KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล (K70LTF)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายงานประจำปี

ณ 31 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล (K70LTF)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
(K Equity 70:30 LTF : K70LTF)

การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	**มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้**
	1. ชนิด LTF : K70LTF-C(L)
	* กองทุนนี้ไม่เปิดให้ซื้อเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป
	2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : K70LTF-A(D)
ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารทุน
	• กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF)
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	29 พฤศจิกายน 2548
รอบระยะเวลาบัญชี	1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ไม่รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะต้องมีฐานะการลงทุนสุทธิในหุ้นสามัญไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีน้อยกว่าร้อยละ 65 ได้

(1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์

(2) ภาวะสงคราม

(3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

ทั้งนี้ จะมุ่งเน้นลงทุนในหุ้นที่มีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงิน และเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) ที่แฝงอยู่ในธุรกรรม Structured note ที่เป็น puttable / callable bond เท่านั้น และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อื่นนอกเหนือจากตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ถือมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการกำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีการกำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่อ้างอิงกับปัจจัยอ้างอิงอื่นเพิ่มเติม

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะพิเศษ

กองทุนรวมตราสารแห่งทุนที่นำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K70LTF-C(L) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K70LTF-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและการจ่ายเงินปันผลไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน
2. จ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสม หรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชีแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567
เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)

สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 กันยายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 กันยายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	13,882,569,638.05	17,109,537,853.62
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิด LTF	12.6383	13.8531
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	13.5432	14.7428
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(1,361,758,842.25)	(326,886,279.22)
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท) ชนิด LTF	0.10	0.31
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.00	0.11
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิด LTF *	(8.05)	(1.78)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิด LTF **	(6.39)	(0.75)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล *	(8.13)	(2.06)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล **	(6.39)	(0.75)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (7.5%)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาระภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

#* ก่อนวันที่ 16 ธันวาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น(Short-term Government Bond Index) (7.5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2562

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

<u>ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม</u>

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 69.29 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ พาณิชย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ การแพทย์ บรรจุภัณฑ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ขนส่งและโลจิสติกส์ วัสดุก่อสร้าง ธนาคาร ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ ภาครัฐประมาณร้อยละ 18.80 และภาคเอกชนประมาณร้อยละ 10.96 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

<u>การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน</u>

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 69.29 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 70.34 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ เงินทุนและหลักทรัพย์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ พาณิชย์ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ การแพทย์ และปรับลดการลงทุนในหมวด ธนาคาร ขนส่งและโลจิสติกส์ วัสดุก่อสร้าง การท่องเที่ยวและสันทนาการ บริการรับเหมาก่อสร้าง อาหารและเครื่องดื่ม สื่อและสิ่งพิมพ์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บรรจุภัณฑ์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ประมาณร้อยละ 29.76 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ใกล้เคียงกับร้อยละ 29.49 ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 แบ่งเป็นการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ คิดเป็นร้อยละ 18.80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 9.13 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชน คิดเป็นร้อยละ 10.96 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ลดลงจาก ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 20.36 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -8.77 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -6.39 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2.38

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล-A ชนิดจ่ายเงินปันผล

Fund Performance of K Equity 70:30 LTF-A(D)

(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) *S	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return							1.20	7.33	0.18	-8.62
ผลตอบแทนดัชนีวัด/Benchmark Return							6.13	12.37	2.66	-8.61
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation							14.50	8.95	8.05	7.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีวัด/Benchmark Standard Deviation							13.42	8.43	7.75	8.23

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567/Performance as of 30 Aug 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.)	*02/07/2020 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.81	0.22	-0.70	-8.13	-3.45			-0.82
ผลตอบแทนดัชนีวัด/Benchmark Return	-0.24	1.48	1.36	-6.39	-1.78			2.67
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	8.03	8.86	8.21	7.93	7.98			9.21
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีวัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	7.57	8.01	7.69	7.94	7.79			8.85

ดัชนีวัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมผลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (7.5%)

ครั้งนี้ การปรับเกณฑ์มาตรฐานดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานในช่วงเวลาอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบดัชนีชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่ถือของกองทุนบางส่วนไม่มีการระดมทุน ขณะที่ดัชนีชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

#* ก่อนวันที่ 16 ธ.ค. 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมผลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น(Short-term Government Bond Index) (7.5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 16 ธ.ค. 2562

Benchmark

Benchmark is the composite index of 70% SET TRI/ 15% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y)/ 7.50% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A-up (1-3Y)/ 7.5% Total Return of Short-term Government Bond Index.#Some of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

#* Prior to 16 Dec 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 70% SET TRI/ 15% Net Total Return of MTM Government Bond Index (1-3Y)/ 7.50% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A-up (1-3Y)/ 7.5% Total Return of Short-term Government Bond Index.

The previous and current benchmark are geometrically linked together.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล-C ชนิด LTF

Fund Performance of K Equity 70:30 LTF-C(L)

(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)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	12.02	-7.86	11.37	15.27	-7.84	2.24	-6.77	7.66	0.37	-8.35
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	19.12	-11.23	23.85	13.29	-5.19	3.96	-2.27	12.37	2.66	-8.61
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	9.79	9.53	10.48	5.21	8.61	7.16	20.35	8.93	8.05	7.90
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	13.03	13.73	14.21	4.78	8.43	6.56	20.93	8.43	7.75	8.23

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567/Performance as of 30 Aug 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.)	*29/11/2005 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.78	0.24	-0.67	-8.05	-3.23	-2.57	-0.24	4.53
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.24	1.48	1.36	-6.39	-1.78	0.04	1.97	7.83
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	8.03	8.86	8.21	7.93	7.98	11.69	10.20	13.38
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	7.57	8.01	7.69	7.94	7.79	11.74	11.18	17.79

ดัชนีชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมผลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้กาหกอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้กาหรัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (7.5%)

ครั้งนี้ การปรับปรุงเกณฑ์มาตราฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงเวลาอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบดัชนีชี้วัดมาตราฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีการระกาศ ขอบเขตดัชนีชี้วัดมาตราฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

#* ก่อนวันที่ 16 ธ.ค. 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมผลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (70%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้กาหกอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (7.5%) และดัชนีตราสารหนี้กาหรัฐระยะสั้น(Short-term Government Bond Index) (7.5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 16 ธ.ค. 2562

Benchmark

Benchmark is the composite index of 70% SET TRI/ 15% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y)/ 7.50% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A-up (1-3Y)/ 7.5% Total Return of Short-term Government Bond Index.#Some of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

#* Prior to 16 Dec 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 70% SET TRI/ 15% Net Total Return of MTM Government Bond Index (1-3Y)/ 7.50% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A-up (1-3Y)/ 7.5% Total Return of Short-term Government Bond Index.

The previous and current benchmark are geometrically linked together.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,085,769.53	19.30%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	618,872.47	11.00%
3	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	572,944.37	10.18%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	559,544.81	9.95%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	476,080.06	8.46%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	443,624.95	7.89%
7	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	430,404.42	7.65%
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	410,352.53	7.29%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	217,934.70	3.87%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	216,771.94	3.85%
11	อื่นๆ	593,690.01	10.55%
	รวม	**5,625,989.79**	**100.00%**

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	134,769.97	0.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,156.32	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	9,241.37	0.06
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	990.12	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	584.11	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	147,741.89	1.03

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	282,674.96	1.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	4,522.80	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	19,383.43	0.13
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	2,025.90	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,170.84	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	309,777.92	2.05

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ทีเอ็มบีธนชาต
TMBThanachart

Make REAL Change

ปก.ปทก. 24/2048

6 กันยายน 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควัธาน)
ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited
3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 โทร. 0 2299 1111
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111
ttbbank.com

ธรรมนิติ
DHARMNITI

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7, ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi Permsap (Prachachuen 20), Prachachuen Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ธรรมนิติ
DHARMNITI

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

ธรรมนิติ
DHARMNITI

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสรยา ตินตะสุวรรณ์

(นางสาวโสรยา ตินตะสุวรรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 5 พฤศจิกายน 2567

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 13	13,760,683,906.32	17,062,688,843.93
เงินฝากธนาคาร	7, 13	102,009,941.03	243,249,236.29
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		52,791,497.60	54,542,713.50
จากการขายเงินลงทุน		11,792,083.56	65,565,210.43
ลูกหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		681,588.37	2,882,595.87
ลูกหนี้อื่น		20,405.70	21,974.10
รวมสินทรัพย์		13,927,979,422.58	17,428,950,574.12
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		5,208,385.00	27,949,319.17
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		15,683,347.87	13,877,103.04
เจ้าหนี้อื่น		94,708.01	94,708.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	23,693,034.50	29,774,854.28
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	12	-	246,876,888.25
หนี้สินอื่น		730,309.15	839,847.75
รวมหนี้สิน		45,409,784.53	319,412,720.50
สินทรัพย์สุทธิ		13,882,569,638.05	17,109,537,853.62
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		10,984,046,157.67	12,350,249,955.13
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.5	3,000,203,782.79	3,381,862,204.77
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	(101,680,302.41)	1,377,425,693.72
สินทรัพย์สุทธิ		13,882,569,638.05	17,109,537,853.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	08/11/67	2.67500	20,000	20,000,000.00	0.15
รวมเงินฝากประจำ				20,000,000.00	0.15
ตั๋วเงินคลัง					
รัฐบาล					
TB25102A	02/01/68	0.00000	100,000	99,264,085.98	0.72
TB25129A	29/01/68	0.00000	100,000	99,091,883.97	0.72
รวมตั๋วเงินคลัง				198,355,969.95	1.44
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
CBF24N04A (Compounded THOR+0.05%)	04/11/67	2.55247	50,000	50,007,125.50	0.36
CB24N07A	07/11/67	0.00000	385,000	383,505,839.96	2.79
CB25102A	02/01/68	0.00000	80,000	79,415,253.52	0.58
CBF25428A (Compounded THOR+0.05%)	28/04/68	2.56308	351,000	351,159,690.96	2.56
CBF25512A (Compounded THOR+0.05%)	12/05/68	2.56264	277,000	277,246,840.24	2.01
CBF25616A (Compounded THOR+0.05%)	16/06/68	2.56111	185,000	185,187,273.65	1.35
CB25619A	19/06/68	0.00000	613,000	602,343,033.26	4.38
CB25703A	03/07/68	0.00000	215,000	211,084,942.34	1.53
CBF25714A (Compounded THOR+0.05%)	14/07/68	2.55971	46,000	46,050,921.54	0.33
CBF25811A (Compounded THOR+0.05%)	11/08/68	2.55886	58,000	58,075,370.42	0.42
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				2,244,076,291.39	16.31
รัฐบาล					
ESGLB376A	17/06/80	3.39000	100,000	107,555,180.60	0.78
LB436A	17/06/86	3.45000	50,000	53,489,521.49	0.39
รวมพันธบัตรรัฐบาล				161,044,702.09	1.17
รัฐวิสาหกิจ					
ธนาคาร					
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
BAAC269A	17/09/69	1.50000	8,000	7,842,990.71	0.06
				7,842,990.71	0.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค					
PEA26NA	30/11/69	1.80000	55,000	54,182,750.06	0.39
				54,182,750.06	0.39
รวมพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ				62,025,740.77	0.45
รวมพันธบัตร				2,467,146,734.25	17.93
หุ้นกู้					
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					
ธุรกิจการเกษตร					
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH259A	08/09/68	3.10000	5,300	5,303,966.54	0.04
				5,303,966.54	0.04
พาณิชย์					
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL263B	16/03/69	2.86000	145,600	146,040,593.74	1.06
				146,040,593.74	1.06
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF252A	24/02/68	2.02000	13,000	12,954,181.98	0.10
				12,954,181.98	0.10
การเงินและหลักทรัพย์					
บริษัท อีซี่ บาย จำกัด (มหาชน)					
EB254A	04/04/68	1.85000	25,000	24,880,770.86	0.18
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					
MTC254A	09/04/68	0.00000	55,000	53,688,195.96	0.39
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)					
TIDLOR252A	17/02/68	0.00000	100,000	98,717,162.88	0.72
TIDLOR258A	18/08/68	0.00000	80,000	77,668,009.85	0.56
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)					
THANI251B	21/01/68	0.00000	20,000	19,776,816.44	0.14
THANI25DB	11/12/68	0.00000	20,000	19,265,171.96	0.14
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT265A	28/05/69	1.70000	100,000	98,375,400.23	0.72
TLT268B	21/08/69	0.00000	100,000	94,907,351.81	0.69
TLT278A	25/08/70	3.20000	80,000	80,940,434.48	0.59
				568,219,314.47	4.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV26NA	07/11/69	0.00000	80,500	75,844,455.52	0.55
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU29NA	06/11/72	3.00000	7,000	6,988,955.63	0.05
				82,833,411.15	0.60
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
AP251A	20/01/68	1.81000	67,100	66,815,911.62	0.49
AP257A	20/07/68	1.94000	3,900	3,865,429.92	0.03
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN273A	11/03/70	2.01000	82,400	81,016,626.82	0.59
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT253A	11/03/68	1.89000	53,300	53,084,369.94	0.39
FPT268A	07/08/69	0.00000	5,000	4,737,675.28	0.03
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
LH254A	24/04/68	2.26000	124,000	123,520,780.83	0.90
LH264B	29/04/69	0.00000	30,000	28,612,698.27	0.21
บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)					
PSH265A	08/05/69	0.00000	100,000	94,821,711.64	0.69
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
SC251A	28/01/68	3.04000	12,100	12,071,026.68	0.09
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)					
SPALI258A	15/08/68	0.00000	3,000	2,923,312.21	0.02
SPALI259A	22/09/68	0.00000	6,000	5,830,497.92	0.04
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
WHA253A	30/03/68	2.08000	3,200	3,185,582.05	0.02
				480,485,623.18	3.50
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM264A	28/04/69	2.24000	127,500	126,307,996.97	0.92
BEM292A	15/02/72	3.33000	33,700	33,705,449.44	0.24
				160,013,446.41	1.16
รวมหุ้นกู้				1,455,850,537.47	10.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,466,800	206,818,800.00	1.50
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			2,756,200	394,136,600.00	2.87
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			15,590,800	285,311,640.00	2.07
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			3,218,500	344,379,500.00	2.50
				1,230,646,540.00	8.94
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)			1,015,508	7,108,556.00	0.05
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			446,300	102,649,000.00	0.75
				109,757,556.00	0.80
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			1,470,000	36,750,000.00	0.27
				36,750,000.00	0.27
พาณิชย์					
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			10,546,000	311,107,000.00	2.26
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			12,924,300	781,920,150.00	5.68
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน)			7,192,500	222,967,500.00	1.62
บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			19,633,050	177,679,102.50	1.29
บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			312,910	12,047,035.00	0.09
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			7,631,765	112,950,122.00	0.82
				1,618,670,909.50	11.76
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			3,037,400	750,237,800.00	5.45
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			319,100	26,325,750.00	0.19
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			7,894,100	81,309,230.00	0.59
				857,872,780.00	6.23
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)			4,049,100	157,914,900.00	1.15
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)			3,420,800	129,990,400.00	0.94
				287,905,300.00	2.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			1,967,299	79,183,784.75	0.58
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)			12,747,880	646,954,910.00	4.70
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			2,492,300	352,660,450.00	2.56
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			11,001,000	368,533,500.00	2.68
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			5,040,005	267,120,265.00	1.94
				1,714,452,909.75	12.46
การเงินและหลักทรัพย์					
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			11,997,200	90,578,860.00	0.66
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			6,332,300	277,038,125.00	2.01
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			2,674,674	44,132,121.00	0.32
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,452,338	169,188,844.00	1.23
				580,937,950.00	4.22
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,380,880	28,031,864.00	0.20
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)			4,231,300	94,781,120.00	0.69
				122,812,984.00	0.89
การแพทย์					
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)			6,364,400	98,011,760.00	0.71
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)			12,382,900	343,625,475.00	2.50
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			1,399,800	342,951,000.00	2.49
				784,588,235.00	5.70
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			11,068,700	298,854,900.00	2.17
				298,854,900.00	2.17
บรรจุภัณฑ์					
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			4,722,231	114,750,213.30	0.83
				114,750,213.30	0.83
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)			4,989,865	94,807,435.00	0.69
				94,807,435.00	0.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			9,809,835	214,835,386.50	1.56
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			10,018,888	84,659,603.60	0.62
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)			32,766,600	108,785,112.00	0.79
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			6,620,200	393,901,900.00	2.86
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)			5,573,675	98,096,680.00	0.71
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			39,561,400	209,675,420.00	1.53
				1,109,954,102.10	8.07
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			10,988,600	656,568,850.00	4.77
				656,568,850.00	4.77
รวมหุ้นสามัญ				9,619,330,664.65	69.89
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				9,619,330,664.65	69.89
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 13,360,098,668.96 บาท)				13,760,683,906.32	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	13	351,141,267.97	315,944,056.14
รายได้ดอกเบี้ย		160,183,468.90	135,957,436.16
รายได้อื่น		21,350.00	7,158.17
รวมรายได้		511,346,086.87	451,908,650.47
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 13	282,674,958.51	337,859,620.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	4,522,799.41	5,405,753.87
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 13	19,383,425.69	23,167,516.90
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		155,000.00	120,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	13	5,625,989.79	7,531,412.83
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	3,041,737.60	3,187,475.62
รวมค่าใช้จ่าย		315,403,911.00	377,271,780.04
รายได้สุทธิ		195,942,175.87	74,636,870.43
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(268,121,387.12)	(215,815,202.03)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,282,464,443.16)	(174,746,312.81)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(1,550,585,830.28)	(390,561,514.84)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(1,354,643,654.41)	(315,924,644.41)
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(7,115,187.84)	(10,961,634.81)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(1,361,758,842.25)	(326,886,279.22)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล (K Equity 70:30 LTF : K70LTF) ("กองทุน") มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อส่งเสริมการลงทุนระยะยาวในตลาดหลักทรัพย์และตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารทุน การลงทุนในกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล กำหนดให้ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล เป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2548 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 25,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 2,500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. หน่วยลงทุนชนิด LTF (K70LTF-C(L)) สำหรับผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเท่านั้น

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล โดยไม่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีได้ โดยเปิดเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะต้องมีฐานะการลงทุนสุทธิในหุ้นสามัญไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ จะมุ่งเน้นลงทุนในหุ้นที่มีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับ ตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงิน และเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) ที่แฝงอยู่ในธุรกรรม Structured note ที่เป็น puttable / callable bond เท่านั้นและจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อื่นนอกเหนือจากตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ถือมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการกำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีการกำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่อ้างอิงกับปัจจัยอ้างอิงอื่นเพิ่มเติม

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินอื่นนั้น

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.6 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.7 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.9 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตั๋วเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตั๋วเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	13,042,411,103.17	9,386,057,372.53
ขายเงินลงทุน	14,905,929,035.69	10,966,782,438.56

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินฝากประจำ	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
ตั๋วเงินคลัง	198,223,470.85	198,355,969.95	-	-
พันธบัตร	2,242,584,335.03	2,467,146,734.25	1,558,186,020.92	1,556,961,547.87
หุ้นกู้	1,681,421,289.67	1,455,850,537.47	3,497,829,421.32	3,470,070,227.84
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	9,217,869,573.41	9,619,330,664.65	10,323,623,721.17	12,035,657,068.25
รวมเงินลงทุน	13,360,098,668.96	13,760,683,906.32	15,379,639,163.41	17,062,688,843.96

6. สัญญายืมและให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนมีการทำสัญญายืมและให้ยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ 1 แห่งโดยผู้ยืม (บริษัทหลักทรัพย์) จะต้องมีหน้าที่ในการจัดหาหลักประกันที่กำหนดให้แก่ผู้ให้ยืม (กองทุน) เมื่อมีการส่งมอบหลักทรัพย์ เท่ากับมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมบวกส่วนต่างของหลักประกันตามที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ และชำระค่าธรรมเนียมการให้ยืมในจำนวนและภายในเวลาที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ และรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักประกันให้ผู้ยืมเป็นรายการเจ้าหนี้ ทรัพย์สินวางประกันไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของหลักทรัพย์ให้ยืมและเงินวางประกัน

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	15,875,933.02	-	14,069,688.19
		15,875,933.02		14,069,688.19
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.600	86,134,008.01	0.150	229,179,548.10
		86,134,008.01		229,179,548.10
รวม		102,009,941.03		243,249,236.29

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.8725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราร้อยละ 0.0300 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยตลอดจนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	1,377,425,693.72	2,090,926,038.61
รายได้สุทธิ	195,942,175.87	74,636,870.43
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(268,121,387.12)	(215,815,202.03)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,282,464,443.16)	(174,746,312.81)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย	(117,347,153.88)	(386,614,065.67)
ภาษีเงินได้	(7,115,187.84)	(10,961,634.81)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(101,680,302.41)	1,377,425,693.72

11. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		2566	
	ชนิด LTF (K70LTF-C(L))	ชนิดจ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D))	ชนิด LTF (K70LTF-C(L))	ชนิดจ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D))
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,097,759,083.9050	645,531.8624	1,234,384,441.2291	640,554.2838
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	13,873,827,022.37	8,742,615.68	17,100,094,285.94	9,443,567.68
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	12.6383	13.5432	13.8531	14.7428

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ ชนิด LTF (K70LTF-C(L)) และชนิดจ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D))

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิด LTF (K70LTF-C(L))	(3,226,267,263.57)	(2,027,797,447.34)
ชนิดจ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D))	(700,952.00)	(1,390,114.52)
รวม	(3,226,968,215.57)	(2,029,187,561.86)

12. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

- ชนิด LTF (K70LTF-C(L))

ครั้งที่	วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	0.10	117,347,153.88	วันที่ 14 มีนาคม 2567
			0.10	117,347,153.88	

ครั้งที่	วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	0.11	139,666,954.57	วันที่ 14 มีนาคม 2566
2	วันที่ 31 สิงหาคม 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566	0.20	246,876,888.25	วันที่ 14 กันยายน 2566
			0.31	386,543,842.82	

- ชนิด จ่ายเงินปันผล (K70LTF-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล ชนิดจ่ายปันผล (K70LTF-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ครั้งที่	วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	0.11	70,222.85	วันที่ 14 มีนาคม 2566
			0.11	70,222.85	

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	282,674,958.51	337,859,620.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อหุ้นสามัญ	76,121,652.39	65,658,132.80	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	88,417,749.66	378,710,218.12	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	15,964,300.00	17,193,550.00	ตามการประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	19,383,425.69	23,167,516.90	ตามที่ระบุในสัญญา
- บริษัทคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร			
ซื้อเงินลงทุน			
ตั๋วเงินคลัง	-	39,657,899.20	ราคาตลาด
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,408,149,283.11	1,182,170,156.21	ราคาตลาด
พันธบัตรรัฐบาล	124,747,374.94	149,500,484.98	ราคาตลาด
หุ้นกู้	117,622,422.42	150,355,269.95	ราคาตลาด
รวม	1,650,519,080.47	1,521,683,810.34	
ขายเงินลงทุน			
ตั๋วเงินคลัง	-	13,415,142.78	ราคาตลาด
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,138,976,169.84	1,615,228,990.49	ราคาตลาด
พันธบัตรรัฐบาล	39,487,231.34	93,652,984.90	ราคาตลาด
หุ้นกู้	809,045,529.55	258,597,313.61	ราคาตลาด
รวม	2,987,508,930.73	1,980,894,431.78	
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อหุ้นสามัญ	253,630,115.43	450,915,383.16	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	461,796,717.12	590,943,718.92	ราคาตลาด
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	1,085,769.53	1,658,540.79	อัตรา 0.12% - 0.15%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	21,702,613.50	27,342,463.13
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	394,136,600.00	376,179,300.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	15,875,933.02	14,069,688.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,488,179.18	1,874,911.76

14. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

14.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	9,619,330,664.65	-	-	9,619,330,664.65
ตราสารหนี้	-	4,141,353,241.68	-	4,141,353,241.68

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	12,035,657,068.25	-	-	12,035,657,068.25
ตราสารหนี้	-	5,027,031,775.68	-	5,027,031,775.68

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	967,727,222.31	1,027,219,838.03	11,765,736,845.98	13,760,683,906.32
เงินฝากธนาคาร	86,134,008.01	-	15,875,933.02	102,009,941.03
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	52,791,497.60	52,791,497.60
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	11,792,083.56	11,792,083.56
ลูกหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	681,588.37	681,588.37
ลูกหนี้อื่น	-	-	20,405.70	20,405.70
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	5,208,385.00	5,208,385.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	15,683,347.87	15,683,347.87
เจ้าหนี้อื่น	-	-	94,708.01	94,708.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	23,693,034.50	23,693,034.50
หนี้สินอื่น	-	-	730,309.15	730,309.15

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	614,513,159.16	3,701,331,665.38	12,746,844,019.39	17,062,688,843.93
เงินฝากธนาคาร	229,179,548.10	-	14,069,688.19	243,249,236.29
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	54,542,713.50	54,542,713.50
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	65,565,210.43	65,565,210.43
ลูกหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	2,882,595.87	2,882,595.87
ลูกหนี้อื่น	-	-	21,974.10	21,974.10
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	27,949,319.17	27,949,319.17
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	13,877,103.04	13,877,103.04
เจ้าหนี้อื่น	-	-	94,708.01	94,708.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	29,774,854.28	29,774,854.28
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	246,876,888.25	246,876,888.25
หนี้สินอื่น	-	-	839,847.75	839,847.75

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ ประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

14.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจาย ประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		13,875,441,146.96	99.95
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	▲▲▲▲▲	206,818,800.00	1.49
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	▲▲▲▲▲	394,136,600.00	2.84
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	▲▲▲▲▲	285,311,640.00	2.06
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	▲▲▲▲▲	344,379,500.00	2.48
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	▲▲▲▲▲	102,649,000.00	0.74
บมจ.เอสซีจี เดคคอร์	-	7,108,556.00	0.05
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	▲▲▲▲▲	36,750,000.00	0.26
-พาณิชย์			
บมจ.โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲	12,047,035.00	0.09
บมจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์	▲▲▲▲▲	177,679,102.50	1.28
บมจ.ซีพี ออลล์	▲▲▲▲▲	781,920,150.00	5.63
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า	▲▲▲▲▲	222,967,500.00	1.61
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	311,107,000.00	2.24
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	▲▲▲▲▲	112,950,122.00	0.81
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	▲▲▲▲▲	750,237,800.00	5.40
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	▲▲▲▲▲	26,325,750.00	0.19
บมจ.ทรูคอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	81,309,230.00	0.59
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส	▲▲▲▲▲	157,914,900.00	1.14
บมจ.เคซีอี อีเลคโทรนิคส์	▲▲▲▲▲	129,990,400.00	0.94
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.ปตท.	▲▲▲▲▲	368,533,500.00	2.65
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	▲▲▲▲▲	352,660,450.00	2.54
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	▲▲▲▲▲	79,183,784.75	0.57
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	▲▲▲▲▲	646,954,910.00	4.66
บมจ.ไทยออยล์	▲▲▲▲▲	267,120,265.00	1.92
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ.เงินติดล้อ	▲▲▲▲▲	44,132,121.00	0.32
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲	169,188,844.00	1.22

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		13,875,441,146.96	99.95
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	▲▲▲▲▲	277,038,125.00	2.00
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	▲▲▲▲▲	90,578,860.00	0.65
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	28,031,864.00	0.20
บมจ.โอสถสภา	▲▲▲▲▲	94,781,120.00	0.68
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิทอล	▲▲▲▲▲	98,011,760.00	0.71
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	▲▲▲▲▲	343,625,475.00	2.48
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	▲▲▲▲▲	342,951,000.00	2.47
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	298,854,900.00	2.15
-บรรจุภัณฑ์			
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	▲▲▲▲▲	114,750,213.30	0.83
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง	▲▲▲▲▲	94,807,435.00	0.68
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชัน	▲▲▲▲▲	214,835,386.50	1.55
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	▲▲▲▲▲	393,901,900.00	2.84
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	▲▲▲▲▲	84,659,603.60	0.61
บมจ.แอสเสท เวิรด์ คอร์ป	▲▲▲▲▲	108,785,112.00	0.78
บมจ. ศุภาลัย	▲▲▲▲▲	98,096,680.00	0.71
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	209,675,420.00	1.51
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	▲▲▲▲▲	656,568,850.00	4.73
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		2,249,888,272.27	16.21
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		161,949,987.02	1.17
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ		62,289,403.78	0.45
ตั๋วเงินคลัง		198,355,969.95	1.43
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		274,644,972.84	1.98
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(tha)		100,882,476.38	0.73
อันดับความน่าเชื่อถือ AA		81,687,744.35	0.59

กองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		147,679,447.39	1.06
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		160,022,013.25	1.15
อันดับความน่าเชื่อถือ A		332,510,519.11	2.40
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		297,954,941.71	2.15
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		65,789,204.12	0.47
เงินฝาก		102,085,085.39	0.74
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา		20,370,444.75	0.15
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		7,128,491.09	0.05
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		**13,882,569,638.05**	**บาท**

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 86.66%

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")
โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2566 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	%
2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	%
3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	%
4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	%

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 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	2,610,194,229.24	18.80
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	699,143,819.59	5.04
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	892,372,968.36	6.43
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		15,875,933.02
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		86,209,152.37
3. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	8 พ.ย. 2567	N/A	AAA		20,370,444.75
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 พ.ย. 2567	N/A	N/A	385,000,000.00	383,505,839.96
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ม.ค. 2568	N/A	N/A	80,000,000.00	79,415,253.52
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	19 มิ.ย. 2568	N/A	N/A	613,000,000.00	602,343,033.26
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	215,000,000.00	211,084,942.34
8. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	4 พ.ย. 2567	N/A	N/A	50,000,000.00	50,354,749.57
9. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	28 เม.ย. 2568	N/A	N/A	351,000,000.00	353,766,913.37
10. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 พ.ค. 2568	N/A	N/A	277,000,000.00	279,073,543.75
11. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	16 มิ.ย. 2568	N/A	N/A	185,000,000.00	186,021,544.65
12. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ก.ค. 2568	N/A	N/A	46,000,000.00	46,181,805.27
13. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	58,000,000.00	58,140,646.58
14. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	N/A	100,000,000.00	108,155,164.16
15. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2586	N/A	N/A	50,000,000.00	53,794,822.86
16. พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	ธ.เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	17 ก.ย. 2569	N/A	AAA(tha)	8,000,000.00	7,889,938.66
17. พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	30 พ.ย. 2569	N/A	AAA	55,000,000.00	54,399,465.12
18. ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	2 ม.ค. 2568	N/A	N/A	100,000,000.00	99,264,085.98
19. ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	29 ม.ค. 2568	N/A	N/A	100,000,000.00	99,091,883.97
20. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ม.ค. 2568	A	A	67,100,000.00	66,937,528.99
21. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ก.ค. 2568	A	A	3,900,000.00	3,873,006.28
22. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	28 เม.ย. 2569	A-	A-	127,500,000.00	127,146,017.79
23. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	A-	A-	33,700,000.00	33,749,876.66
24. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	AA-	AA-	145,600,000.00	147,679,447.39
25. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	8 ก.ย. 2568	A	A	5,300,000.00	5,371,689.65

	ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
26.	หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	11 มี.ค. 2570	AA	AA	82,400,000.00	81,687,744.35
27.	หุ้นกู้	บมจ. อีซี่ บาย	4 เม.ย. 2568	AA(tha)	AA(tha)	25,000,000.00	25,038,020.86
28.	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 มี.ค. 2568	N/A	A	53,300,000.00	53,492,561.79
29.	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	5,000,000.00	4,737,675.28
30.	หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	13,000,000.00	12,959,074.26
31.	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	24 เม.ย. 2568	A+	A+	124,000,000.00	124,362,652.50
32.	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	29 เม.ย. 2569	A+	A+	30,000,000.00	28,612,698.27
33.	หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 เม.ย. 2568	BBB+	BBB+	55,000,000.00	53,688,195.96
34.	หุ้นกู้	บมจ.พฤกษา โฮลดิ้ง (ค้ำประกันโดย บมจ.พฤกษาเรียลเอสเตท)	8 พ.ค. 2569	A-	BBB+/BBB+	100,000,000.00	94,821,711.64
35.	หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	12,100,000.00	12,101,008.16
36.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	3,000,000.00	2,923,312.21
37.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	6,000,000.00	5,830,497.92
38.	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(tha)	AA	80,500,000.00	75,844,455.52
39.	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	21 ม.ค. 2568	A-	A-	20,000,000.00	19,776,816.44
40.	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	11 ธ.ค. 2568	A-	A-	20,000,000.00	19,265,171.96
41.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	17 ก.พ. 2568	N/A	A	100,000,000.00	98,717,162.88
42.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	18 ส.ค. 2568	A	A	80,000,000.00	77,668,009.85
43.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 พ.ค. 2569	AAA	N/A/A+	100,000,000.00	98,755,455.04
44.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	21 ส.ค. 2569	AAA	N/A/A+	100,000,000.00	94,907,351.81
45.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	25 ส.ค. 2570	AAA	N/A/A+	80,000,000.00	80,982,165.99
46.	หุ้นกู้	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	6 พ.ย. 2572	A+	A+	7,000,000.00	7,046,662.48
47.	หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	3,200,000.00	3,195,347.22

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)
'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)
'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)
'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)
'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี มีความเป็นไปได้มากว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับเพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ "AAA(tha)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(tha)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

ทริสเรทติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล K70LTF-A(D)

ครั้งที่	1	2	3	4	รวม
บาท/หน่วย	0.28	0.10	0.09	0.11	0.58
วัน XD	1/3/64	31/8/64	28/2/65	28/2/66	
วันจ่ายเงินปันผล	15/3/64	14/9/64	14/3/65	14/3/66	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล K70LTF-C(L)

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	0.12	0.09	0.57	0.25	0.33	0.12	0.75	0.12
วัน XD	28/2/49	28/2/50	31/8/50	29/2/51	31/8/51	2/3/53	31/8/53	28/2/54
วันจ่ายเงินปันผล	27/3/49	28/3/50	27/9/50	27/3/51	25/9/52	29/3/53	24/9/53	14/3/54

ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	0.27	0.34	0.25	0.70	0.15	0.48	0.14	0.34
วัน XD	31/8/54	28/2/55	31/8/55	28/2/56	28/2/57	1/9/57	2/3/58	31/8/58
วันจ่ายเงินปันผล	14/9/54	14/3/55	14/9/55	14/3/56	14/3/57	12/9/57	13/3/58	14/9/58

ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	23	24
บาท/หน่วย	0.15	0.34	0.49	0.56	0.13	0.29	0.14	0.29
วัน XD	29/2/59	31/8/59	31/8/60	28/2/61	28/2/62	2/9/62	2/3/63	31/8/63
วันจ่ายเงินปันผล	14/3/59	14/9/59	14/9/60	14/3/61	14/3/62	13/9/62	13/3/63	14/9/63

ครั้งที่	25	26	27	28	29	30	31	รวม
บาท/หน่วย	0.31	0.37	0.12	0.16	0.11	0.20	0.10	8.78
วัน XD	1/3/64	31/8/64	28/2/65	31/8/65	28/2/66	31/8/66	29/2/67	
วันจ่ายเงินปันผล	15/3/64	14/9/64	14/3/65	14/9/65	14/3/66	14/9/66	14/3/67	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ http://www.kasikornasset.com หรือที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ http://www.sec.or.th

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล

ผู้จัดการกองทุนหลัก

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย
จริยา พิมลไพบูลย์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร โชลิตกุล
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์
ปณตพล ตัณฑวิเชียร
ภารดี มุณีสิทธิ์
วินิทร ผ่องใส
นินัทธ์ วงศ์เสงี่ยม
พักตร์พริ้ง พู่ไพจิตรกุล
สุธี เลิศสาครศิริ
กอบพร กุลสุรกิจ
ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล
ชัยพร ดิเรกโภคา
อัมไพวรรณ เมลืองนนท์
สลิลสิริ เรืองสุขอุดม
ธีรุตร อัศวมงคลกุล
ทรงพร สืบสายไทย
สารัช อรุณากูร
ศิริรัตน์ ธรรมศิริ
ภราดร เอี่ยวปรีดา
ชวลิต ปทุมวาสนา
ธิติวุฒิ ตั้งพิกุลทอง
ธีรุตม์ ทวิชศรี
ชัชพล ตรีวิภานนท์
พิศิษฏ์ ไชยพร
สมโภชน์ ทัศนคติธรรม
นราธิป พฤทธิ์ธโนปจัย
ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล
นิพจน์ ไกรลาศโอฬาร
นภัส ชัยลภากุล
มนต์ชัย อนันตกูล
เสาวลักษณ์ พัฒนดิลก
พิชิต ธนภูวนนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวน์โหลดเอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชมบริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
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	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซิตี้ คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ 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 กสิกรไทย 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 ธนชาต 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 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

บลจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาต ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

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

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกสิกรไทย 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.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1.	ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2.	นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3.	นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4.	นายวศิน วณิชย์วรนันต์	กรรมการ
5.	นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6.	นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
7.	นายพิภวัตว์ ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1.	นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3.	นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4.	นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5.	นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6.	นางอรอร วงศ์พินิจวโรดม	รองกรรมการผู้จัดการ
7.	นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8.	นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9.	นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10.	นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11.	นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12.	นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13.	นางสาววรนันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14.	นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15.	นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16.	นายชัยพร ดิเรกโภคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17.	นายกิตติคุณ ธนรัตนพัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18.	นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19.	นางวิภาดา ลัภยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20.	นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21.	นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22.	นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23.	นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 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