



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน (K-SELECT)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565

ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายงานประจำปี
ณ 30 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน (K-SELECT)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
(K Select Equity Fund : K-SELECT)

ประเภทกองทุน	กองทุนรวมตราสารทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	19 พฤศจิกายน 2536
รอบระยะเวลาบัญชี	1 ธันวาคม – 30 พฤศจิกายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน ตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือ ทรัพย์สินอื่น หรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจจะ ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ซึ่งการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานดังกล่าวไม่รวมถึงรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ทั้งนี้ อัตราเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณเป็นจำนวนเงินปันผลแล้วจะต้องไม่เกินการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่รวมกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ของกองทุนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 ธันวาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 ธันวาคม 2564 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	508,641,146.48	612,338,181.94
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.2720	7.4661
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(97,057,163.59)	35,126,272.89
เงินปันผลต่อหน่วย (บาท)	-	0.32
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	(15.99)	6.01
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	(13.18)	7.20

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
รอบระยะเวลา 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวจากระดับ 1,635.36 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2565 มาปิดที่ระดับ 1,380.18 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือนพฤศจิกายน 2566 เป็นการปรับลดลง 255.18 จุด หรือลดลงร้อยละ 15.60 โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนี มีจุดปิดสูงสุดที่ระดับ 1,691.41 จุด ในเดือนมกราคม 2565 และปิดต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,371.22 จุด ในช่วงท้ายของเดือนตุลาคม 2566

ในช่วงเดือนสุดท้ายของปี 2565 ตลาดหุ้นในหลายประเทศมีการฟื้นตัวหลังจากที่ได้รับผลกระทบจากราคาพลังงานที่สูงขึ้นมาจากสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน และการทยอยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Fund Rate) จากระดับ 0.25% ในช่วงต้นปีมาเป็น 4.5% ในเดือนธันวาคม 2565 อย่างไรก็ตาม การประกาศตัวเลขทางเศรษฐกิจสหรัฐฯ รวมทั้งอัตราเงินเฟ้อเริ่มแสดงให้เห็นสัญญาณของการชะลอตัว โดยค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (DXYO) มีการอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับสกุลเงินอื่น หลังจากมีการแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปีสะท้อนการเร่งปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ FED รวมทั้งเม็ดเงินลงทุนของนักลงทุนต่างชาติที่มีสถานะซื้อสุทธิในตลาดหุ้นไทยโดยมียอดซื้อสุทธิกว่า 2 แสนล้านบาทในปี 2565 SET Index ปิดสิ้นปีที่ระดับ 1,668.66 จุด

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงจากความกังวลด้านแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจ ในขณะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ และกนง. ยังคงปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องอีก 2 ครั้ง รวม 0.5% ทำให้ Fed Fund Rate และ BOT1DRP อยู่ที่ระดับ 5% และ 1.75% ตามลำดับ การประกาศผลประกอบการไตรมาส 4 / 2565 ของบริษัทจดทะเบียนต่ำกว่าคาดการณ์ของตลาด รวมทั้งตัวเลข GDP ของไทยปี 2565 ที่เติบโตเพียง 2.6% ต่ำกว่าคาดการณ์ของสภาพัฒน์ฯ ที่ 3.2% และ GDP ไตรมาส 4 / 2565 ที่หดตัว 1.5% (Q-o-Q) สร้างความกังวลในด้านแนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจไทย นอกจากนี้ ปัญหาการขาดสภาพคล่องของบางธนาคารในสหรัฐฯ นำไปสู่คำสั่งปิดกิจการ Silicon Valley Bank และความล้มเหลวของแผนการเพิ่มทุนของธนาคารเครดิตสวิสเนื่องจากภาวะขาดทุนจนกระทั่งต้องถูกควบรวมกับธนาคาร UBS แม้ว่านักลงทุนจะเริ่มเห็นผลกระทบจากการเพิ่มขึ้นของระดับอัตราดอกเบี้ยนโยบายในรอบปีที่ผ่านมา แต่การดำเนินมาตรการอย่างทันการณ์ของธนาคารกลางต่างๆ ในการแก้ปัญหาสามารถรักษาความเชื่อมั่นต่อระบบสถาบันการเงินได้



ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2566 นักลงทุนชะลอการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเพื่อรอผลคะแนนเลือกตั้งทั่วประเทศในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 และหลังจากทราบผลคะแนนเลือกตั้ง ก็ยังมีความไม่แน่นอนของพรรคแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ความล่าช้าในการจัดตั้งตลอดจนนโยบายของรัฐบาลใหม่ และมีการประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อภาคธุรกิจต่างๆ จากนโยบายที่ประกาศไว้ในช่วงการหาเสียงของพรรคการเมืองที่อาจเป็นแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ทำให้ตลาดหุ้นไทยมีการปรับตัวผันผวนไปตามกระแสข่าวเกี่ยวกับการจัดตั้งรัฐบาล อัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในสหรัฐฯ และไทยปรับเพิ่มขึ้นอีก 0.25% ทำให้ Fed Fund Rate และ BOT1DRP อยู่ที่ระดับ 5.25% และ 2% ตามลำดับ นักลงทุนต่างชาติกลับมาเป็นผู้ขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยสูงถึง 1 แสนล้านบาทในช่วงครึ่งแรกของปี 2566

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 สืบเนื่องจากเศรษฐกิจสหรัฐฯที่ยังคงมีความแข็งแกร่ง นักลงทุนเลยยังคงมีความกังวลในเรื่องของนโยบายการเงินของ FED เป็นหลักกว่าจะมีความเข้มงวดมากขึ้นเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อ (ถึงแม้ตัวเลขเงินเฟ้อสหรัฐฯจะมีการปรับลงได้ต่อเนื่องก็ตาม) และทำให้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ 10 ปีมีการปรับตัวขี้อย่างต่อเนื่อง จาก 3.8% ในตอนต้นเดือนกรกฎาคมมาอยู่ที่ 4.5% ณ สิ้นไตรมาส ทำให้เริ่มมีการขายทำกำไรในตลาดหุ้นทั่วโลก ในขณะที่ตลาดหุ้นไทยถึงแม้จะสามารถจัดตั้งรัฐบาลได้ แต่ก็เริ่มมีความกังวลกับปริมาณหนี้รัฐบาลที่จะปรับตัวสูงขึ้นจากนโยบาย Digital Wallet และอาจส่งผลกระทบต่อการจัดอันดับ Credit Rating ของประเทศ และทำให้มีแรงขายตลาดหุ้นไทยเช่นกัน โดยดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,471.43 จุด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2566

ในช่วงเดือนตุลาคม - พฤศจิกายน 2566 ตลาดหุ้นไทยถูกกดดันจากการปรับลดประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 ลงเป็น 83.90 บาท ลดลง -1.5% จากเดือนก่อนหน้า และ -21.8% จากต้นปี ตลาดหุ้นไทยได้รับปัจจัยกดดันทั้งในและนอกประเทศ โดยปัจจัยภายนอกที่สำคัญ ได้แก่ ความกังวลต่อสถานการณ์ในตะวันออกกลางหลังเกิดความขัดแย้งระหว่างอิสราเอลกับกลุ่มฮามาส แนวโน้มเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ที่ยังคงแข็งแกร่งส่งผลต่อทิศทางการดำเนินนโยบายทางการเงินของ Fed ที่อาจคงดอกเบี้ยในระดับสูงยาวนานขึ้น (“Higher for Longer”) ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 10 ปี เร่งตัวขึ้นแตะระดับ 5.0% ทำสถิติสูงสุดในรอบ 16 ปี กดดันสินทรัพย์เสี่ยงในภาพรวม นอกจากนี้ ยังถูกกดดันจากปัจจัยภายในประเทศ ได้แก่ การปรับลดประมาณการ GDP ปี 2566 ลงเป็น 2.5% จากระดับ 3.0% หลังตัวเลข GDP ไตรมาส 3/66 เติบโตเพียง 1.5% ต่ำกว่าคาดการณ์ตลาดที่ระดับ 2.0% แม้ผลประกอบการไตรมาส 3/66 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมออกมาดีกว่าคาดเล็กน้อย รวมถึงนักท่องเที่ยวเงินกลับมาซ้ากว่าคาดโดยในปี 2566 จากปัจจัยด้านเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัว และความล่าช้า

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน

และความไม่ชัดเจนของโครงการ Digital wallet ของรัฐบาลที่มีผลต่อเม็ดเงินในการกระตุ้นเศรษฐกิจ นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 1.9 หมื่นล้านบาทในเดือนพฤศจิกายน ดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,380.18 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือนพฤศจิกายน 2566

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2566 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.64 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พาณิชยกรรมและค้าปลีก การพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เหล็ก บริการรับเหมาก่อสร้าง การแพทย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค ธนาคารขนส่งและโลจิสติกส์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2566 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.64 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2565 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 91.89 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เงินทุนและหลักทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ เหล็ก บริการรับเหมาก่อสร้าง เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และปรับลดการลงทุนในหมวด พลังงานและสาธารณูปโภค ธนาคารขนส่งและโลจิสติกส์ ธนาคารอาหารและเครื่องดื่ม ชิ้นส่วนอุตสาหกรรมและเครื่องจักร ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ พาณิชยกรรม การแพทย์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -15.99 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -13.18 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2.81

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์
非證券基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดค ชีล็ค ทุนหุ้น
Fund Performance of K Select Equity Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-4.42	14.96	-8.53	18.18	20.18	-10.29	5.62	-7.60	14.77	1.32
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-3.63	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	22.66	14.35	14.13	15.26	8.72	12.57	10.31	29.17	13.79	12.20
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	20.92	13.03	13.73	14.21	6.43	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566/Performance as of 30 Nov 2023

	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.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-16.97	-10.11	-8.00	-15.99	-0.61	-2.22	1.69	4.05
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-14.93	-11.39	-9.09	-13.18	2.19	-0.47	3.20	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	12.17	13.49	12.89	11.92	13.56	17.03	15.22	22.72
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	11.89	12.81	12.22	11.67	12.38	16.72	14.62	N/A

คำชี้แจง

ดัชนีผลตอบแทนรวมของหลักทรัพย์จดทะเบียนไทย (SET TRI)

ผลตอบแทนรวมของดัชนีชี้วัดสำหรับกองทุนเปิดค ชีล็ค ทุนหุ้น กองทุนค ชีล็ค ทุนหุ้น มี ส.ค. 2545 จนถึง ส.ค. 2565 N/A

เนื่องจากไม่มีข้อมูลชี้วัดที่สืบหรือผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

Benchmark

SET TRI

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 ไม่ได้บ่งชี้ถึงแนวโน้มผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราร้อย ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	439,556.76	24.29%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	210,986.91	11.66%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีเคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	160,412.10	8.87%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	155,224.81	8.58%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	111,416.95	6.16%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	86,402.50	4.78%
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	75,720.98	4.18%
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	74,766.20	4.13%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	69,382.29	3.83%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	62,614.44	3.46%
11	อื่นๆ	362,943.37	20.06%
รวม		1,809,427.31	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	5,441.06	1.01
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	116.08	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	348.23	0.06
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	41.11	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	72.12	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	39.54	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	6,058.14	1.12

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ซีเคิร์ท หุ้นทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	11,421.36	2.01
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	243.66	0.04
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	730.97	0.13
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	82.00	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี(Annual Report Expense)	32.42	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้นรายหน่วย(Report to Unitholders Expense)	81.43	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	98.19	0.02
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	34.37	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคองกบี้ยีก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	31.62	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	2.83	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	12,758.84	2.25

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 ธันวาคม 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางอุติ สิทะขลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยนันทมิตร
(ประตูจีน 20) ถนนประจักษ์ แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Pattanasak (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.d.a.a.c.o.l.h

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อความถูกต้องของข้อมูลภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงสุดแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

b



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไว้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวธัญพร ดั่งษ์โนบัย

(นางสาวธัญพร ดั่งษ์โนบัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9169

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 30 มกราคม 2567



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	486,463,835.00	562,664,770.50
เงินฝากธนาคาร	6, 10	22,092,081.19	60,354,341.80
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		373,112.89	414,897.65
จากการขายเงินลงทุน		757,186.52	16,474,109.27
รวมสินทรัพย์		509,686,215.60	639,908,119.22
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	18,036,496.12
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		5,739.41	96,176.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	1,009,370.69	1,186,993.14
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	11	-	8,201,505.17
หนี้สินอื่น		29,959.02	48,766.59
รวมหนี้สิน		1,045,069.12	27,569,937.28
สินทรัพย์สุทธิ		508,641,146.48	612,338,181.94
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		810,970,065.90	820,150,516.74
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,420,040,687.57	1,417,500,108.60
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	9	(1,722,369,606.99)	(1,625,312,443.40)
สินทรัพย์สุทธิ		508,641,146.48	612,338,181.94
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.7	6.2720	7.4661
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		81,097,006.5895	82,015,051.6739

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	131,700	19,886,700.00	4.09
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,424,400	25,924,080.00	5.33
		<u>45,810,780.00</u>	<u>9.42</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	272,800	10,502,800.00	2.16
		<u>10,502,800.00</u>	<u>2.16</u>
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	836,900	31,592,975.00	6.50
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	704,700	36,644,400.00	7.53
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	800,000	13,440,000.00	2.76
บริษัท ธนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,600	276,480.00	0.06
		<u>81,953,855.00</u>	<u>16.85</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	197,000	42,946,000.00	8.83
		<u>42,946,000.00</u>	<u>8.83</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	579,800	25,946,050.00	5.33
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	355,000	18,637,500.00	3.83
		<u>44,583,550.00</u>	<u>9.16</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	554,100	25,488,600.00	5.24
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	114,600	17,361,900.00	3.57
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	232,600	11,978,900.00	2.46
		<u>54,829,400.00</u>	<u>11.27</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,411,400	11,644,050.00	2.39
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	599,300	26,219,375.00	5.39
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	224,300	9,925,275.00	2.04
		<u>47,788,700.00</u>	<u>9.82</u>
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	1,580,000	33,812,000.00	6.95
		<u>33,812,000.00</u>	<u>6.95</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	230,000	9,717,500.00	2.00
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,990,800	10,451,700.00	2.15
		<u>20,169,200.00</u>	<u>4.15</u>
เหล็ก			
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	365,000	11,497,500.00	2.36
		<u>11,497,500.00</u>	<u>2.36</u>
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	500,000	10,450,000.00	2.15
		<u>10,450,000.00</u>	<u>2.15</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,000,000	21,600,000.00	4.44
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	384,000	26,016,000.00	5.35
		<u>47,616,000.00</u>	<u>9.79</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	579,900	34,504,050.00	7.09
		<u>34,504,050.00</u>	<u>7.09</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>486,463,835.00</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>486,463,835.00</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 532,279,842.82 บาท)		<u>486,463,835.00</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

f

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	10	12,044,247.00	13,888,653.50
รายได้ดอกเบี้ย		210,817.25	170,212.63
รวมรายได้		<u>12,255,064.25</u>	<u>14,058,866.13</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	11,421,364.99	12,409,430.60
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	243,655.77	264,734.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	730,967.39	794,203.58
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		82,000.00	82,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	10	1,809,427.31	4,960,553.99
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	249,233.49	319,399.06
รวมค่าใช้จ่าย		<u>14,536,648.95</u>	<u>18,830,321.77</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(2,281,584.70)</u>	<u>(4,771,455.64)</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(58,563,203.00)	31,214,116.04
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(36,180,753.30)	8,709,144.38
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>(94,743,956.30)</u>	<u>39,923,260.42</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินมานานก่อนภาษีเงินได้		(97,025,541.00)	35,151,804.78
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(31,622.59)	(25,531.89)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินมานาน			
หลังหักภาษีเงินได้		<u>(97,057,163.59)</u>	<u>35,126,272.89</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน (The K Select Equity Fund) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตลอดไป โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 2 ครั้ง จัดทะเบียนเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2536 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2558 กองทุนได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อ กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จากเดิมชื่อ กองทุนเปิดตราข้าว 3 เปลี่ยนเป็นชื่อ กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน โดยให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2558

กองทุนจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีรไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนและลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลีรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. หลักเกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มิลิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

๒



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน
การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินค้ำประกัน และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการซื้อขายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

1



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

- 3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน
- 3.5 บัญชีปรับสมดุล
ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม
- 3.6 การแบ่งปันส่วนทุน
กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากมีผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสดในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย
- 3.7 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี
- 3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ
ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

๒



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

3.9 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	673,960,583.82	1,742,189,638.47
ขายเงินลงทุน	655,417,563.02	1,766,775,624.39

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	532,279,842.82	486,463,835.00	569,085,096.52	559,449,842.00
หลักทรัพย์หุ้นทุนไม่จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	-	-	3,214,928.50	3,214,928.50
รวมเงินลงทุน	532,279,842.82	486,463,835.00	572,300,025.02	562,664,770.50



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	18,835.26	-	107,867.81
		<u>18,835.26</u>		<u>107,867.81</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.675	22,073,245.93	0.275	60,246,473.99
		<u>22,073,245.93</u>		<u>60,246,473.99</u>
รวม		<u>22,092,081.19</u>		<u>60,354,341.80</u>

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 2.00625 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
ของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์
สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการ
คำนวณ
8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าจัดทำรายงานให้ผู้ถือหุ้นหน่วย ค่าประกาศมูลค่าสินทรัพย์สุทธิในหนังสือพิมพ์
ค่าไปรษณียากร และอื่น ๆ

๒



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

9. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน

ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(1,625,312,443.40)	(1,634,249,472.33)
ขาดทุนสุทธิ	(2,281,584.70)	(4,771,455.64)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(58,563,203.00)	31,214,116.04
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(36,180,753.30)	8,709,144.38
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	(26,189,243.96)
ภาษีเงินได้	(31,622.59)	(25,531.89)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(1,722,369,606.99)	(1,625,312,443.40)

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	11,421,364.99	12,409,430.60	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	730,967.39	794,203.58	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	-	19,523,121.13	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	53,768,417.16	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	-	563,175.00	ตามการประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหุ้นสามัญ	439,556.76	1,312,703.00	อัตราตลาด



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	854,457.02	1,018,114.10
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	18,835.26	107,867.81
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	54,685.26	65,159.29

11. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติไม่จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ ฟันทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ ฟันทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 31 พฤษภาคม 2565	วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565	0.22	17,987,738.79	วันที่ 14 มิถุนายน 2565
2	วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565	วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565	0.10	8,201,505.17	วันที่ 14 ธันวาคม 2565
			รวม	26,189,243.96	

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน

๒



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

- ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือสินค้านั้น
- ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	486,463,835.00	-	-	486,463,835.00

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	562,664,770.50	-	-	562,664,770.50

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	486,463,835.00	486,463,835.00
เงินฝากธนาคาร	22,073,245.93	-	18,835.26	22,092,081.19
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	373,112.89	373,112.89
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	757,186.52	757,186.52
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	5,739.41	5,739.41
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,009,370.69	1,009,370.69
หนี้สินอื่น	-	-	29,959.02	29,959.02



กองทุนเปิดเค ซีล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น	มีอัตรา	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ลงตามอัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	562,664,770.50	562,664,770.50
เงินฝากธนาคาร	60,246,473.99	-	107,867.81	60,354,341.80
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	414,897.65	414,897.65
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	16,474,109.27	16,474,109.27
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	18,036,496.12	18,036,496.12
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	96,176.26	96,176.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,186,993.14	1,186,993.14
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	8,201,505.17	8,201,505.17
หนี้สินอื่น	-	-	48,766.59	48,766.59

12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินเนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

12.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

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

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

๒



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

12.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2567



กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศไทย		508,628,329.08	100.00
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		19,886,700.00	3.91
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		25,924,080.00	5.10
-บิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		10,502,800.00	2.06
-พาณิชย์			
บมจ.ธนจิรา วิเทล คอร์ปอเรชั่น	-	276,480.00	0.05
บมจ.ซีพี ออลล์		36,644,400.00	7.20
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		31,592,975.00	6.21
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		13,440,000.00	2.64
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		42,946,000.00	8.44
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		25,946,050.00	5.10
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์		18,637,500.00	3.66
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		25,488,600.00	5.01
บมจ.ไทยออยล์		11,978,900.00	2.36
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		17,361,900.00	3.41
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		9,925,275.00	1.95
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		26,219,375.00	5.15
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		11,644,050.00	2.29
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล		33,812,000.00	6.65
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		9,717,500.00	1.91
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป		10,451,700.00	2.05
-เทเลคอม			
บมจ.เอลไอเอสบี	-	11,497,500.00	2.26
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง		10,450,000.00	2.05
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			

รายละเอียดการลงทุน การقييمเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)		21,600,000.00	4.25
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		26,016,000.00	5.11
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		34,504,050.00	6.78
เงินฝาก		22,164,494.08	4.36
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		12,817.40	0.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		508,641,146.48	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 114.99%






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

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

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

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

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

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



กองทุนเปิดเค ซีเคที ฟันทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	22,164,494.08	4.36
(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

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		22,145,658.82
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		18,835.26

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	0.55	0.70	0.40	0.50	0.25	0.25	0.30	0.48
วัน XD	26/8/37	10/1/38	20/7/38	11/7/39	31/5/45	2/6/46	1/12/46	31/5/47
วันจ่ายเงินปันผล	5/10/37	10/2/38	17/8/38	15/8/39	28/6/45	27/6/46	30/12/46	28/6/47

ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	0.25	0.14	0.21	0.40	0.25	0.19	1.20	0.26
วัน XD	30/11/47	31/5/48	30/11/48	31/5/49	30/11/49	1/6/50	30/11/50	30/11/52
วันจ่ายเงินปันผล	24/12/47	27/6/48	29/12/48	29/6/49	29/12/49	28/6/50	3/1/51	29/12/52

ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	23	24
บาท/หน่วย	0.38	1.00	0.23	0.39	0.43	0.82	0.70	0.60
วัน XD	31/5/53	30/11/53	31/5/54	31/5/55	30/11/55	31/5/56	01/12/57	30/11/59
วันจ่ายเงินปันผล	25/6/53	15/12/53	14/6/54	14/6/55	14/12/55	14/6/56	12/12/57	14/12/59

ครั้งที่	25	26	27	28	29	30	31	รวม
บาท/หน่วย	0.76	0.27	0.12	0.54	0.19	0.22	0.10	13.08
วัน XD	30/11/60	31/5/61	2/12/62	31/5/64	30/11/64	31/5/65	30/11/65	
วันจ่ายเงินปันผล	14/12/60	14/6/61	13/12/62	14/6/64	14/12/64	14/6/65	14/12/65	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค ซีเคิร์ท หุ้นทุน สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

1. บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)

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

กองทุนเปิดเค ซีเคิร์ท หุ้นทุน

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ซีเคิร์ท หุ้นทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก

กอบพร กุลสุรกิจ

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤงคดิอภิกฤษ์

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวีเชียร

ภารดี มุณีสิทธิ์

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย

จรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ

วินิทร ผ่องใส

นรินทร์ วงศ์เสงี่ยม

พักรัตน์พรัง พุโไพจิตรกุล

สุธี เลิศสาครศิริ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

ภราดร เอื้อวปริดา

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

พิศิษฐ์ ไชยพร

สุชัย สุตภาคย์

สมโภชน์ ทัศนคติธรรม

นราธิป พฤทธิธโนปัจัย

ชุลีกร เตรียมพานิชย์กุล

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	ทุนจูง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	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	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	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 ทีเอสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูเอสบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดเค ซีเล็คท์ หุ้นทุน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วนิชย์วรนันต์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. ดร.วิชัย ณรงค์วัฒน์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายชัยชัย สฤณดิษฐ์ภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ



- | | |
|----------------------------------|--------------------------|
| 6. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 7. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 8. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 9. นายปณตพล ตันทวีเชียร | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 10. นางสาวภารตี มุณีสิทธิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 11. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรารามณ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 12. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 13. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 14. นางสาววรรณันท์ กุศลพัฒน์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 15. นางหทัยพัชร ชูโต | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 16. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 17. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 18. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 19. นายชัยพร ดิเรกโกคา | ผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ |
| 20. นายฐานันดร โชลิตกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 21. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 22. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 23. นางสาววิภาดา ลัภยพร | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |

ข้อมูล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2566



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