รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

“เพื่อการลงทุนอย่างมีเป้าหมาย”

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

บริษัทขอนำส่งรายงานประจำปี 2556 -2557 ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล เพื่อรายงานผลการดำเนินการของกองทุนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

กองทุนรวม	วันเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุน	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 27 มิถุนายน 2557)						นับตั้งแต่วันเปลี่ยนนโยบายการลงทุน
		NAV ต่อหน่วย (บาท)	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 9 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	
KTSF [1)]	9 มี.ค.2550	10.4211	6.84%	12.50%	3.46%	1.88%	57.64%	241.05%
เกณฑ์มาตรฐาน (Benchmark) [2)]	-	-	8.35%	14.21%	4.64%	2.16%	45.00%	120.73%

หมายเหตุ : [1)]จดทะเบียนกองทุน ณ วันที่ 10 กรกฎาคม 2543
[1)]มูลค่าหน่วยลงทุนหลังหักเงินปันผล 17 ครั้งรวม10.00 บาทต่อหน่วย
[2)] AIMC Benchmark = คำนวณจากดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index)

- **เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน**
- **ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต**
- **การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน**

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,170.24	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	170.65	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	258.51	0.05
ค่าสอบบัญชี	80.00	0.02
ค่าสิ่งพิมพ์	129.98	0.03
ค่าโฆษณาประกาศ NAV	66.25	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ **	52.55	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด * **	**5,928.18**	**1.23**

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	435,545.65	17.93%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	213,272.20	8.78%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	209,083.05	8.61%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	188,627.42	7.77%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	129,504.64	5.33%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	124,251.14	5.12%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	122,860.94	5.06%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	122,106.18	5.03%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	106,696.87	4.39%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	102,924.31	4.24%
	อื่น ๆ	674,016.04	27.74%
รวม		**2,428,888.44**	**100.00%**

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	548,883,708.74	98.54
หุ้นสามัญ		
หมวดเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	35,189,950.00	6.32
หมวดทรัพยากร	88,444,397.50	15.88
หมวดเทคโนโลยี	89,477,465.00	16.06
หมวดธุรกิจการเงิน	122,908,520.00	22.07
หมวดบริการ	67,856,125.00	12.18
หมวดสินค้าอุตสาหกรรม	32,101,520.00	5.76
หมวดอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	100,115,193.00	17.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	592,680.00	0.11
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	11,440,270.00	2.05
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	50,518.30	0.01
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	707,069.94	0.13
อื่นๆ	8,116,318.26	1.46
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	33,503,824.23	6.02
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-25,387,505.97	-4.56
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	557,000,027.00	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	757,588.24	0.14
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บริษัท แอดวานซ์อินโฟร์เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		28,270,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		1,282,652.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		12,255,515.00
หุ้นสามัญ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		12,093,200.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		16,536,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)		11,192,520.00
หุ้นสามัญ	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		12,714,850.00
หุ้นสามัญ	บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)		5,885,775.00
หุ้นสามัญ	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		12,391,400.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)		4,580,100.00
หุ้นสามัญ	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		3,990,275.00
หุ้นสามัญ	บริษัท โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		13,713,750.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		38,974,050.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		39,882,000.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		11,145,970.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		32,906,500.00
หุ้นสามัญ	บริษัท โตโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		9,145,286.00
หุ้นสามัญ	บริษัท เอสทีพี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)		10,194,770.00
หุ้นสามัญ	บริษัท พี.ซี.เอส.แมชีน กรุ๊ปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		9,513,920.00
หุ้นสามัญ	บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		3,881,200.00
หุ้นสามัญ	บริษัท บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)		9,765,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		11,166,600.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		8,856,900.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	บริษัทแลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		592,680.00
หุ้นสามัญ	บริษัทแลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		5,119,045.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)		5,500,700.00
หุ้นสามัญ	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด(มหาชน)		11,016,800.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		18,897,200.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)		2,842,620.00
หุ้นสามัญ	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		11,421,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		6,869,600.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		33,900,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		26,114,422.50
หุ้นสามัญ	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		44,806,200.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		4,768,400.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ไทยยูเนียน โฟรเซ่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)		9,737,000.00
หุ้นสามัญ	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)		8,111,950.00
หุ้นสามัญ	บริษัท โทรีเซนไทย เอเยนต์ซีส์ จำกัด (มหาชน)		16,041,250.00
หุ้นสามัญ	บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		10,608,750.00
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า เหมราช อินดัสเตรียล			11,440,270.00
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซิตี้แบงก์	A	707,069.94
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	AAA	50,518.30

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BB มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ

B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานกาณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมาย (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี

T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ดีกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “ + ” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น

T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ

T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดย Tris Rating เป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในตระกูลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารโดยไม่รวมความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงการชำระหนี้จากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ Tris Rating ยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดย Tris Rating จะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตที่ออกให้แก่หน่วยงานหนึ่งๆจะเทียบเท่ากับความสามารถในการชำระหนี้ของหน่วยงานนั้นๆ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

AAA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดีมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆมีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ

B (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ

CCC (tha), CC (tha), C (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว

D (tha) อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

F1 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือ ที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกันและโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “ + ” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ดี ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ดี ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

B (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น

C (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตรอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น

D (tha) แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “ tha ” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “ + ” หรือ “ - ” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

สรุปภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ปิดที่ 1,485.75 จุดปรับตัวเพิ่มขึ้น หรือ 2.33% โดยมีการปรับตัวสูงสุดในเดือนกรกฎาคม 2556 ที่ระดับ 1,513.31 จุด และมีจุดต่ำสุดในเดือนมกราคม 2557 ที่ระดับ 1,224.62 จุด มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ย 36,132 ล้านบาท นักลงทุนต่างชาติมียอดขายสุทธิ -158,360 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันในประเทศมียอดซื้อสุทธิ 158,360 ล้านบาท นักลงทุนรายย่อยมียอดซื้อสุทธิ 79,864 ล้านบาท และบัญชีบริษัทหลักทรัพย์มียอดซื้อสุทธิ 12,883 ล้านบาท กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นสูงสุดคือ กลุ่มกระดาษและวัสดุการพิมพ์ ปรับตัวเพิ่มขึ้น 108.62% กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวลดลงมากที่สุดคือกลุ่มวัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร ปรับลดลง 13.77% ขณะที่การเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมที่สำคัญมีดังนี้ กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภคปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.13% กลุ่มธนาคารพาณิชย์ปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.48% กลุ่มเทคโนโลยีและการสื่อสารปรับตัวลดลง 12.27% กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ปรับตัวเพิ่มขึ้น 1.9% กลุ่มวัสดุก่อสร้างปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.71% กลุ่มปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ปรับตัวเพิ่มขึ้น 9.5%

ปัจจัยที่กระทบภาวะการลงทุนในช่วงเดือนกรกฎาคม 2556 ถึงเดือนมิถุนายน 2557 ที่สำคัญได้แก่

1. ความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศทำให้เกิดการชุมนุมต่อต่านรัฐบาล และนำไปสู่การทำรัฐประหารโดย คสช.
2. แนวทางในการปฏิรูปประเทศ และมาตรการในการกระตุ้นเศรษฐกิจ และลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานของ คสช.
3. การถอนวงเงิน QE ของธนาคารกลางสหรัฐฯ รวมถึงการคาดการณ์ถึงการกลับทิศของนโยบายการเงินของธนาคารกลางประเทศต่างๆ ซึ่งจะมีผลต่อกระแสเงินทุนในตลาดทุนโลก
4. การฟื้นตัวของเศรษฐกิจในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว เช่น สหรัฐอเมริกา ยูโรโซน และญี่ปุ่น
5. การชะลอตัวของการเติบโตของเศรษฐกิจจีน ซึ่งมีผลต่อความต้องการในสินค้าโภคภัณฑ์

คาดการณ์แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในช่วงครึ่งปีหลังปี 2557

ลงทุนในปีหลัง 2557 คาดว่ายังคงถูกกระทบด้วยปัจจัยต่างๆทั้งในและต่างประเทศ โดยปัจจัยสำคัญได้แก่

1. กระแสของเงินลงทุนหลังจากที่มาตรการ QE หมดลง
2. การเปลี่ยนทิศของดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางของประเทศต่างๆทั่วโลก
3. การฟื้นตัวอย่างอย่างต่อเนื่องของเศรษฐกิจในประเทศที่พัฒนาแล้ว
4. นโยบายในการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของ คสช. และรัฐบาลที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมไปถึงการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งปีหลัง ต่อเนื่องไปยังปีหน้า

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 กองทุนมีการลงทุนในตราสารทุนในสัดส่วน 98.4% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2556 อยู่ที่ 92.13% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

การลงทุนของกองทุนในส่วนตราสารทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มหลักได้แก่ กลุ่มธนาคารพาณิชย์ 22.06% กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค 15.87% กลุ่มเทคโนโลยีและการสื่อสาร 15.07% เปรียบเทียบกับสัดส่วนการลงทุน ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2556 มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มหลักได้แก่ กลุ่มธนาคารพาณิชย์ 24.16% กลุ่มเทคโนโลยีและการสื่อสาร 20.19% กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค 13.46%

518/3 อาคารมณียาเซ็นเตอร์ นอธ ชั้น 7
ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร./โทรสาร 0-2252-2860, 0-2255-2518
0-2254-1210, 0-2250-0634
0-2254-8386-7
โทรสาร อัตโนมัติ 0-2253-8730
อีเมล์ virach5183@yahoo.com
เว็บไซต์ http://www.vaaudit.com

V & A

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

518/3 Maneeya Center North Building, 7th Floor
Ploenchit Road, Lumpinee District
Khet Patumwan, Bangkok 10330
Tel./Fax 66 (0) 2252-2860, 2255-2518
2254-1210, 2250-0634
2254-8386-7
Auto Fax 66 (0) 2253-8730
Email virach5183@yahoo.com
Website http://www.vaaudit.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล และ
คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และงบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบ เพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกองทุน เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้ และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินและรายละเอียดเงินลงทุน ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(นายชัยกรณ์ อุ่นปิติพงษา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3196

11 กรกฎาคม 2557

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

		บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม	4.2 และ 7		
(ราคาทุน 509,129,963.18 บาท และ 413,789,375.93 บาท)		548,881,047.44	437,695,301.86
เงินฝากธนาคาร	8	38,192,602.76	42,247,628.69
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยรับ		18,540.39	33,889.41
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		7,752,351.47	38,328,720.56
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน		-	367,585.43
รวมสินทรัพย์		594,844,542.06	518,673,125.95
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		24,729,699.91	41,893,542.62
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		12,457,388.25	3,854,723.88
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		657,426.90	560,321.08
รวมหนี้สิน		37,844,515.06	46,308,587.58
สินทรัพย์สุทธิ		557,000,027.00	472,364,538.37
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		534,464,309.77	430,458,586.77
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	5	(204,403,541.10)	(204,020,054.59)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	6	226,939,258.33	245,926,006.19
สินทรัพย์สุทธิ		557,000,027.00	472,364,538.37
จำนวนหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)		53,446,431.0807	43,045,858.6720
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน (บาท)		10.4216	10.9735

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557

		บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
รายได้จากการลงทุน	4.1		
รายได้เงินปันผล		15,561,099.20	11,295,453.38
รายได้ดอกเบี้ย		251,999.72	243,369.54
รวมรายได้		15,813,098.92	11,538,822.92
ค่าใช้จ่าย	4.1 และ 9		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	12	5,170,243.47	4,136,149.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		170,646.46	142,484.88
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	12	258,512.19	206,807.52
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		248,782.18	327,038.44
รวมค่าใช้จ่าย		5,928,184.30	4,892,480.66
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		9,884,914.62	6,646,342.26
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		(12,045,181.49)	96,948,187.10
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		15,845,158.33	(23,767,375.19)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		3,799,976.84	73,180,811.91
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		13,684,891.46	79,827,154.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (1)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

	2557		2556	
	จำนวนเงินต้น	ราคายุติธรรม	จำนวนเงินต้น	ราคายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินฝากธนาคาร 0.19% และ 0.17%				
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) อัตราดอกเบี้ย 1.70% และ 1.70%	50,053.69	50,053.69	49,110.48	49,110.48
ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น.เอ. อัตราดอกเบี้ย 1.25% และ 2.20%	704,873.25	704,873.25	693,337.38	693,337.38
รวมเงินฝากธนาคาร	754,926.94	754,926.94	742,447.86	742,447.86
	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม
		บาท		บาท
ตราสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุน 2.98% และ 0.00%				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) MFC				
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเหมราชอินดัสเตรียล F	1,132,700	11,440,270.00	-	-
รวมตราสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและ	1,132,700	11,440,270.00	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุน (ราคาทุน 11,327,000.00 บาท)				
หุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ 96.83% และ 99.83%				
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ				
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) LH-W3	98,780	592,680.00	-	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (ราคาทุน 661,501.15 บาท)	98,780	592,680.00	-	-
หุ้นสามัญ				
ธนาคาร				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BBL	170,500	32,906,500.00	108,300	22,093,200.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KBANK	195,500	39,882,000.00	148,100	28,287,100.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) KTB	533,300	11,145,970.00	722,000	14,656,600.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) SCB	231,300	38,974,050.00	166,700	28,672,400.00
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) BAY	-	-	461,000	16,365,500.00
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) TCAP	-	-	105,800	4,073,300.00
วัสดุก่อสร้าง				
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) TASCO	72,700	4,580,100.00	-	-
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) SCC	75,000	33,900,000.00	84,500	37,687,000.00
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) IVL	402,400	11,166,600.00	-	-
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) PTTGC	169,200	11,421,000.00	285,900	19,727,100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (2)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

	2557		2556	
	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม บาท	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม บาท
พาณิชย์				
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) CPALL	344,500	16,536,000.00	261,600	10,202,400.00
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) HMPRO	413,500	3,990,275.00	553,500	6,365,250.00
บริษัท ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน) ROBINS	-	-	90,900	5,544,900.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ADVANC	128,500	28,270,000.00	132,100	37,252,200.00
บริษัท โทเทิ่ล แอ็คเซส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) DTAC	121,900	13,713,750.00	118,600	13,639,000.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) INTUCH	150,400	11,016,800.00	341,900	29,745,300.00
บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) SAMART	517,500	10,608,750.00	248,300	5,686,070.00
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) THCOM	210,700	8,111,950.00	275,700	9,098,100.00
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) TRUE	1,283,300	12,255,515.00	-	-
ชิ้นส่วนอิเลคทรอนิกส์				
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน) HANA	164,200	5,500,700.00	-	-
พลังงานและสาธารณูปโภค				
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) PTT	140,900	44,806,200.00	123,400	41,339,000.00
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) PTTEP	155,907	26,114,422.50	140,600	22,285,100.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) EGCO	49,600	6,869,600.00	-	-
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) TOP	91,700	4,768,400.00	-	-
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) GLOW	70,700	5,885,775.00	-	-
อาหารและเครื่องดื่ม				
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) CPF	466,600	12,714,850.00	-	-
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) M	62,600	3,881,200.00	-	-
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) MINT	302,800	8,856,900.00	-	-
บริษัท ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) TUF	149,800	9,737,000.00	-	-
การแพทย์				
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) BGH	742,000	12,391,400.00	96,100	15,135,750.00
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) CENTEL	-	-	130,800	4,349,100.00
บริการรับเหมาก่อสร้าง				
บริษัท บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) BJCHI	260,400	9,765,000.00	-	-
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) STEC	490,900	11,192,520.00	-	-
บริษัท เอสทีพี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน) STPI	512,300	10,194,770.00	-	-
บริษัท โตโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) TTCL	268,979	9,145,286.00	41,800	1,389,850.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (3)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

	2557		2556	
	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม บาท	จำนวนหน่วย	ราคายุติธรรม บาท
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ANAN	482,200	1,282,652.00	-	-
บริษัท พฤกษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) PS	-	-	463,700	10,525,990.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) CPN	246,800	12,093,200.00	200,000	9,000,000.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) LH	519,700	5,119,045.00	610,400	6,897,520.00
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) SPALI	129,800	2,842,620.00	-	-
บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน) BLAND	-	-	3,127,400	4,784,922.00
บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล๊อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ITD	-	-	320,400	1,602,000.00
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) TICON	-	-	373,600	6,762,160.00
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน) SIRI	-	-	440,600	1,374,672.00
ขนส่งและโลจิสติกส์				
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) THAI	-	-	75,300	1,859,910.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) AOT	95,200	18,897,200.00	59,600	10,042,600.00
บริษัท โทรีเซนไทย เอเยนต์ซีส์ จำกัด (มหาชน) TTA	782,500	16,041,250.00	-	-
บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน) AAV	-	-	1,624,900	8,774,460.00
ประกันภัยและประกันชีวิต				
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) BLA	-	-	27,100	1,734,400.00
ธุรกิจยานพาหนะ				
บริษัท พี.ซี.เอส.แมชีน กรุ๊ปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) PCSGH	914,800	9,513,920.00	-	-
รวมหุ้นสามัญ (ราคาทุน 496,386,535.09 บาท และ 413,046,928.07 บาท)		536,093,170.50		436,952,854.00
รวมหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (ราคาทุน 497,048,036.24 บาท และ 413,046,928.07 บาท)		536,685,850.50		436,952,854.00
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 509,129,963.18 บาท และ 413,789,375.93 บาท)		548,881,047.44		437,695,301.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2553 ถึง 2557

	บาท				
	2557	2556	2555	2554	2553
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (บาทต่อหน่วยลงทุน)					
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	10.9735	10.9336	10.4778	9.2598	8.5507
รายได้จากกิจกรรมลงทุน :					
รายได้สุทธิจากการลงทุน	0.1431	0.2323	0.2363	0.1899	0.1501
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.1744)	3.3883	0.8996	2.1105	2.3785
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2294	(0.8307)	0.2699	0.4176	(0.3195)
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.1981	2.7899	1.4058	2.7180	2.2091
หัก การแบ่งปันรายได้และกำไรจากการลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.7500)	(2.7500)	(0.9500)	(1.5000)	(1.5000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	10.4216	10.9735	10.9336	10.4778	9.2598
อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.8334	20.6670	12.8558	28.6032	23.8728

อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	557,000.0270	472,364.5384	331,825.2975	390,937.5406	519,242.4960
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.2274	1.2666	1.2443	1.2163	1.2513
อัตราส่วนของรายได้จากเงินลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.2740	2.9874	3.4055	3.2146	2.8730
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี					
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) *	305.3483	566.4185	224.0445	365.8772	444.9835

* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร ตั๋วแลกเงิน ตั๋วเงินคลังและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 มิถุนายน 2557

1. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

2. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ มีเงินทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500,000,000 หน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท กองทุนได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2543 จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) นโยบายการลงทุนของกองทุน ได้แก่

1. เน้นลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่ดี โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาเน้นการลงทุนในบริษัทที่มีลักษณะดังนี้
   - บริษัทที่มีสถานะทางการเงินที่มั่นคง มีกระแสเงินสดที่ดีสม่ำเสมอ และมีความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
   - ผู้บริหารมีประสบการณ์และเชี่ยวชาญในการประกอบธุรกิจนั้น ๆ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
   - ราคาตลาดของหลักทรัพย์ต่ำเมื่อเทียบกับปัจจัยพื้นฐาน

2. ในส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้นั้น บริษัทจัดการจะเน้นลงทุนในตราสารที่ผู้ออกตราสาร หรือตัวตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือใน 4 อันดับแรกจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. บริษัทจัดการอาจจะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินสด ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

4. กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

5. กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

6. กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ
   - ภาวะตลาดหลักทรัพย์เกิดความผันผวนอย่างรุนแรง จึงทำให้ราคาตราสารทุนลดลงมาก
   - ภาวะในตลาดการเงินเกิดความผันผวนอย่างรุนแรง

ในกรณีดังกล่าว บริษัทจัดการไม่สามารถลงทุนให้เป็นไปตามสัดส่วนการลงทุนที่กำหนดไว้ได้ โดยไม่ถือว่าผิดเงื่อนไขของโครงการ

โครงการมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยในการจ่ายเงินปันผลแต่ละครั้ง บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในอัตราไม่เกินร้อยละ 90 ของผลรวมระหว่างรายได้จากการลงทุนสุทธิกับรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นจริงประจำแต่ละงวดบัญชีของโครงการที่จ่ายเงินปันผล หรือบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมในงวดก่อน ๆ ก็ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะพิจารณางดจ่ายเงินปันผล หรือจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่น หากบริษัทจัดการเห็นว่า

1. เงินปันผลต่อหน่วยที่จะจ่ายในงวดนั้นมีมูลค่าต่ำเกินไป ไม่เหมาะสมกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
2. ผลจากการจ่ายเงินปันผลในงวดใด ทำให้มีผลกระทบกับมูลค่าหน่วยลงทุนหลังการจ่ายเงินปันผลงวดนั้นอย่างไม่เหมาะสม
3. กระแสเงินสดที่จะจ่ายเงินปันผลในงวดนั้นไม่เพียงพอ
4. การจ่ายเงินปันผลในงวดปีใด ๆ ทำให้มีขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้น

3. มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ แนวปฏิบัติทางบัญชี และการตีความมาตรฐานการบัญชี ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ สำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป ผู้บริหารของกองทุน ได้ประเมินแล้ว เห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับดังกล่าวไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจกองทุน และไม่มีผลกระทบต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานดังกล่าว เนื่องจากงบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การบันทึกรายได้และค่าใช้จ่าย

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิจะได้รับ

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับเพียงตลาดเดียว ใช้ราคาตามลำดับต่อไปนี้

1. ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
2. ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันก่อนวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หากสถานการณ์ทางเศรษฐกิจหรือภาวะตลาดไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญระหว่างวันที่มีการซื้อขายครั้งล่าสุดกับวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
3. ราคาเสนอซื้อครั้งล่าสุดของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาที่คำนวณจากอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายครั้งล่าสุด ของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กลต.น. 319/2549 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2549

กำไร(ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่าย ใช้วิธีถัวเฉลี่ย

5. บัญชีปรับสมดุล

รายการ	หน่วย : บาท
บัญชีปรับสมดุลต้นปี (1 กรกฎาคม 2556)	(204,020,054.59)
หัก การลดลงในบัญชีปรับสมดุลในระหว่างปี	(383,486.51)
บัญชีปรับสมดุลปลายปี (30 มิถุนายน 2557)	(204,403,541.10)

6. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

รายการ	หน่วย : บาท
รายได้จากเงินลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 10 กรกฎาคม 2543)	389,496,347.69
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 10 กรกฎาคม 2543)	1,918,760,219.88
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 10 กรกฎาคม 2543)	67,677,678.57
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	(2,130,008,239.95)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี (1 กรกฎาคม 2556)	245,926,006.19
บวก การเพิ่มในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	13,684,891.46
หัก การแบ่งปันรายได้และกำไรจากการลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(32,671,639.32)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี (30 มิถุนายน 2557)	226,939,258.33

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี โดยไม่รวมเงินฝากธนาคาร ตั๋วแลกเงิน ตั๋วเงินคลังและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินดังนี้

รายการ	2557	2556
มูลค่าซื้อขายเงินลงทุน (บาท)	1,474,785,531.10	2,187,818,998.37
อัตราร้อยละต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี	305.3483	566.4185

8. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

ธนาคาร	2557		2556	
	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น
ประเภทกระแสรายวัน				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	1,000.00	-	1,000.00
ประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.50%	9,676,052.80	0.625%	7,027,129.84
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.60%	28,515,549.96	0.90%	35,219,498.85
รวม		38,192,602.76		42,247,628.69

9. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ดังนี้

ขนาดของกองทุน	อัตราค่าธรรมเนียมต่อปี (ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน)
ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท	1.00
ส่วนที่เกิน 1,500 ล้านบาท ขึ้นไป	0.75

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ดังนี้

ขนาดของกองทุน	อัตราค่าธรรมเนียมต่อปี (ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน)	
	2557	2556
น้อยกว่า 25,000 ล้านบาท	0.0340 (ตั้งแต่ 3 มกราคม 2556 ถึง 2 กรกฎาคม 2556) 0.0330 (เริ่มใช้ 3 กรกฎาคม 2556)	0.0350 (ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2555 ถึง 2 มกราคม 2556) 0.0340 (เริ่มใช้ 3 มกราคม 2556)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.05 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นต่อกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผลโดยตรง เช่น ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าเอกสารซื้อขายหน่วยลงทุน ค่าไปรษณียากรและค่าจัดทำรายงาน

10. หน่วยลงทุน

กองทุนซื้อขายหน่วยลงทุนในระหว่างปีดังนี้

รายการ	2557		2556	
	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)
ขายหน่วยลงทุน	36,071,836.9151	366,115,005.37	45,378,049.1254	532,999,293.91
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(25,671,264.5064)	(262,492,768.88)	(32,681,087.4444)	(383,270,857.77)
เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	10,400,572.4087	103,622,236.49	12,696,961.6810	149,728,436.14

11. เงินปันผลจ่าย

กองทุนจ่ายเงินปันผลสำหรับหน่วยลงทุน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
พฤศจิกายน 2556	43,562,185.7078	0.75	32,671,639.32

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
กันยายน 2555	28,668,801.61	0.75	21,501,601.20
ธันวาคม 2555	31,225,861.17	0.50	15,612,930.64
กุมภาพันธ์ 2556	32,748,730.29	0.75	24,561,547.65
มิถุนายน 2556	36,453,693.18	0.75	27,340,269.93
รวมเงินปันผลทั้งสิ้น		2.75	89,016,349.42

12. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2557	2556	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ดอกเบี้ยรับ	40,299.45	62,273.05	ตามเกณฑ์อัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,170,243.47	4,136,149.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	258,512.19	206,807.52	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2557	2556
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	9,677,052.80	7,028,129.84
ดอกเบี้ยค้างรับ	11,995.67	25,766.92
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	505,524.80	408,661.45
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	25,276.26	20,433.08

13. การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กองทุนมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย เงินฝากธนาคาร เงินลงทุน ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน กองทุนมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ(Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้เหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุน จะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวได้ หากความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเกิดจากคุณภาพของหลักทรัพย์ เช่น กองทุนมีการกำหนดสัดส่วนที่เหมาะสม สำหรับหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีขนาดเล็กหรือมีสัดส่วนของหุ้นที่ซื้อขายในตลาด (Free Float) ต่ำ โดยกองทุนจะยึดจากทุนจดทะเบียนของบริษัท หรือปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาความเหมาะสม

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และ เต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

14. **การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของกองทุนฯ แล้ว เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2557

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ❷	30	นางสาวประไพ กวีวงศ์ประเสริฐ
2	บจก.กรุงไทย คอมพิวเตอร์ เซอร์วิสเซส	31	นางสาววีรวรรณ ธนกิจวรบูลย์
3	บจก.กรุงไทยกฎหมาย	32	นายยืนยง เทพจำนงค์
4	บจก.กรุงไทยธุรกิจบริการ	33	นายเทอดยศ ผจงศิลป์วิวัฒน์
5	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	34	นายเสรี ระบิลทศพร
6	บจก.กรุงไทยธุรกิจลีสซิ่ง	35	นางสาวอสมา เลิศลดาศักดิ์
7	บจก.เคทีบี แอดไวซ์เซอรี่	36	นายสมภพ ประกายรุ้งทอง
8	บจก. กรุงไทย ร่วมทุน	37	นายอมรศักดิ์ วงษ์เซ็ง
9	นายสุทธิชัย จิตรวาณิช	38	นายสมคิด ลิขิตปริญญา
10	นายกุลิศ สมบัติศิริ	39	นางสาวสุวรรณา ตัณยาธิคม
11	นางสุมาลี สุขสว่าง	40	นายศรชัย เตรียมวรกุล
12	นายดนัย สมาโนตม์	41	นางสุณี แนวพานิช
13	นางชวินดา หาญรัตนกูล	42	นางสาวอษรา เฉลิมมุข
14	นายวัชรา ตันตริยานนท์	43	นายเทิดศักดิ์ แสงวิมล
15	นายประสิทธิ์ อำภรณ์	44	นายกานต์ ลชิตากุล
16	นายเอกนิติ นิติทัณฑ์ประภาศ ❶	45	นางสาววรรณรพีร์ ประกอบวรรณกิจ
17	นายวิโรจน์ ตั้งเจริญ	46	นางสาวอรอุมา ชีพเป็นสุข
18	นายวีระ วุฒิคงศิริกูล	47	นายชัชพล สีวลีพันธ์
19	นางสาวดารบุษป์ ปภาพจน์	48	นายกิตติศักดิ์ บุญราศรี
20	นางสาวหัสวรา แสงรุจิ	49	นางแสงสิริ เนตรอัมพร
21	นางเพ็ญศรี มีสุขสบาย	50	นางรัชดาพร เพ็ชรประกอบ
22	นางแสงจันทร์ ลี	51	นางจุฑามาส นุชประยูร
23	นายคมสันติ วงษ์อารี	52	นายศุภกร สิงห์ศรี
24	นายกฤษณ์ ณ สงขลา	53	นายสมเกียรติ เรืองอุดม
25	นางสาวพิไลวรรณ อ่องธรรมกุล	54	นางสาวศิวพร วุดานุพันธ์
26	นายไพรัช มิคะเสน	55	นางคณิตา ทวีสุข
27	นายสมชัย อมรธรรม	56	นายมนตรี ทวีวิทยากุล
28	นายเฉลิม โลกิจแสงทอง	57	นางสาวธัญญาพร ตั้งอุทัยสุข
29	นางรุ้งตวัน อิศรพันธุ์	58	นางสาวสำเนา เขียวศิริ

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
59	นางสาวอนุตตมา บำรุงศิริ	62	นายชาญณรงค์ กิตินารถอินทราณี
60	นางสุภากร สุจิรัตนวิมล	63	นายณัฐพงศ์ สิทธิกุล
61	นายศราวุฒิ อิรินพไพบูลย์		

หมายเหตุ 1.ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 22 มิถุนายน 2557
2.เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง
หรือที่ website ของบลจ. ที่ http://www.ktam.co.th
หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ http://www.sec.or.th

"ผู้ลงทุนสามารถตรวจดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการหรือเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (http//:www.ktam.co.th)"

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
รอบปีบัญชีระหว่าง วันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของ
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
นายยืนยง เทพจำนงค์	นายชาญณรงค์ กิตินารถอินทราณี นายณัฐพงศ์ สิทธิกุล นางแสงจันทร์ ลี

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล
-ไม่มี-

การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission) ของ กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บริษัทหลักทรัพย์ ค้นที่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	บริษัทหลักทรัพย์ ทรีนีตี้ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	บริษัทหลักทรัพย์ ไอร่า จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

ไทยพาณิชย์ SCB

<u>รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์</u>

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2557 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นทุนปันผล โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวสิริ จริงจิตร)
ผู้จัดการสายปฏิบัติการธุรกรรมการเงินและหลักทรัพย์
ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ ทะเบียนเลขที่ "0107536000102" 9 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร. 02-777-7777
The Siam Commercial Bank Public Company Limited Head Office ; 9 Ruchadapisek Road, Jatujak, Jatujak, Bangkok 10900 Thailand Tel. 02-777-7777 www.scb.co.th