



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (KDLTF)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (KDLTF)

รายงานประจำปี

ณ 31 สิงหาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
(K Equity Dividend LTF : KDLTF)**

การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้ 1. ชนิด LTF : KDLTF-C(L) * กองทุนนี้ไม่เปิดให้ซื้อเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป 2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : KDLTF-A(D)
ประเภทกองทุน	<ul style="list-style-type: none">• กองทุนรวมตราสารทุน• กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF)
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	19 ตุลาคม 2547
รอบระยะเวลาบัญชี	1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนกองทุนรวมอที่เอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือกองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน

- (1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์
- (2) ภาวะสงคราม
- (3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะพิเศษ

กองทุนรวมตราสารแห่งทุนที่นำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนกองทุนรวมอที่เอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือกองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

KDLTF-C(L) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

KDLTF-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและการจ่ายเงินปันผลไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ข้อใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี๋ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน
2. จ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสม หรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชีแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ 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)	12,407,593,428.25	15,423,955,212.62
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิด LTF	14.1463	15.9955
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	14.9263	16.8828
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(1,767,457,948.87)	(380,241,362.70)
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท) ชนิด LTF	-	0.32
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิด LTF *	(11.56)	(2.32)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิด LTF **	(10.13)	(1.64)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล *	(11.58)	(2.47)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล **	(10.13)	(1.64)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวในทิศทางขาลงตลอดรอบปีบัญชี โดยปรับลดลงจากระดับ 1,565.94 จุด ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 มาปิดที่ระดับ 1,359.07 จุด ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 คิดเป็นการปรับลง 206.87 จุด หรือลดลง 13.21% โดยระหว่างรอบปีบัญชี ดัชนีราคาหุ้นแต่ละระดับต่ำสุดของรอบปีบัญชีที่ 1,274.01 จุด ในช่วงกลางเดือนสิงหาคม 2567

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นทั่วโลกเป็นการปรับฐานจากการขายทำกำไรหลังอัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของสหรัฐฯปรับตัวขึ้น 73bps. เป็น 4.57% สูงสุดนับแต่ปี 2550 จากมุมมอง “Higher-for-longer” ของเฟดที่จะคงดอกเบี้ยในระดับสูงเพื่อกดอัตราเงินเฟ้อ รวมทั้งความเสี่ยงของ US government shut-down ในเดือนช่วงเดือนตุลาคม 2566 ที่อาจทำให้สหรัฐฯ ถูกลดอันดับเครดิต และอุปทานพันธบัตรของรัฐบาลสหรัฐฯที่เพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยการขาดดุลงบประมาณ สำหรับตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงตามตลาดต่างประเทศ และความกังวลว่ารัฐบาลจะกู้เงินจำนวนมากเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจทำให้ต้องออกพันธบัตรเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของไทยปรับตัวขึ้น 60bps. เป็น 3.18% ในช่วงไตรมาสนี้ นอกจากนี้ ประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 ยังถูกปรับลดลง ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 5 หมื่นล้านบาทในช่วงไตรมาสนี้

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังถูกกดดันจากการปรับลดประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 นอกจากนี้ การชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศจากความล่าช้าของงบประมาณภาครัฐ ระดับหนี้ครัวเรือนที่สูงกดดันการบริโภคภาคเอกชน นักท่องเที่ยวจีนกลับมาช้ากว่าคาดจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัวและเหตุการณ์ความรุนแรงที่ศูนย์การค้ากลางเมือง รวมถึงราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวลง 16.40% QoQ มาปิดที่ระดับ 77.04 เหรียญสหรัฐฯ ต่อบาร์เรลยังกดดันหุ้นกลุ่มพลังงานและปิโตรเคมี นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 3.5 หมื่นลบ.ในไตรมาสนี้ ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติมียอดขายสุทธิ 1.92 แสนลบ. ในปี 2566 จากที่ซื้อสุทธิ 2.0 แสนลบ.ในปี 2565 SET Index ปิดที่ระดับ 1,415.85 จุด ณ สิ้นปี 2566 คิดเป็นการลดลง -15.50% จากสิ้นปีก่อน



ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวลงต่อเนื่องจากสิ้นปีก่อนหน้า โดยปรับลดลง -2.7% จากไตรมาสก่อน ปิดที่ระดับ 1,377.94 จุด จากแนวโน้มกำไรที่ยังอ่อนแอ และแรงขายของนักลงทุนต่างชาติ เศรษฐกิจไทยเติบโตขึ้นเพียง 1.7% YoY ในไตรมาส 4/66 และคาดว่าจะยังขยายตัวต่ำในระดับ 1-2% YoY หลังตัวเลขดัชนีผลผลิตภาคอุตสาหกรรมยังคงหดตัว -2.90% YoY ในช่วงสองเดือนแรกของปี 2567 ใกล้เคียงกับระดับ -2.90% YoY ในไตรมาส 4/66 และงบประมาณรายจ่ายประจำปียังล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อเดือน กุมภาพันธ์ ยังคงติดลบต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 5 ติดต่อกันที่ -0.77% YoY การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเลตที่มีการเลื่อนจากกลางปีเป็นสิ้นปี 2567 ทำให้ผลบวกที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อจีดีพี (คาดโต 2.6% YoY ในปี 2567) และกำไรของบริษัทจดทะเบียน (คาด +13% YoY ในปี 2567) อาจเลื่อนการรับรู้ไปเป็นปี 2568 ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงตั้งแต่ช่วงต้นปี ยังเป็นปัจจัยกดดันเพิ่มเติมที่ให้นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยอีก -6.9 หมื่นลบ. ในไตรมาส 1 ปี 2567

ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวลงต่อเนื่อง -5.1% จากไตรมาสก่อน ปิดที่ระดับ 1,300.96 จุด และยังให้ผลตอบแทนต่ำกว่า MSCI ACWI โดยปัจจัยสำคัญในประเทศที่กดดันตลาด ได้แก่ ความกังวลต่อเสถียรภาพการคลังหลังรัฐบาลปรับแผนการคลัง โดยเพิ่มการกู้เงินสำหรับโครงการดิจิทัลวอลเลต ส่งผลต่อการขาดดุลเพิ่มขึ้นอีก 1.12 แสนล้านบาท รวมถึงหนี้สาธารณะที่เพิ่มสูงขึ้น ความไม่แน่นอนทางการเมืองในเรื่องการพิจารณา 3 คดีใหญ่ทางการเมืองที่ยืดเยื้อต่อเนื่องไปสู่ช่วงไตรมาส 3/67 และข่าวก.ล.ต. กล่าวโทษผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ในช่วงกลางเดือนกรกฎาคม 2567 ในประเด็นฉ้อโกงซึ่งส่งผลต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นไทยยังได้รับแรงสนับสนุนจากมาตรการการกระตุ้นตลาดทุนที่มีการเริ่มใช้มาตรการ Uptick rule ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2567 และอันนิสงค์บวกจากการอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง นอกจากนี้ ยังมีความชัดเจนที่มากขึ้นของโครงการดิจิทัลวอลเลต ที่เริ่มเปิดให้ลงทะเบียนในวันที่ 1 สิงหาคม ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวขึ้นได้ในช่วงระดับ 1,300 จุด ในช่วงไตรมาสสุดท้ายของรอบปีบัญชี ตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวดีขึ้นในช่วงเดือนสุดท้ายของรอบปีบัญชี โดยปัจจัยบวกที่มีผลต่อตลาด ได้แก่ 1) ปัญหาการเมืองคลี่คลายหลังได้นายกรัฐมนตรีคนใหม่ และการเดินทางจัดตั้งคณะรัฐมนตรีที่เร็วกว่าที่ตลาดคาด ทำให้ความกังวลเรื่องสัญญาณการเมืองลดลง รวมทั้ง ความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของนโยบายขับเคลื่อนเศรษฐกิจจากพรรคแกนนำหลักเดิม 2) ความคาดหวังต่อการจัดตั้งกองทุนวายุภักษ์ ที่ยังคงเดินทางได้ต่อภายใต้รัฐบาลชุดใหม่ 3) GDP ไทยในไตรมาสที่ 2/67 +2.3% yoy ออกมาดี 4) ผลประชุม กนง. คงดอกเบี้ยนโยบายที่ 2.5%

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

จากมุมมองอัตราดอกเบี้ยฯ ปัจจุบันที่ยังสอดคล้องกับการขยายตัวของเศรษฐกิจ โดยไม่ได้ปิดกั้น การปรับลดดอกเบี้ย ทำให้ตลาดคาดการณ์ว่ายังคงมีโอกาสรับลดดอกเบี้ยลงได้ 1 ครั้งในปีนี้นอกจากนี้ การส่งสัญญาณเปิดทางการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของเฟดยังส่งผลบวกต่อตลาดหุ้นโดยรวม

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 99.07 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พาณิชยกรรม พัฒนาการสิ่งทอสิ่งทอสิ่งทอ สิ่งเงินลงทุนและหลักทรัพย์ การแพทย์ ธนาคาร การท่องเที่ยว และสหภาพการ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ บรรจุกภัณฑ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม พลังงานและสาธารณูปโภค วัสดุก่อสร้าง เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ขนส่งและโลจิสติกส์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 99.07 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 99.33 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ เงินลงทุนและหลักทรัพย์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ พาณิชยกรรม ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ พลังงานและสาธารณูปโภค การแพทย์ และปรับลดการลงทุนในหมวด ธนาคาร ขนส่งและโลจิสติกส์ วัสดุก่อสร้าง การท่องเที่ยวและสหภาพการ บริการรับเหมาก่อสร้าง อาหารและเครื่องดื่ม สื่อและสิ่งพิมพ์ พัฒนาการสิ่งทอสิ่งทอสิ่งทอ บรรจุกภัณฑ์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -11.55 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -10.13 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.42

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด หุ้นระยะยาวเป็นผล-A ชนิดจ่ายเงินปันผล
Fund Performance of K Equity Dividend 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 ^{NS} (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return							1.15	10.89	0.84	-11.52
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return							8.29	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation							20.54	12.84	11.43	11.29
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation							19.17	12.05	11.02	11.74

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่เอาตัดขาดของปีปฏิทิน 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.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-4.18	0.13	-1.09	-11.58	-4.48			-1.00
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.20	1.70	1.37	-10.13	-3.14			3.16
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.46	12.69	11.70	11.33	11.39			13.12
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.82	11.47	10.98	11.33	11.10			12.62

คำชี้แจง

ดัชนีผลตอบแทนรวมของหลักทรัพย์จดทะเบียนไทย (SET TRD)
ผลตอบแทนความผันผวนของดัชนีชี้วัดสำหรับรวมของผลตอบแทนของกองทุนที่จัดตั้งคือปี พ.ศ. 2543 (รวมตลาด) N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

Benchmark
SET TRD

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

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล-C ชนิด LTF Fund Performance of K Equity Dividend 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	16.51	-11.80	17.14	21.35	-10.82	2.60	-10.94	11.03	1.05	-11.46
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	14.00	13.71	14.95	7.25	12.28	9.95	30.18	12.83	11.43	11.29
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 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.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-4.17	0.14	-1.08	-11.56	-4.36	-3.81	-0.64	5.69
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.20	1.70	1.37	-10.13	-3.14	-0.87	1.72	7.64
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.46	12.69	11.70	11.33	11.39	17.08	14.77	18.85
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.82	11.47	10.98	11.33	11.10	16.78	14.45	17.66

อ้างอิง
ดัชนีผลตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRX)
ผลตอบแทนตามดัชนีชี้วัดสามารถสืบค้นได้จากข้อมูลกองทุนที่จัดตั้งในปี พ.ศ. 2545 รายละเอียด N/A
เนื่องจากข้อมูลดัชนีชี้วัดเป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาที่กล่าว

Benchmark
SET TRX
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 ไม่ได้เป็นสื่อชี้ถึงผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results).

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,412,437.87	19.78%
2	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	779,826.12	10.92%
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	748,003.23	10.48%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	589,273.71	8.25%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	582,232.93	8.16%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	558,885.93	7.83%
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	553,208.98	7.75%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	551,349.46	7.72%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	301,307.50	4.22%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	273,244.96	3.83%
11	อื่นๆ	789,472.86	11.06%
รวม		7,139,243.55	100.00%

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	119,744.64	0.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,915.91	0.02
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	8,211.06	0.06
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	677.67	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	130,549.29	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 (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	250,579.33	1.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	4,009.27	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	17,182.58	0.13
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	1,348.40	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,291.35	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	274,410.94	2.05

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ปก.ปกทก. 24/2046

6 กันยายน 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีนวรัตน์ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร





• สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ

(นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 13	12,292,355,747.65	15,320,837,415.45
เงินฝากธนาคาร	7, 13	100,562,558.70	293,698,762.78
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		51,425,123.49	43,896,785.34
จากการขายเงินลงทุน		4,242,705.44	22,252,963.29
ลูกหนี้จากการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		-	338,838.54
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	14.5	1,916,310.60	1,909,793.09
ลูกหนี้อื่น		-	28,077.60
รวมสินทรัพย์		12,450,502,445.88	15,682,962,636.09
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		11,863,543.60	32,992,367.90
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,393,123.12	5,979,109.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	20,980,319.40	26,634,862.40
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	12	-	192,628,765.48
หนี้สินอื่น		672,031.51	772,318.08
รวมหนี้สิน		42,909,017.63	259,007,423.47
สินทรัพย์สุทธิ		12,407,593,428.25	15,423,955,212.62
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		8,770,136,539.64	9,642,082,506.24
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.6	4,518,278,576.41	4,895,236,442.01
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	(880,821,687.80)	886,636,264.37
สินทรัพย์สุทธิ		12,407,593,428.25	15,423,955,212.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปีผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,845,000	260,145,000.00	2.12
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,499,300	500,399,900.00	4.07
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19,702,200	360,550,260.00	2.93
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	4,083,500	436,934,500.00	3.55
		1,558,029,660.00	12.67
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท เอสซีจี เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,275,362	8,927,534.00	0.07
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	589,900	135,677,000.00	1.10
		144,604,534.00	1.17
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,864,300	46,607,500.00	0.38
		46,607,500.00	0.38
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	13,780,900	406,536,550.00	3.31
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	16,280,900	984,994,450.00	8.01
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	9,329,700	289,220,700.00	2.35
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	25,641,546	232,055,991.30	1.89
บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	464,130	17,869,005.00	0.15
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	9,882,203	146,256,604.40	1.19
		2,076,933,300.70	16.90
เทคโนโลยีสารสนเทศและสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,924,800	969,425,600.00	7.89
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	404,200	33,346,500.00	0.27
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,107,300	104,105,190.00	0.84
		1,106,877,290.00	9.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



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

	จำนวนหน่วย	มูลค่าสิทธิธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ซานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	5,135,300	200,276,700.00	1.63
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	4,328,900	164,498,200.00	1.34
		<u>364,774,900.00</u>	<u>2.97</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2,539,869	102,229,727.25	0.83
บริษัท กัลพี เอ็นเนอร์ยี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	16,497,180	837,231,885.00	6.81
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	3,170,500	448,625,750.00	3.65
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	13,809,300	462,611,550.00	3.76
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	6,415,541	340,023,673.00	2.77
		<u>2,190,722,585.25</u>	<u>17.82</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	15,369,100	116,036,705.00	0.94
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	8,123,600	355,407,500.00	2.89
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	3,380,042	55,770,693.00	0.45
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,625,086	213,753,268.00	1.74
		<u>740,968,166.00</u>	<u>6.02</u>
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,744,566	35,414,689.80	0.29
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	5,323,000	119,235,200.00	0.97
		<u>154,649,889.80</u>	<u>1.26</u>
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	8,663,500	133,417,900.00	1.09
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	15,625,300	433,602,075.00	3.53
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	1,776,000	435,120,000.00	3.54
		<u>1,002,139,975.00</u>	<u>8.16</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	14,525,900	392,199,300.00	3.19
		<u>392,199,300.00</u>	<u>3.19</u>
บรรจุภัณฑ์			
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	6,031,464	146,564,575.20	1.19
		<u>146,564,575.20</u>	<u>1.19</u>
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	6,328,525	120,241,975.00	0.98
		<u>120,241,975.00</u>	<u>0.98</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,720,137	278,571,000.30	2.27
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	12,760,232	107,823,960.40	0.88
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	42,510,800	141,135,856.00	1.15
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	8,409,300	500,353,350.00	4.07
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	7,124,775	125,396,040.00	1.02
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	49,768,800	263,774,640.00	2.15
		<u>1,417,054,846.70</u>	<u>11.54</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	13,891,000	829,987,250.00	6.75
		<u>829,987,250.00</u>	<u>6.75</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>12,292,355,747.65</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>12,292,355,747.65</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 12,142,025,090.74 บาท)		<u>12,292,355,747.65</u>	<u>100.00</u>

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	13	444,744,999.17	400,873,133.87
รายได้ดอกเบี้ย		905,226.55	509,454.34
รายได้อื่น		-	8,185.01
รวมรายได้		<u>445,650,225.72</u>	<u>401,390,773.22</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 13	250,579,334.72	299,543,034.76
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	4,009,269.38	4,792,688.58
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 13	17,182,582.93	20,540,093.86
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		150,000.00	117,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	13	7,139,243.55	9,139,668.50
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	2,489,753.34	3,783,595.15
รวมค่าใช้จ่าย		<u>281,550,183.92</u>	<u>337,916,080.85</u>
รายได้สุทธิ		<u>164,100,041.80</u>	<u>63,474,692.37</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(290,702,921.34)	(320,835,849.23)
รายการขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,640,719,285.35)	(122,802,157.06)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>(1,931,422,206.69)</u>	<u>(443,638,006.29)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(1,767,322,164.89)	(380,163,313.92)
หัก ภาษีเงินได้	3.10	(135,783.98)	(78,048.78)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(1,767,457,948.87)</u>	<u>(380,241,362.70)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (K Equity Dividend LTF : KD LTF) (“กองทุน”) เป็นกองทุนที่มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อส่งเสริมการลงทุนระยะยาวในตลาดหลักทรัพย์และตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินจากการลงทุนในตราสารทุน การลงทุนในกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล กำหนดให้ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2547 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 15,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. หน่วยลงทุนชนิด LTF (KD LTF-C(L)) สำหรับผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเท่านั้น
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (KD LTF-A(D)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล โดยไม่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีได้ โดยเปิดเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทยจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินอื่นนั้น



กองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวบมพล
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

กองทุนรับรายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทราขายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.7 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเทียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.8 สิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่กำหนดแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้





กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.10 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	2,331,503,840.00	3,421,375,263.79
ขายเงินลงทุน	3,428,563,301.11	3,953,966,787.15

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	12,142,025,090.74	12,292,355,747.65	13,529,787,473.19	15,320,837,415.45
รวมเงินลงทุน	12,142,025,090.74	12,292,355,747.65	13,529,787,473.19	15,320,837,415.45

6. สัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนมีการทำสัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ 2 แห่งโดยผู้ยืม (บริษัทหลักทรัพย์) จะต้องมีหน้าที่ในการจัดหาหลักประกันที่กำหนดให้แก่ผู้ให้ยืม (กองทุน) เมื่อมีการส่งมอบหลักทรัพย์ เท่ากับมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมบวกส่วนต่างของหลักประกันตามที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการซื้อและการให้ยืมหลักทรัพย์ และชำระค่าธรรมเนียมการให้ยืมในจำนวนและภายในเวลาที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการซื้อและการให้ยืมหลักทรัพย์ และรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักประกันให้ผู้ยืมเป็นรายการเจ้าหน้าที่ทรัพย์สินวางประกันไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของหลักทรัพย์ให้ยืมและเงินวางประกัน



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2567

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)	-	9,460,886.79	-	6,046,873.28
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0.600	91,101,671.91	0.150	287,651,889.50
รวม		100,562,558.70		293,698,762.78

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
 ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.8725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
 ของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0300 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
 สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
 สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็น
 ฐานในการคำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
 เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วย
 ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวบัวผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	886,636,264.37	1,577,157,783.63
รายได้สุทธิ	164,100,041.80	63,474,692.37
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(290,702,921.34)	(320,835,849.23)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,640,719,285.35)	(122,802,157.06)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย	(3.30)	(310,280,156.56)
ภาษีเงินได้	(135,783.98)	(78,048.78)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(880,821,687.80)	886,636,264.37

11. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		2566	
	ชนิด LTF (KD LTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KD LTF-A(D))	ชนิด LTF (KD LTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KD LTF-A(D))
หน่วยลงทุน ณ ว่างปลายปี	875,714,624.4049	1,299,029.5594	963,143,827.4192	1,064,423.2052
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	12,388,203,653.80	19,389,774.45	15,405,984,679.69	17,970,532.93
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	14.1463	14.9263	15.9955	16.8828

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ ชนิด LTF (KD LTF-C(L)) และชนิดจ่ายปันผล (KD LTF-A(D))

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามชนิดผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิด LTF (KD LTF-C(L))	(3,017,781,025.89)	(1,400,091,456.55)
ชนิดจ่ายปันผล (KD LTF-A(D))	1,419,241.52	4,084,551.45
รวม	(3,016,361,784.37)	(1,396,006,905.10)



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

12. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

- หน่วยลงทุนชนิด LTF (KDITF-C(L))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงหุ้นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ชนิด LTF (KDITF-C(L))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล		วันที่จ่ายเงินปันผล
			บาทต่อหน่วย	จำนวนเงินบาท	
1	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	0.12	117,651,391.08	วันที่ 14 มีนาคม 2566
2	วันที่ 31 สิงหาคม 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566	0.20	192,628,765.48	วันที่ 14 กันยายน 2566
			<u>0.32</u>	<u>310,280,156.56</u>	

- หน่วยลงทุนชนิดจ่ายปันผล (KDITF-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงหุ้นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ชนิดจ่ายปันผล (KDITF-A(D))

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	250,579,334.72	299,543,034.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผล	20,276,900.00	21,816,850.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	17,182,582.93	20,540,093.86	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	106,356,637.09	77,765,216.80	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	119,239,640.21	465,612,007.33	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	309,932,759.67	585,289,350.47	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	615,999,836.70	607,761,731.31	ราคาตลาด
คำนวณหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	1,412,437.87	1,898,970.54	อัตรา 0.10% - 0.15%



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	19,206,037.37	24,450,083.84
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	500,399,900.00	475,241,850.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	9,460,886.79	6,046,873.28
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	1,316,985.44	1,676,577.20

14. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

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)



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	12,292,355,747.65	-	-	12,292,355,747.65
	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	15,320,837,415.45	-	-	15,320,837,415.45

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	12,292,355,747.65	12,292,355,747.65
เงินฝากธนาคาร	91,101,671.91	-	9,460,886.79	100,562,558.70
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	51,425,123.49	51,425,123.49
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	4,242,705.44	4,242,705.44
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	1,916,310.60	-	-	1,916,310.60
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	11,863,543.60	11,863,543.60
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	9,393,123.12	9,393,123.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	20,980,319.40	20,980,319.40
หนี้สินอื่น	-	-	672,031.51	672,031.51



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	15,320,837,415.45	15,320,837,415.45
เงินฝากธนาคาร	287,651,889.50	-	6,046,873.28	293,698,762.78
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	43,896,785.34	43,896,785.34
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	22,252,963.29	22,252,963.29
ลูกหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	338,838.54	338,838.54
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	1,909,793.09	-	-	1,909,793.09
ลูกหนี้อื่น	-	-	28,077.60	28,077.60
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	32,992,367.90	32,992,367.90
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	5,979,109.61	5,979,109.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	26,634,862.40	26,634,862.40
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	192,628,765.48	192,628,765.48
หนี้สินอื่น	-	-	772,318.08	772,318.08

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

14.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน รวมทั้งกองทุนมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

กองทุนมีการวางเงินประกันสำหรับการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures กับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามระเบียบของการทำสัญญา ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดเงินวางเงินประกันสำหรับสัญญาตราสารอนุพันธ์จำนวนเงิน 1,916,310.60 บาท และ 1,909,793.09 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

✓



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		12,394,955,769.31	99.90
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		260,145,000.00	2.10
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		500,399,900.00	4.03
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		360,550,260.00	2.91
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		436,934,500.00	3.52
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		135,677,000.00	1.09
บมจ.เอสซีจี เดคคอร์	-	8,927,534.00	0.07
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		46,607,500.00	0.38
-พาณิชย์			
บมจ. โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น		17,869,005.00	0.14
บมจ. โอเอ็มโปรดักส์ เซ็นเตอร์		232,055,991.30	1.87
บมจ.ซีพี ออลล์		984,994,450.00	7.94
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		289,220,700.00	2.33
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		406,536,550.00	3.28
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		146,256,604.40	1.18
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		969,425,600.00	7.81
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์		33,346,500.00	0.27
บมจ. ทรูคอร์ปอเรชั่น		104,105,190.00	0.84
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		200,276,700.00	1.61
บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์		164,498,200.00	1.33
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. ปตท.		462,611,550.00	3.73
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		448,625,750.00	3.62
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		102,229,727.25	0.82
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		837,231,885.00	6.75
บมจ. ไทยออยล์		340,023,673.00	2.74
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เงินดีดี		55,770,693.00	0.45
บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		213,753,268.00	1.72

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		12,394,955,769.31	99.90
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
-เงินลงทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		355,407,500.00	2.86
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		116,036,705.00	0.94
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น		35,414,689.80	0.29
บมจ.ไอสดสกา		119,235,200.00	0.96
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิเทล		133,417,900.00	1.08
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		433,602,075.00	3.49
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		435,120,000.00	3.51
-การท่องเที่ยวและสินค้าทางการ			
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		392,199,300.00	3.16
-บรรจุภัณฑ์			
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง		146,564,575.20	1.18
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง		120,241,975.00	0.97
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		278,571,000.30	2.25
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		500,353,350.00	4.03
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)		107,823,960.40	0.87
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป		141,135,856.00	1.14
บมจ. ศุภาลัย		125,396,040.00	1.01
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		263,774,640.00	2.13
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		829,987,250.00	6.69
เงินฝาก		100,683,711.06	0.81
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์		1,916,310.60	0.02
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		12,637,658.94	0.10
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		12,407,593,428.25	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 17.46%



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567






รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

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

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งชาติ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	100,683,711.06	0.81
(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

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งชาติ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		9,460,886.79
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		91,222,824.27

● สัดส่วนเงินลงทุนสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิชิต เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิชิตโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KDLTF-A(D)

ครั้งที่	1	2	3	4	รวม
บาท/หน่วย	0.28	0.11	0.18	0.24	0.81
วัน XD	1/3/64	31/8/64	28/2/65	31/8/65	
วันจ่ายเงินปันผล	15/3/64	14/9/64	14/3/65	14/9/65	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KDLTF-C(L)

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	0.35	0.22	0.22	0.06	0.76	0.36	0.36	0.20
วัน XD	28/2/48	28/2/49	31/8/49	28/2/50	31/8/50	29/2/51	31/8/52	2/3/53
วันจ่ายเงินปันผล	25/3/48	27/3/49	27/9/49	28/3/50	27/9/50	27/3/51	25/9/52	29/3/53

ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	1.15	0.27	0.27	0.59	0.19	1.00	0.14	0.84
วัน XD	31/3/53	28/2/54	31/8/54	28/2/55	31/8/55	28/2/56	28/2/57	1/9/57
วันจ่ายเงินปันผล	24/9/53	14/3/54	14/9/54	14/3/55	14/9/55	14/3/56	14/3/57	12/9/57

ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	23	24
บาท/หน่วย	0.11	0.40	0.16	0.61	0.63	0.94	0.13	0.41
วัน XD	2/3/58	31/8/58	29/2/59	31/8/59	31/8/60	28/2/61	28/2/62	2/9/62
วันจ่ายเงินปันผล	13/3/58	14/9/58	14/3/59	14/9/59	14/9/60	14/3/61	14/3/62	13/9/62

ครั้งที่	25	26	27	28	29	30	31	32
บาท/หน่วย	0.14	0.29	0.49	0.21	0.17	0.24	0.12	0.20
วัน XD	2/3/63	31/8/63	1/3/64	31/8/64	28/2/65	31/8/65	28/2/66	31/8/66
วันจ่ายเงินปันผล	13/3/63	14/9/63	15/3/64	14/9/64	14/3/65	14/9/65	14/3/66	14/9/66

ครั้งที่	รวม
บาท/หน่วย	12.23
วัน XD	
วันจ่ายเงินปันผล	



รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวปันผล
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่ 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 หุ้นระยะยาวปันผล

ผู้จัดการกองทุนหลัก

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์กุศลวัลดี
ปณตพล ตันทวิเชียร
ภารตี มุณิลิทธิ
วินิทร ผ่องใส
นันทย์ วงศ์เสงี่ยม
พัทตร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล
สุธิ เลิศสาครศิริ
กอบพร กุลสุรกิจ
ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล
ภราดร เอี้ยวปริดา
จริยา พิมพ์ไพบูลย์
พิศิษฐ์ ไชยพร
สมโภชน์ ทศนคดิธรรม
นราธิป พฤทธิ์โนบจัย
ชุลีกร เตรียมพานิชย์กุล
นิพนธ์ ไกรลาศโอฬาร
นภัส ชัยลภากุล

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวนโหลด เอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	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	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตดีเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (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 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้ง ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดเพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

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. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วนิชย์วรนันต์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. นายปวเรศร์ เชมรฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนารีก	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 ตันทวีเชียร | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 8. นางสาวภาวดี มุณีสิทธิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 9. นายฐานันดร โชลิตกุล | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 11. นางสาวนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 13. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 14. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 16. นายชัยพร ดิเรกโกศา | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 19. นางวิภาดา ลักยพร | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 20. นางสาวสุนิศา 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