



**KASIKORNTHAI**

## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน (K-STEQ)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566

ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

รายงานประจำปี  
ณ 30 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน (K-STEQ)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน**  
**(K Strategic Trading Equity Fund : K-STEQ)**

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-STEQ-A(A)
2. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-STEQ-C(A)

ประเภทกองทุน	กองทุนรวมตราสารทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	20 ธันวาคม 2537
รอบระยะเวลาบัญชี	1 ธันวาคม – 30 พฤศจิกายน

**นโยบายการลงทุน**

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน

(1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์

(2) ภาวะสงคราม

(3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

K-STEQ-A(A) : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-STEQ-C(A) : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

**ผู้ดูแลผลประโยชน์**

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

**นายทะเบียน**

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567  
เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 ธันวาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 ธันวาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	374,105,297.35	432,804,675.69
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	37.0196	37.0529
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ	34.8116	37.3189
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	50,156.00	(85,049,185.04)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า *	(0.08)	(16.61)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า **	7.02	(13.18)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ	(6.71)	(9.77)***
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ **	7.02	(10.85)***

\* ใช้ข้อมูลที่เป็นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ผลตอบแทน/ความผันผวนของตัวชี้วัดสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่จัดตั้งกองทุนของกองทุนที่จัดตั้งก่อนปี พ.ศ. 2545 จะแสดงค่า N/A เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

\*\*\* ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 25 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
รอบระยะเวลา 1 ธันวาคม 2566 - 30 พฤศจิกายน 2567

**ตลาดทุน**

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) เคลื่อนไหวในทิศทาง sideway down ก่อนจะปรับตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของรอบปีบัญชี โดยดัชนีราคาหุ้นไทยปรับลดลงจากระดับ 1,380.18 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2566 และระดับต่ำสุดของรอบปีบัญชีที่ 1,274.01 จุด ในช่วงกลางเดือนสิงหาคม 2567 ก่อนที่จะปรับตัวขึ้นมาปิดที่ระดับ 1,427.54 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2567 คิดเป็นการปรับขึ้น 47.36 จุด หรือเท่ากับ 3.43% ในระหว่างรอบปีบัญชี

ในช่วงเดือนธันวาคม 2566 ตลาดหุ้นไทยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากปัจจัยภายนอก จากผลของการประชุม FOMC ในเดือนธันวาคมที่มีมติคงอัตราดอกเบี้ยที่ 5.25-5.50% แต่มีการคาดการณ์ถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยลง 3 ครั้งในปี 2024 และอีก 4 ครั้งในปี 2025 รวมไปถึงคาดการณ์เศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่จะยังคงสามารถหลีกเลี่ยงภาวะเศรษฐกิจถดถอยได้ ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตร 10 ปีของสหรัฐฯ ปรับตัวลดลงจากระดับที่สูงกว่า 5% สู่ระดับต่ำกว่า 4% ในระยะเวลาอันสั้นซึ่งเป็นบวกต่อสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก รวมถึงตลาดหุ้นไทย นอกจากนี้ แรงหนุนจากเม็ดเงินลงทุนจากกองทุน Thai-ESG ที่ทยอยเข้าลงทุนส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นได้ต่อเนื่องตลอดทั้งเดือน และปิดที่ระดับ 1,415.85 จุด ณ สิ้นปี 2566

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2567 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาลงอย่างต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2566 มาปิดที่ระดับ 1300 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2567 จากความกังวลต่อแนวโน้มการขยายตัวของเศรษฐกิจในประเทศที่ยังอยู่ในระดับต่ำ การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ยังคงล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อยังคงติดลบต่อเนื่อง การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเลตที่มีการเลื่อนจากกลางปี 2567 เป็นสิ้นปี 2567 ทำให้ผลบวกที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อจีดีพี (คาดโต 2.6% YoY ในปี 2567) และกำไรของบริษัทจดทะเบียน (คาด +13% YoY ในปี 2567) อาจเลื่อนการรับรู้ไปเป็นปี 2568 นอกจากนี้ ความกังวลต่อเสถียรภาพการคลังหลังรัฐบาลปรับแผนการคลังโดยเพิ่มการกู้เงินสำหรับโครงการดิจิทัลวอลเลตส่งผลต่อการขาดดุลงบประมาณและหนี้สาธารณะที่เพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งความไม่แน่นอนทางการเมืองในเรื่องการพิจารณา 3 คดีใหญ่ทางการเมืองที่ยืดเยื้อต่อเนื่องไปสู่อายุ 3/2567 ส่งผลกดดันต่อภาวะการลงทุนโดยรวม ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงตั้งแต่ช่วงต้นปียังเป็นปัจจัยกดดันเพิ่มเติมที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีแรกของปี

ในช่วงต้นไตรมาส 3/2567 SET Index ยังถูกกดดันจากปัจจัยลบภายใน ไม่ว่าจะเป็นข่าว ก.ล.ต. กล่าวโทษผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ในประเด็นฉ้อโกงซึ่งส่งผลลบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความกังวลในเรื่องการตัดสินใจขุดบิปรคคว่าไคลและการถอดถอนนายกรัฐมนตรืส่งผลกดดันดัชนีหุ้นไทยปรับตัวทำจุดต่ำสุดในรอบปีบัญชีในวันที่ 6 สิงหาคม 2567



ที่ระดับ 1,274.01 จุด อย่างไรก็ตาม ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวดีขึ้นและทยอยรับรู้ปัจจัยบวกต่างๆ ที่เข้ามาในตลาด ทั้งเรื่องของมาตรการกระตุ้นตลาดทุนที่มีการเริ่มใช้มาตรการ Uptick rule สำหรับการทำให้ Short Selling ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2567 การอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง รวมถึงการอนุมัติจัดตั้งกองทุน วายักษ์รอบใหม่ที่คาดว่าจะทำให้ตลาดหุ้นไทยมีเม็ดเงินลงทุนใหม่ไม่น้อยกว่า 1 แสนล้านบาท นอกจากนี้ ตลาดหุ้นยังตอบรับเชิงบวกภายหลังได้นายกรัฐมนตรีคนใหม่แพทองธาร ชินวัตร และการจัดตั้งคณะรัฐมนตรีที่เร็วกว่าที่ตลาดคาด ส่งผลต่อความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของนโยบายขับเคลื่อนเศรษฐกิจจากพรรคแกนนำหลักเดิม ตลาดหุ้นไทยยังได้รับปัจจัยบวกเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของเฟด การประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากรัฐบาลจีนผ่านทั้งนโยบายการเงินและนโยบายการคลัง การเข้าเริ่มซื้อขายของกองทุนวายุักษ์ที่มุ่งเน้นลงทุนไปยังบริษัทขนาดใหญ่ที่มีพื้นฐานแข็งแกร่ง และการลดดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่เร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์เดิม ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นสะท้อนปัจจัยบวกดังกล่าวและปิดที่ระดับ 1,466.04 จุด ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2567

ในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2567 นักลงทุนกลับมาให้ความสำคัญกับผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ และแนวโน้มการดำเนินนโยบายของพรรครีพับลิกันภายใต้การนำของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ซึ่งอาจส่งผลต่อแนวโน้มการค้าการลงทุน อัตราเงินเฟ้อและแนวทางการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของ Fed ให้ล่าช้าออกไป ความกังวลต่อประเด็นการเมืองในประเทศ รวมถึงค่าเงินบาทที่อ่อนค่าจากการแข็งค่าของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงตลอดเดือนและปิดที่ระดับ 1,427.54 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2567

### **ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม**

ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 89.46 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พัฒนาส่งเสริมทรัพย์สิน เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร การท่องเที่ยวและสนทนา การแพทย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ ขนส่งและโลจิสติกส์ เงินทุนและหลักทรัพย์ พาณิชยกรรม หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม พลังงานและสาธารณูปโภค ธนาคาร บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์

## กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

---

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 89.46 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2566 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 93.26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร พลังงานและสาธารณูปโภค พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ขนส่งและโลจิสติกส์ อาหารและเครื่องดื่ม ธนาคาร และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิชยกรรม ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เงินทุนและหลักทรัพย์ การแพทย์ เหล็ก ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ สื่อและสิ่งพิมพ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง การท่องเที่ยวและสันทนาการ

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -0.08 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 7.02 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 7.10

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด สตราทีจิก เทรดดิ้ง หุ้นทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า  
Fund Performance of K Strategic Trading Equity Fund-A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	20.45	-5.73	17.60	20.56	-9.89	5.71	-3.67	22.08	0.04	-14.28
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	15.05	14.37	15.98	8.53	12.41	9.97	29.26	13.24	12.40	12.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	13.03	13.73	14.21	6.43	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02	11.74

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2567/Performance as of 29 Nov 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	*2012-1994 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-3.66	4.89	2.47	-0.08	-4.44	-0.80	1.50	4.46
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	4.25	5.52	7.31	7.02	-0.13	0.90	2.02	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	12.46	13.51	13.18	12.30	12.28	17.20	15.11	22.79
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	11.10	11.83	11.61	10.97	11.30	16.85	14.50	N/A

คำชี้แจง  
ดัชนีผลตอบแทนของหลักทรัพย์ต่อปีแบบปรับค่าเงิน (SET TRD)  
ผลตอบแทนตามดัชนีของหลักทรัพย์ที่เรียกว่าดัชนีชี้วัดผลตอบแทนของกองทุนที่คิดย้อนไป ณ ส.ค.2545 (จนถึงค่า) N/A  
เนื่องจากดัชนีชี้วัดมูลค่าชี้วัดที่ปรับผลตอบแทนตาม (Total Return Index) ไม่สามารถหาได้จากข้อมูล

Benchmark  
SET TRD  
N/A will be represented for benchmark returns and standard deviation in since inception period due to unavailable Total Return Index data for calculation in each period.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสัญญาณถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



# กองทุนเปิดเค สตราทีจิก เทรดดิ้ง หุ้นทุน



## ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เค สตราทีจิก เทรดดิ้ง หุ้นทุน-C ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K Strategic Trading Equity Fund-C(A)

### (1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย: % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 <sup>*S</sup> (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										-6.17
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										-8.49
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										12.73
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										12.04

\*S ผลการดำเนินงานย้อนหลังตั้งแต่กองทุนจนถึงวันที่การสุดท้ายของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

### (2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2567/Performance as of 29 Nov 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	ตั้งแต่ Inception Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-10.29	4.89	2.47	-6.71				-12.70
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	4.25	5.52	7.31	7.02				-3.64
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	14.93	13.51	13.18	14.64				14.34
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	11.10	11.83	11.61	10.97				11.38

คำชี้แจง  
ดัชนีผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่จัดประเภทเป็น SET TRD  
ผลตอบแทนรวมตามดัชนีชี้วัดอ้างอิงราคาของหลักทรัพย์ที่จัดตั้งโดย SET 2545 จนถึงวันที่ 31/12/2567 N/A  
เนื่องจากระบบข้อมูลชี้วัดที่จัดทำโดยกองทุนรวม (Total Return Index) ในบางไตรมาสอาจมีค่าว่าง

Benchmark  
SET TRD  
N/A will be represented for benchmark returns and standard deviation in since inception period due to unavailable Total Return Index data for calculation in such period.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสัญญาณถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทูลระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราร้อย ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	182,305.48	17.15%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	114,697.19	10.79%
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	109,749.18	10.32%
4	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	83,748.58	7.88%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	76,700.60	7.22%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	73,767.38	6.94%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	71,539.81	6.73%
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	66,627.92	6.27%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	59,413.26	5.59%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	56,600.03	5.32%
11	อื่นๆ	167,834.58	15.79%
<b>รวม</b>		<b>1,062,984.01</b>	<b>100.00%</b>

## กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	3,842.39	1.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	81.97	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	245.91	0.06
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	35.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	21.88	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	4,227.16	1.10

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	8,010.97	2.01
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	170.90	0.04
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	512.70	0.13
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	70.00	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	42.36	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	8,806.93	2.21

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 ธันวาคม 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางอุดี สิโฆสวัสดิ์)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเอกาทศรถ  
(ประตูจีน 20) ถนนพระรามที่ 5 แขวงจตุจักร  
เขตบางจตุ กรุงเทพมหานคร 10800  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dharmniti Building, 6<sup>th</sup>-7<sup>th</sup> Floor, Soi  
Perngasp (Prachachuen 20), Prachachuen  
Road, Bangsue, Bangkok 10800  
Telephone : (66) 0-2596-0500  
Facsimile : (66) 0-2596-0560  
www.d.a.a.c.o.l.t.h

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงจรถูกและบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

๒



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อกรรมการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งไฉไลแก่การแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

6



• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวัญพร ตั้งธโนปจัย

(นางสาวัญพร ตั้งธโนปจัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9169

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 มกราคม 2568



# กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3,2, 5, 11	334,684,595.00	403,613,815.00
เงินฝากธนาคาร	6, 11	40,707,568.75	34,683,285.89
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		261,863.53	327,825.21
จากการขายเงินลงทุน		-	645,010.74
รวมสินทรัพย์		375,654,027.28	439,269,936.84
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		675,279.15	4,423,263.26
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		96,571.59	1,157,226.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	754,122.09	859,068.34
หนี้สินอื่น		22,757.10	25,702.92
รวมหนี้สิน		1,548,729.93	6,465,261.15
สินทรัพย์สุทธิ		374,105,297.35	432,804,675.69
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		101,056,144.33	116,807,029.45
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(230,482,650.21)	(187,484,000.99)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	503,531,803.23	503,481,647.23
สินทรัพย์สุทธิ		374,105,297.35	432,804,675.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)  
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	78,000	11,661,000.00	3.48
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	80,200	12,070,100.00	3.61
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	582,900	11,658,000.00	3.48
		35,389,100.00	10.57
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	127,300	3,214,325.00	0.96
		3,214,325.00	0.96
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	407,200	13,641,200.00	4.08
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	354,800	21,731,500.00	6.49
		35,372,700.00	10.57
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	105,200	29,982,000.00	8.96
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	114,300	10,858,500.00	3.24
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,455,300	16,153,830.00	4.83
		56,994,330.00	17.03
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	91,500	13,770,750.00	4.11
		13,770,750.00	4.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)  
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	186,700	3,920,700.00	1.17
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	411,000	12,638,250.00	3.78
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	470,100	28,441,050.00	8.50
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	84,200	10,735,500.00	3.21
		<u>55,735,500.00</u>	<u>16.66</u>
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	234,000	11,524,500.00	3.44
		<u>11,524,500.00</u>	<u>3.44</u>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	49,400	3,791,450.00	1.13
		<u>3,791,450.00</u>	<u>1.13</u>
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	439,900	7,302,340.00	2.18
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	65,200	13,561,600.00	4.05
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	1,370,900	3,619,176.00	1.08
		<u>24,483,116.00</u>	<u>7.31</u>
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	201,100	7,591,525.00	2.27
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,688,800	6,755,200.00	2.02
		<u>14,346,725.00</u>	<u>4.29</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)  
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	345,200	6,282,640.00	1.88
		<u>6,282,640.00</u>	<u>1.88</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	289,300	8,462,025.00	2.53
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	347,000	3,001,550.00	0.90
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	1,061,900	3,780,364.00	1.13
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	118,100	7,086,000.00	2.12
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	202,800	3,853,200.00	1.15
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,366,600	19,189,620.00	5.73
		<u>45,372,759.00</u>	<u>13.56</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	467,600	28,406,700.00	8.49
		<u>28,406,700.00</u>	<u>8.49</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>334,684,595.00</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>334,684,595.00</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 342,623,691.59 บาท)		<u><u>334,684,595.00</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

6

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน



## กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิง หุ้นทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	11	9,605,178.32	10,792,559.36
รายได้ดอกเบี้ย		94,425.22	152,546.46
รวมรายได้		<u>9,699,603.54</u>	<u>10,945,105.82</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 11	8,010,967.92	9,713,731.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	170,900.42	207,226.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 11	512,701.91	621,678.72
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	11	1,062,984.01	1,931,116.15
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	42,364.66	107,288.10
รวมค่าใช้จ่าย		<u>9,869,918.92</u>	<u>12,651,040.49</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(170,315.38)</u>	<u>(1,705,934.67)</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(33,020,692.24)	(41,280,679.89)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		33,255,327.40	(42,039,688.50)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>234,635.16</u>	<u>(83,320,368.39)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
ก่อนภาษีเงินได้		64,319.78	(85,026,303.06)
หัก ภาษีเงินได้	3.8	<u>(14,163.78)</u>	<u>(22,881.98)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
หลังหักภาษีเงินได้		<u>50,156.00</u>	<u>(85,049,185.04)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน (K Strategic Trading Equity) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทที่ซื้อคืนหน่วยลงทุนไม่มีกำหนดอายุของโครงการ โดยมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2537 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2557 กองทุนได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จากเดิมชื่อกองทุนเปิดตรงข้ามหุ้นทุนเปลี่ยนเป็นชื่อกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

ตั้งแต่วันที่ 27 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป กองทุนได้แก้ไขโครงการจัดการกองทุนโดยแบ่งชนิดหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 27 กรกฎาคม 2566

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STEQ-C(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมในอนาคต

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนและลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต.กำหนด

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

6



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดิง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบ็ญรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบ็ญรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มิลิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

6



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจ เพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

๒





กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.8 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	350,750,369.17	681,943,156.16
ขายเงินลงทุน	419,914,224.33	686,810,035.55

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	342,623,691.59	334,684,595.00	444,808,238.99	403,613,815.00
รวมเงินลงทุน	342,623,691.59	334,684,595.00	444,808,238.99	403,613,815.00

๒



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	108,691.73	-	1,169,346.77
		<u>108,691.73</u>		<u>1,169,346.77</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.475	40,598,877.02	0.675	33,513,939.12
		<u>40,598,877.02</u>		<u>33,513,939.12</u>
รวม		<u>40,707,568.75</u>		<u>34,683,285.89</u>

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน  
ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 2.00625 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน  
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน  
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน  
ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ
8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ  
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าจัดทำรายงานให้ผู้ถือหุ้น ค่าประกาศมูลค่าสินทรัพย์สุทธิในหนังสือพิมพ์ ค่าไปรษณีย์การและอื่นๆ

6

# กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน



## กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

### 9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	503,481,647.23	588,530,832.27
ขาดทุนสุทธิ	(170,315.38)	(1,705,934.67)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(33,020,692.24)	(41,280,679.89)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ภาษีเงินได้	33,255,327.40	(42,039,688.50)
	(14,163.78)	(22,881.98)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	503,531,803.23	503,481,647.23

### 10. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A))	ชนิดผู้ลงทุน กลุ่มพิเศษ (K-STEQ-C(A))	ชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A))	ชนิดผู้ลงทุน กลุ่มพิเศษ (K-STEQ-C(A))
หน่วยลงทุน ณ ว่างปลายปี	10,105,321.2226	293.2107	11,680,702.7033	0.2417
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	374,095,090.21	10,207.14	432,804,666.67	9.02
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	37.0196	34.8116	37.0529	37.3189

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A)) และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STEQ-C(A)) ความแตกต่างหลักระหว่างหน่วยลงทุนสองกองทุน คือ ชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STEQ-C(A)) สำหรับผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมในอนาคต

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีเป็นไปตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า (K-STEQ-A(A))	(58,709,576.46)	(95,807,419.84)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-STEQ-C(A))	10,198.12	9.02
รวม	(58,699,378.34)	(95,807,410.82)



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,010,967.92	9,713,731.28	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน	512,701.91	621,678.72	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	12,800,882.45	18,529,820.90	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	15,526,800.00	12,823,296.90	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	780,600.00	37,500.00	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าในการซื้อขายหุ้นสามัญ	182,305.48	441,688.46	อัตราตลาด

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	630,333.61	727,028.60
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	12,070,100.00	12,902,400.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	108,691.73	1,169,346.77
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนค้างจ่าย	40,341.40	46,529.81

6



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	334,684,595.00	-	-	334,684,595.00

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	403,613,815.00	-	-	403,613,815.00



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินลงทุน	-	-	334,684,595.00	334,684,595.00
เงินฝากธนาคาร	40,598,877.02	-	108,691.73	40,707,568.75
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	261,863.53	261,863.53
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	675,279.15	675,279.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	96,571.59	96,571.59
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	754,122.09	754,122.09
หนี้สินอื่น	-	-	22,757.10	22,757.10

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินลงทุน	-	-	403,613,815.00	403,613,815.00
เงินฝากธนาคาร	33,513,939.12	-	1,169,346.77	34,683,285.89
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	327,825.21	327,825.21
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	645,010.74	645,010.74
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	4,423,263.26	4,423,263.26
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,157,226.63	1,157,226.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	859,068.34	859,068.34
หนี้สินอื่น	-	-	25,702.92	25,702.92

๒

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

## 12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## 12.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

## 12.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน รวมทั้งกองทุนรวมมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน

## 13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2568



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง ฟันทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		375,428,801.74	100.35
<b>หุ้นสามัญ และทรัสต์</b>			
จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
<b>-ธนาคาร</b>			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		11,661,000.00	3.12
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		12,070,100.00	3.23
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		11,658,000.00	3.12
<b>-บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมีคอล		3,214,325.00	0.86
<b>-พาณิชย์</b>			
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		13,641,200.00	3.65
บมจ.ซีที ออลล์		21,731,500.00	5.81
<b>-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		29,982,000.00	8.01
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์		10,858,500.00	2.90
บมจ.ทรูคอร์ปอเรชั่น		16,153,830.00	4.32
<b>-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บมจ.เดลต้า อีเลคโทรนิคส์(ประเทศไทย)		13,770,750.00	3.68
<b>-พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		28,441,050.00	7.60
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		10,735,500.00	2.87
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น		12,638,250.00	3.38
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์		3,920,700.00	1.05
<b>-เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		11,524,500.00	3.08
<b>-อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป		3,791,450.00	1.01
<b>-การแพทย์</b>			
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		13,561,600.00	3.63
บมจ.โรงพยาบาลจุฬารัตน์	-	3,619,176.00	0.97
บมจ. บางกอก เซน ฮอสติทอล		7,302,340.00	1.95
<b>-การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		7,591,525.00	2.03
บมจ.ดี เอราวิ้น กรุ๊ป		6,755,200.00	1.81
<b>-บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บมจ.ช.การช่าง		6,282,640.00	1.68



# กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

## รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		7,086,000.00	1.89
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)		3,001,550.00	0.80
บมจ. แอสเสท เวิรด์ คอร์ป		3,780,364.00	1.01
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น		8,462,025.00	2.26
บมจ. ศุภาลัย		3,853,200.00	1.03
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		19,189,620.00	5.13
<b>-ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บมจ. ท่าอากาศยานไทย		28,406,700.00	7.59
<b>เงินฝาก</b>		40,744,206.74	10.89
<b>สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น</b>		(1,323,504.39)	(0.35)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>		<b>374,105,297.35</b>	<b>บาท</b>

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 88.01%

### (\*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ "CG Scoring"

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") โดยกรอบในการพิจารณาและนำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2567 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

- |  |     |
|--|-----|
| 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน        | 25% |
| 2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 25% |
| 3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส  | 15% |
| 4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ  | 35% |

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ "ดี" ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ "ดี" "ดีมาก" และ "ดีเลิศ"  
โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน SCORE	สัญลักษณ์ Range Number of Logo	ความหมาย
มากกว่า 80		ดีเลิศ
70-79		ดีมาก
50-69		ดี
50-59		ดีพอใช้
40-49		ผ่าน
ต่ำกว่า 40	No logo given	N/A



กองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง ฟันทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	40,744,206.74	10.89
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
		วันครบกำหนด	ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)	40,635,515.01
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)	108,691.73

สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  
บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย
2. บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่  
บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.kasikornasset.com> หรือที่  
Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ  
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค เทรดดิ้ง หุ้นทุน

**ผู้จัดการกองทุนหลัก**

กอบบพร กุลสุรกิจ

**ผู้จัดการกองทุนสำรอง**

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ภารดี มุณิลิทธิ

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย

วินิทร ผ่องใส

นินท์ วงศ์เสงี่ยม

พักตร์พริ้ง พุไพจิตรกุล

สุธี เลิศสาครศิริ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

ภราดร เอี้ยวปริดา

จริยา พิมลไพบูลย์

พิศิษฐ์ ไชยพร

สมโภชน์ ทศนคดิธรรม

นราธิป พฤทธิ์โนปจัย

ชุลีกร เตรียมพานิชย์กุล

นภัส ชัยลภากุล

वलวัตต์ จิรวิชญ

**ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด**

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวนโหลด เอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com)



## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	ทุนจูง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีที คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 ธันวาคม 2566 - 30 พฤศจิกายน 2567

## บลจ. กลีกรไทย จำกัด

### ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลีกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

### สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

### ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

### ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

### กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์ ประธานกรรมการ
2. นายวิน พรหมแพทย์ ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์ กรรมการ
5. นายวศิน วณิชยวรนันต์ กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์ กรรมการ
7. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์ กรรมการ
8. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก กรรมการ



## ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณฑพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร ไชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภารณ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวรณนันท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา ลินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567





หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988