.44	9.37
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	4,835.26	8.74
6	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	4,127.97	7.46
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	3,540.23	6.40
8	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,531.67	6.39
9	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,415.24	6.18
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,925.04	5.29
11	อื่นๆ	7,490.97	13.55
	รวม	55,302.52	100.00

กองทุนเปิด เกียรติมาคิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	<u>10,632,587.10</u>	<u>93.66</u>
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	10,632,587.10	93.66
ธุรกิจการเกษตร	30,998.00	0.27
บริษัท ซีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	10,700.00	0.09
บริษัท ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	20,298.00	0.18
ธนาคาร	951,300.00	8.38
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	266,900.00	2.35
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	175,000.00	1.54
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	302,400.00	2.66
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	207,000.00	1.82
วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง	219,800.00	1.94
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	219,800.00	1.94
เคมิกภัณฑ์และพลาสติก	286,500.00	2.52
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	112,200.00	0.99
บริษัท ทีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	174,300.00	1.54
พาณิชย์	1,601,851.00	14.11
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	93,600.00	0.82
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	148,975.00	1.31
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	582,750.00	5.13
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	268,500.00	2.37
บริษัท ดุไฮม จำกัด (มหาชน)	25,877.40	0.23
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	85,773.60	0.76
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	396,375.00	3.49
บริการรับเหมาก่อสร้าง	96,290.00	0.85
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	23,210.00	0.20
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	73,080.00	0.64
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	219,020.00	1.93
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	72,750.00	0.64
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	49,800.00	0.44
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	38,000.00	0.33
บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	49,920.00	0.44
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)	8,550.00	0.08

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	<u>10,632,587.10</u>	<u>93.66</u>
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	10,632,587.10	93.66
พลังงานและสาธารณูปโภค	2,401,187.50	21.15
บริษัท บริการเรือเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	98,400.00	0.87
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	27,225.00	0.24
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	127,875.00	1.13
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	203,250.00	1.79
บริษัท เอลโซ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	159,210.00	1.40
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	172,800.00	1.52
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	519,172.50	4.57
บริษัท ทีทีจี เอ็นเนอวี่ จำกัด (มหาชน)	17,680.00	0.16
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	114,700.00	1.01
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	577,200.00	5.08
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	159,080.00	1.40
บริษัท เจริญสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	85,095.00	0.75
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	139,500.00	1.23
แพคเกจจิ้ง	5,600.00	0.05
บริษัท ขาบีน่า จำกัด (มหาชน)	5,600.00	0.05
เงินทุนและหลักทรัพย์	317,550.00	2.80
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	176,880.00	1.56
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	3,400.00	0.03
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	137,270.00	1.21
อาหารและเครื่องดื่ม	491,785.00	4.33
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	7,650.00	0.07
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	64,350.00	0.57
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,810.00	0.03
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	132,975.00	1.17
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	229,950.00	2.03
บริษัท โอสดิสภา จำกัด (มหาชน)	41,300.00	0.36
บมจ ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง	11,750.00	0.10
การแพทย์	915,800.00	8.07
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	115,010.00	1.01
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	345,150.00	3.04
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	119,000.00	1.05
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	196,700.00	1.73
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	61,940.00	0.55
บริษัท โรงพยาบาล พระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	78,000.00	0.69

กองทุนเปิด เกียรตินาดิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	10,632,587.10	93.66
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	10,632,587.10	93.66
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	739,019.20	6.51
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	385,200.00	3.39
บริษัท อินฟราเนท จำกัด (มหาชน)	45,312.00	0.40
บริษัท อินฟราเนท จำกัด (มหาชน)	2,686.00	0.02
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	75,000.00	0.66
บริษัท อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	62,100.00	0.55
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	46,800.00	0.41
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	121,921.20	1.07
ประกันชีวิตและประกันภัย	126,000.00	1.11
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	126,000.00	1.11
สื่อและสิ่งพิมพ์	31,845.40	0.28
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,340.00	0.10
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	20,505.40	0.18
บรรจุภัณฑ์	176,000.00	1.55
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	176,000.00	1.55
บริการเฉพาะกิจ	61,750.00	0.54
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	61,750.00	0.54
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	963,896.00	8.49
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	21,420.00	0.19
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	324,360.00	2.86
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	428,400.00	3.77
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	69,580.00	0.61
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	64,800.00	0.57
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	27,776.00	0.24
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	27,560.00	0.24
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	68,700.00	0.61
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	43,800.00	0.39
บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	12,320.00	0.11
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	6,860.00	0.06
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	5,720.00	0.05
ขนส่ง	927,695.00	8.17
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	56,160.00	0.49
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	629,950.00	5.55
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	71,820.00	0.63
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	76,995.00	0.68
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	59,290.00	0.52
บริษัท ทรัพย์สิน ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	33,480.00	0.29
เงินฝาก	4,057,549.40	35.74
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1,978,153.24	17.43
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน)	466,367.32	4.11
ธนาคาร ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	1,613,028.84	14.21
อื่นๆ	-3,338,291.19	-29.41
ทรัพย์สินอื่น	78,107.24	0.69
หนี้สินอื่น	-3,416,398.43	-30.10
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	11,351,845.31	100.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

176.24%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ณ วันที่ 28 เมษายน 2566

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)
ธนาคาร ทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	-	A (Tris)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจ ลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
3	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
6	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
7	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด		
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
9	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด		
11	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)		
12	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
13	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด		
15	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ไม่มีรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่

บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>

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

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-ไม่มี-	-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

Website ของบริษัทจัดการ <http://www.uobam.co.th>

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ณ วันที่ 28 เมษายน 2566

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ www.uobam.co.th

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
บริษัทจัดการ/สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบ	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
วิธีการชำระเงิน หรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
การเลิกโครงการจัดการกองทุนรวม	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564 สธ.35/2557	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สธ.35/2557	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565

กองทุนเปิด เกียรตินาสิน
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิด เกียรตินาคิน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด เกียรตินาคิน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด เกียรตินาคิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความที่เป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

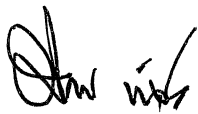
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณชนานุตร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 18 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิด เกียรติคนาคิน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	10,632,587.10	11,986,791.92
เงินฝากธนาคาร	5	4,051,729.42	4,623,089.95
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	76,773.95	65,035.28
จากการขายเงินลงทุน	5	7,160.93	39,200.00
รวมสินทรัพย์		14,768,251.40	16,714,117.15
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	35,903.94	223,250.80
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,432.03	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	51,314.50	53,660.32
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		873.00	346.54
หนี้สินอื่น	7	3,326,882.62	3,505,938.47
รวมหนี้สิน		3,416,406.09	3,783,196.13
สินทรัพย์สุทธิ		11,351,845.31	12,930,921.02
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		35,979,380.55	37,617,327.06
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		218,333,305.25	217,241,919.46
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(242,960,840.49)	(241,928,325.50)
สินทรัพย์สุทธิ		11,351,845.31	12,930,921.02
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		3.1551	3.4374
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		3,597,938.0551	3,761,732.7055

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		30,998.00	0.29
บมจ. จีเอฟพีที	1,000	10,700.00	0.10
บมจ. ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	5,100	20,298.00	0.19
ธนาคาร		951,300.00	8.95
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,700	266,900.00	2.51
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,400	175,000.00	1.65
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	16,800	302,400.00	2.84
บมจ. เอสซีบี เอกซ์	2,000	207,000.00	1.95
พาณิชย์		1,601,851.00	15.07
บมจ. เบลูรีตี้ ยุคเกอร์	2,400	93,600.00	0.88
บมจ. คอมเซเว่น	5,900	148,975.00	1.40
บมจ. ซีพี ออลล์	9,000	582,750.00	5.48
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	6,000	268,500.00	2.53
บมจ. ดูโฮม	2,006	25,877.40	0.24
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	5,016	85,773.60	0.81
บมจ. สยามแม็คโคร	10,500	396,375.00	3.73
วัสดุก่อสร้าง		219,800.00	2.07
บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	700	219,800.00	2.07
บริการรับเหมาก่อสร้าง		96,290.00	0.91
บมจ. ช.การช่าง	1,100	23,210.00	0.22
บมจ. ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น	6,300	73,080.00	0.69

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		219,020.00	2.06
บมจ. เคนต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	1,000	72,750.00	0.68
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	1,200	49,800.00	0.47
บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	1,000	38,000.00	0.36
บมจ. เน็กซ์ พอยท์	4,800	49,920.00	0.47
บมจ. เอสวีไอ	900	8,550.00	0.08
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,401,187.50	22.59
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	3,200	98,400.00	0.93
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	900	27,225.00	0.26
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	3,300	127,875.00	1.20
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	3,000	203,250.00	1.91
บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	18,300	159,210.00	1.50
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	2,700	172,800.00	1.62
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	10,230	519,172.50	4.88
บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี	1,300	17,680.00	0.17
บมจ. ปตท.	3,700	114,700.00	1.08
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	3,900	577,200.00	5.43
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	16,400	159,080.00	1.50
บมจ. เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น	9,300	85,095.00	0.80
บมจ. ไทยออยล์	3,000	139,500.00	1.31
แพคเกจจิ้ง		5,600.00	0.05
บมจ. ซาบีน่า	200	5,600.00	0.05
เงินทุนและหลักทรัพย์		317,550.00	2.98
บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	13,400	176,880.00	1.66
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	100	3,400.00	0.03
บมจ. เงินดีดิสก์	6,475	137,270.00	1.29

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
อาหารและเครื่องดื่ม		491,785.00	4.63
บมจ. เบทาโกร	300	7,650.00	0.07
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	900	64,350.00	0.61
บมจ. อิชิตัน กรุ๊ป	300	3,810.00	0.04
บมจ. เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป	2,700	132,975.00	1.25
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	7,300	229,950.00	2.16
บมจ. โอเสกสภา	1,400	41,300.00	0.39
บมจ. ศรีนानาพร มาร์เก็ตติ้ง	500	11,750.00	0.11
การแพทย์		915,800.00	8.61
บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิทอล	5,300	115,010.00	1.08
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	11,800	345,150.00	3.25
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	500	119,000.00	1.12
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์	56,200	196,700.00	1.85
บมจ. เอกชัยการแพทย์	7,600	61,940.00	0.58
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า	4,000	78,000.00	0.73
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		736,333.20	6.93
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	1,800	385,200.00	3.62
บมจ. อินฟราเซท	19,200	45,312.00	0.43
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	1,000	75,000.00	0.71
บมจ. อินเทอร์เน็ตประเทศไทย	20,700	62,100.00	0.58
บมจ. ไทยคม	3,900	46,800.00	0.44
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	15,336	121,921.20	1.15
ประกันภัยและประกันชีวิต		126,000.00	1.18
บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต	4,500	126,000.00	1.18

กองทุนเปิด เกียรติมาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
สื่อและสิ่งพิมพ์			31,845.40	0.30
	บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	700	11,340.00	0.11
	บมจ. แพลน บี มีเดีย	2,516	20,505.40	0.19
บรรจุภัณฑ์			176,000.00	1.66
	บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	4,000	176,000.00	1.66
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			286,500.00	2.69
	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	3,300	112,200.00	1.05
	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	4,200	174,300.00	1.64
บริการเฉพาะกิจ			61,750.00	0.58
	บมจ. เอสไอเอสบี	1,900	61,750.00	0.58
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			963,896.00	9.06
	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	1,700	21,420.00	0.20
	บมจ. แอสเสท เวิรด์ คอร์ป	61,200	324,360.00	3.05
	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	6,300	428,400.00	4.03
	บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	7,100	69,580.00	0.65
	บมจ. เอ็ม บี เค	4,500	64,800.00	0.61
	บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	6,400	27,776.00	0.26
	บมจ. สุภาลัย	1,300	27,560.00	0.26
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			68,700.00	0.64
	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	800	43,800.00	0.41
	บมจ. ดุสิตธานี	1,100	12,320.00	0.12
	บมจ. ดี เอร่าวัน กรุ๊ป	1,400	6,860.00	0.06
	บมจ. วีรันคาริสอร์ท	800	5,720.00	0.05

กองทุนเปิด เกียรติสินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์		927,695.00	8.72
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น	20,800	56,160.00	0.53
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	8,600	629,950.00	5.92
บมจ. การบินกรุงเทพ	5,400	71,820.00	0.68
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	8,700	76,995.00	0.72
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	7,700	59,290.00	0.56
บมจ. พีจีเอส ซิปปิง	2,700	33,480.00	0.31
รวมหุ้นสามัญ		10,629,901.10	99.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บมจ. อินฟราเซท - W1	7,900	2,686.00	0.03
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		2,686.00	0.03
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		10,632,587.10	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 10,900,211.92 บาท)		10,632,587.10	100.00

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ยานยนต์			67,950.00	0.57
	บมจ. อาปีโก ไฮเทค	400	9,360.00	0.08
	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี	3,100	58,590.00	0.49
ธนาคาร			1,547,575.00	12.91
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	5,900	202,075.00	1.68
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,900	508,950.00	4.25
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,900	443,700.00	3.70
	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	600	43,350.00	0.36
	บมจ. เอสซีบี เอกซ์	2,700	310,500.00	2.59
	ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	30,000	39,000.00	0.33
พาณิชย์			1,351,550.00	11.28
	บมจ. คอมเซเว่น	1,600	66,800.00	0.56
	บมจ. ซีพี ออลล์	8,400	546,000.00	4.56
	บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	7,500	296,250.00	2.47
	บมจ. โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	8,600	129,000.00	1.08
	บมจ. สยามแม็คโคร	6,400	240,000.00	2.00
	บมจ. เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์	1,500	73,500.00	0.61
วัสดุก่อสร้าง			185,000.00	1.54
	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	500	185,000.00	1.54
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			438,000.00	3.65
	บมจ. เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย)	600	217,800.00	1.82
	บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	3,800	171,000.00	1.42
	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์	800	49,200.00	0.41

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,513,812.50	20.97
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	4,500	130,500.00	1.09
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	800	26,800.00	0.22
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	1,700	55,250.00	0.46
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1,900	126,350.00	1.05
บมจ. กัดฟี่ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	12,830	625,462.50	5.22
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	5,800	33,640.00	0.28
บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	4,300	107,500.00	0.90
บมจ. ปตท.	15,100	566,250.00	4.72
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	3,100	468,100.00	3.91
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	13,700	147,960.00	1.23
บมจ. ไทยออยล์	4,000	226,000.00	1.89
เงินทุนและหลักทรัพย์		339,926.90	2.83
บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	10,800	207,360.00	1.73
บมจ. ชโย กรุ๊ป	6,799	89,066.90	0.74
บมจ. เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส	500	43,500.00	0.36
อาหารและเครื่องดื่ม		293,245.00	2.45
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	600	65,700.00	0.55
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	2,000	48,200.00	0.40
บมจ. น้ำตาลขอนแก่น	2,200	9,020.00	0.08
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	3,300	115,500.00	0.96
บมจ. น้ำมันพืชไทย	1,700	54,825.00	0.46
การแพทย์		541,950.00	4.52
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	19,800	509,850.00	4.25
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	200	32,100.00	0.27

กองทุนเปิด เกียรติคนิกิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,174,272.00	9.80
บมจ. แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส	2,300	494,500.00	4.13
บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	1,500	69,000.00	0.58
บมจ. อินฟราเซท	22,400	116,480.00	0.97
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	2,200	154,000.00	1.28
บมจ. อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยีคอม	2,200	13,090.00	0.11
บมจ. เจ มาร์ท	900	56,250.00	0.47
บมจ. ซินเน็ค (ประเทศไทย)	3,800	91,960.00	0.77
บมจ. ไทยคม	7,800	74,880.00	0.62
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	21,600	104,112.00	0.87
ประกันภัยและประกันชีวิต		220,000.00	1.84
บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต	5,000	220,000.00	1.84
สื่อและสิ่งพิมพ์		118,990.60	0.99
บมจ. เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์	2,600	30,160.00	0.25
บมจ. แพลน บี มีเดีย	11,316	88,830.60	0.74
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		604,625.00	5.04
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	8,500	384,625.00	3.21
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	4,400	220,000.00	1.83
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,171,052.20	9.77
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น	9,654	210,457.20	1.76
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	2,000	23,600.00	0.20
บมจ. แอสเสท เวิรด์ คอร์ป	60,000	290,400.00	2.42
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	5,000	302,500.00	2.52
บมจ. แลนด์แอนด์เฮาส์	13,900	132,745.00	1.11
บมจ. สุภาลัย	2,900	63,510.00	0.53
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	44,000	147,840.00	1.23

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		22,440.00	0.19
บมจ. ดี เอร่าวิชั่น กรุ๊ป	6,000	22,440.00	0.19
ขนส่งและโลจิสติกส์		1,312,535.00	10.95
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	10,400	694,200.00	5.79
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	26,700	220,275.00	1.84
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	8,900	80,100.00	0.67
บมจ. ทริฟเฟิล ไอ โลจิสติกส์	2,100	31,080.00	0.26
บมจ. เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์	8,000	129,600.00	1.08
บมจ. ปริมา มารีน	1,800	10,980.00	0.09
บมจ. ไวส์ โลจิสติกส์	7,700	146,300.00	1.22
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		58,480.00	0.49
บมจ. ลีโอ โกลบอล โลจิสติกส์	4,300	58,480.00	0.49
รวมหุ้นสามัญ		11,961,404.20	99.79
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บมจ. อินฟราเซท - W1	8,300	24,402.00	0.20
บมจ. แพลน บี มีเดีย - W1	808	880.72	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		25,282.72	0.21
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		11,986,686.92	100.00
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) - W1	300	105.00	-
บมจ. วีจีไอ - W3	3,180	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		105.00	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 11,430,929.37 บาท)		11,986,791.92	100.00

กองทุนเปิด เกียรติมาคิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		269,635.75	286,402.48
รายได้ดอกเบี้ย	5	11,350.13	7,068.47
รายได้อื่น		0.85	-
รวมรายได้		280,986.73	293,470.95
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	194,911.47	204,543.88
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		3,248.47	3,409.05
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	15,592.90	16,363.52
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		35,900.00	35,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	81,869.10	71,891.84
รวมค่าใช้จ่าย		331,521.94	332,108.29
ขาดทุนสุทธิ		(50,535.21)	(38,637.34)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		497,801.34	654,060.81
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(823,487.37)	(1,276.30)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(325,686.03)	652,784.51
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(376,221.24)	614,147.17
หัก ภาษีเงินได้	3	(1,702.50)	(1,059.89)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(377,923.74)	613,087.28

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

หมายเหตุ	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(377,923.74)	613,087.28
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6 (654,591.25)	-
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	98,825.90	2,995.82
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(645,386.62)	(542,854.29)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,579,075.71)	73,228.81
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	12,930,921.02	12,857,692.21
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	11,351,845.31	12,930,921.02

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	3,761,732.7055	3,924,891.6053
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	29,297.5978	936.1832
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(193,092.2482)	(164,095.0830)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	3,597,938.0551	3,761,732.7055

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด เกียรตินาคิน (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2538 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน กองทุนได้จัดตั้งตามวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินออมและเงินลงทุนในระยะยาวจากประชาชนทั่วไป และสถาบันทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยจะนำเงินทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของกิจการต่าง ๆ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีมีแนวโน้มในการเจริญเติบโตสูงทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเน้นผลตอบแทนในรูปแบบของกำไรส่วนเกินทุนเป็นหลัก และเงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงินต่าง ๆ ตลอดจนเครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการที่ให้ผลตอบแทนสูงสม่ำเสมอ ในการลงทุนในหลักทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนอาจรับจำนวนอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกันการลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ราคาทุนของเงินลงทุนที่กำหนดให้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือ
ขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหัก
รายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลาย
ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการ
ทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	21,374,186.83	26,369,841.96
ขายเงินลงทุน	22,402,705.62	27,417,326.63

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 มี ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	194,911.47	204,543.88	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	15,592.90	16,363.52	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	7,445.47	4,513.04	อัตราตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	5,920.55	5,846.10	ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	15,262.33	17,132.17
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,221.01	1,370.62
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	1,974,264.81	2,281,131.54
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	3,888.43	1,540.91
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	39,200.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	65,789.01
ค่านายหน้าค้างจ่าย	-	146.05

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
13 ธันวาคม 2565	1 พฤษภาคม 2565 - 31 ตุลาคม 2565	0.0234	84,688.75
30 มิถุนายน 2565	1 พฤษภาคม 2564 - 30 เมษายน 2565	0.1515	569,902.50

7. หนี้สินอื่น

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 มีเช็คเงินปันผลจ่ายหมดอายุที่ผู้ถือหน่วยลงทุนยังไม่นำมาเบิกเงินจากรธนาคารเป็นจำนวนเงิน 3.33 ล้านบาท และ 3.50 ล้านบาท ตามลำดับ ยอดคงค้างของรายการดังกล่าวได้แสดงรวมไว้ในหนี้สินอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			รวม
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	10,632,587.10	-	-	10,632,587.10

บาท				
ณ วันที่ 30 เมษายน 2565				
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม	
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	11,986,686.92	105.00	-	11,986,791.92

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารทุนที่อยู่ระหว่างการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	10,632,587.10	10,632,587.10
เงินฝากธนาคาร	4,051,729.42	-	-	4,051,729.42
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	76,773.95	76,773.95
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	7,160.93	7,160.93

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	35,903.94	35,903.94
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,432.03	1,432.03
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	51,314.50	51,314.50
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	873.00	873.00
หนี้สินอื่น	-	-	3,326,882.62	3,326,882.62

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	11,986,791.92	11,986,791.92
เงินฝากธนาคาร	4,623,089.95	-	-	4,623,089.95
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	65,035.28	65,035.28
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	39,200.00	39,200.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	223,250.80	223,250.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	53,660.32	53,660.32
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	346.54	346.54
หนี้สินอื่น	-	-	3,505,938.47	3,505,938.47

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ ใดๆก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2566

ชำระค่าไปรษณีย์ากรแล้ว
ใบอนุญัตถเลขที่ 33/2540
แปลง ยานนาวา

เหตุขัดข้องที่นำส่งผู้รับไม่ได้

- 1. สำหน้าไม่ติดจน
- 2. ไม่เปิดที่รับตามสำหน้า
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามสำหน้า
- 5. ไม่มารับภายในกำหนด
- 6. เสกกิจการ
- 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่
- 8. อื่นๆ

ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 32-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

www.uobam.co.th