

เรื่อง	รายงานเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ผู้ถือหน่วยลงทุนรับทราบแทนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF) ประจำปี 2564
เรียน	ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF)
สิ่งที่ส่งมาด้วย	รายงานประจำปี 2563 ในรูปแบบแผ่นบันทึกข้อมูล (หรือดาวน์โหลดที่เว็บไซต์ http://www.kasikornasset.com)

ภายใต้สถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด 19 (Coronavirus Disease 2019 (COVID-19)) เพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหน่วยลงทุนและป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อไวรัส รวมทั้งเพื่อบรรเทาผลกระทบและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการจัดประชุมผู้ถือหน่วยลงทุน ประกอบกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ประจำปี 2564 มีเพียงวาระเพื่อรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“**บริษัทจัดการ**”) ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF) (“**กองทุนรวม**”) เห็นสมควรรายงานเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบแทนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหน่วยลงทุน ประจำปี 2564 ทั้งนี้ เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน/จ. 10/2564 เรื่อง การผ่อนผันการดำเนินการของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ในปี พ.ศ. 2564 เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด 19)

ในการนี้ บริษัทจัดการขอแจ้งเรื่องต่าง ๆ ที่จะรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ แทนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ประจำปี 2564 ดังนี้

เรื่องที่ 1 การจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่สำคัญ และแนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคต

บริษัทจัดการได้พิจารณาเห็นสมควรแจ้งเรื่องดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมรับทราบโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1.1 รายละเอียดข้อมูลทั่วไปของกองทุนรวมและทรัพย์สินหลักที่กองทุนรวมลงทุนในปัจจุบัน

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนรวม

ชื่อกองทุน	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF)
เงินทุนจดทะเบียน	1,800 ล้านบาท (หนึ่งพันแปดร้อยล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วยลงทุน ณ วันที่เริ่มลงทุน	10.00 บาท (สิบบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	10.00 บาท (สิบบาท)
บริษัทจัดการกองทุน	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด
ผู้ดูแลผลประโยชน์	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้บริหารโครงการอสังหาริมทรัพย์	บริษัท เคพีเอ็น แลนด์ จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท เคพีเอ็น กรุ๊ป คอร์ปอเรชั่น จำกัด)
---------------------------------	--

ทรัพย์สินหลักของกองทุนรวม

ชื่ออาคาร	อาคารสำนักงาน เคพีเอ็น ทาวเวอร์ สูง 27 ชั้น ประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - พื้นที่พาณิชย์กรรม (ร้านค้า) - พื้นที่สำนักงาน - พื้นที่ห้องเก็บของ - พื้นที่จอดรถ บริเวณชั้น 1A - 10 และชั้นใต้ดิน U1 และ U2 - พื้นที่โฆษณา (ภายนอกอาคาร) - งานระบบสาธารณูปโภค
ประเภทการใช้งาน	อาคารสำนักงานสูง 27 ชั้น
อายุอาคาร	- 23 ปี โดยเริ่มเปิดใช้งานตั้งแต่เดือนธันวาคม พ.ศ. 2541 - มีการบำรุงรักษาและปรับปรุงสภาพลักษณะของอาคารครั้งใหญ่ในปี 2553 -2554
พื้นที่ใช้สอย	59,839 ตารางเมตร ประกอบไปด้วย พื้นที่เช่า จำนวน 25,978.43 ตารางเมตร และ พื้นที่ส่วนกลางจำนวน 33,860.57 ตารางเมตร
การกำหนดผลประโยชน์โดยกองทุนรวม	โดยการนำพื้นที่สำนักงานและพื้นที่ร้านค้า (ยกเว้นพื้นที่ส่วนกลาง) ออกให้เช่า และนำพื้นที่โฆษณาออกให้ผู้เช่าอาคาร และ/หรือบุคคลภายนอกเช่าเพื่อการโฆษณา โดยผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์จะเป็นผู้ดำเนินการดูแลผู้เช่ารายเดิม และจัดหาผู้สนใจที่จะเช่าพื้นที่อาคารและ/หรือพื้นที่โฆษณาเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มอัตราการเช่าพื้นที่ โดยอาศัยช่องทางการขาย เช่น เครือข่ายและหรือพันธมิตรของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์บริษัทนายหน้า หรือการทำโฆษณาเผยแพร่ ตามสื่อต่างๆ ตามความเหมาะสม

1.2 ข้อพิพาททางกฎหมายที่มีนัยสำคัญ

กองทุนรวมได้มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีนัยสำคัญเนื่องจากผู้ถือหุ้นในบริษัท เคพีเอ็น แลนด์ จำกัด ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ของกองทุนรวมไม่ปฏิบัติตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการ ในปี 2563 บริษัท เคพีเอ็น ไซเนิส อะคาเดมี่ อยู่ระหว่างการบังคับคดีตามคำพิพากษา สำหรับบริษัท เคพีเอ็น มิวสิค จำกัด, บริษัท เคพีเอ็น ดิวเตอร์ริง จำกัด, บริษัท สยาม วิลสัน เลิร์นนิ่ง จำกัด และ บริษัท เคพีเอ็น อะคาเดมี่ จำกัด อยู่ระหว่างการพิจารณาคดี

1.3 แนวทางการจัดการกองทุนรวมในอนาคต

กลยุทธ์ทางการตลาด

- มีแผนการเพิ่มจำนวนร้านอาหาร/ร้านค้า/พลาซ่ารายวัน ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกในการรับประทาน อาหารและได้เลือกซื้อสินค้าในราคาที่สมเหตุสมผล เพื่อให้บริการผู้เช่าเดิมและดึงดูดผู้สนใจเช่าพื้นที่ในอนาคต
- สร้างความสัมพันธ์กับผู้เช่าด้วยการรับฟังความคิดเห็น ประสานงาน แก้ปัญหา และพบปะผู้เช่า ในช่วงเทศกาล รวมถึง การเชิญชวนผู้เช่าร่วมกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบริจาคสิ่งของ เป็นต้น
- มีการเปิดโอกาสให้ที่ปรึกษาทางการตลาดที่มีความเชี่ยวชาญในตลาดอสังหาริมทรัพย์ นำเสนอ ขยายพื้นที่เช่าอาคารเคพีเอ็น ทาวเวอร์ เพื่อสร้างช่องทางการขายที่เพิ่มขึ้น

กลยุทธ์การบริหารอาคาร

บริษัท ซีบีเอ็นพี (ประเทศไทย) จำกัด ภายใต้บริษัท เคพีเอ็น แลนด์ จำกัด (“ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์”) ได้ดำเนินการจ้าง บริษัท พลัส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ที่ประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการบริหาร ทรัพย์สินและระบบวิศวกรรมอาคารเข้าปฏิบัติหน้าที่เพื่อเพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการทรัพย์สินอาคาร โดยเริ่มส่ง มอบพื้นที่ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เห็นควรรายงานให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนรับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมในเรื่องที่ สำคัญในปี 2563 และแนวทางในการจัดการกองทุนรวมในอนาคต เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด ทุนที่ทน. 36/2562 เรื่อง การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงาน เรื่องการจัดการกองทุนรวม ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนให้รับทราบ

เรื่องที่ 2 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัทจัดการได้จัดทำสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมประจำปี 2563 สำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งข้อมูลดังกล่าวเป็นไปตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม และทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน (และที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงบแสดงฐานะทางการเงิน และบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของกองทุนรวม (สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) ตามมาตรฐาน หลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและผ่านการตรวจสอบจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัดแล้ว รายละเอียดเป็นไปตามที่ปรากฏ ในรายงานประจำปี 2563 (เอกสารแนบ 1 หน้า 1 และ 3) **สิ่งที่ส่งมาด้วย 1** ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุน รวมพร้อมรายงานฉบับนี้

ผลการดำเนินงาน (หน่วย : บาท)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563
รายได้จากการลงทุน	137,145,477
ค่าใช้จ่าย	64,112,169
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	73,033,308
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(40,993,262)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	32,040,046
รายการ (หน่วย : บาท)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563
รวมสินทรัพย์	1,916,237,730
รวมหนี้สิน	60,651,182
สินทรัพย์สุทธิ	1,855,586,548
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	10.3088
จำนวนหน่วยลงทุนคงค้าง (หน่วย)	180,000,000

สำหรับแนวทางการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ในฐานะ บริษัทจัดการ ได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริต ในวงกว้าง นอกจากนี้ บริษัทจัดการได้รับ ประกาศนียบัตรรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ตั้งแต่วันที่ 4 ตุลาคม 2556 และบริษัทจัดการได้กำหนดเรื่องการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ การห้ามรับหรือให้สินบนและ สิ่งจูงใจไว้ในจรรยาบรรณของพนักงาน ซึ่งกรรมการและพนักงานจะต้องยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจัดการได้อนุมัตินโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งครอบคลุม เรื่องสินบนและสิ่งจูงใจ ของขวัญและผลประโยชน์ การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนกิจกรรมและการมีส่วนร่วม ทางการเมือง

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เห็นควรรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนรับทราบฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบ บัญชีรับอนุญาตแล้ว เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน. 36/2562 เรื่อง การจัดการกองทุน รวมอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ต่อผู้ถือหน่วยลงทุนให้รับทราบ

เรื่องที่ 3 การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีประจำปี 2564

บริษัทจัดการได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและกำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีสำหรับงบการเงินประจำปี 2564 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

3.1 การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

บริษัทจัดการได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมรับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเห็นชอบ มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สข. 39/2553 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน โดยบริษัทจัดการได้พิจารณาคุณสมบัติ และความสามารถของผู้สอบบัญชีจากหลักเกณฑ์คุณวุฒิ คุณภาพของผู้สอบบัญชี ประสิทธิภาพในการทำงาน โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

- | | |
|---------------------------------|---|
| 1. คุณสมคิด เตียตระกูล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 2785 และ/หรือ |
| 2. คุณกัญญาณัฐ ศรีรัตน์ชัชวาลย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 6549 ซึ่งเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของกองทุนรวมในรอบปีบัญชี 2561-2562 และ/หรือ |
| 3. คุณนรินทร์ จูระมงคล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 8593 และ/หรือ |
| 4. คุณอมรจิต เบ้าหล่อเพชร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 10853 ซึ่งเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของกองทุนรวมในรอบปีบัญชี 2563 และ/หรือ |
| 5. คุณศรัณญา อัครมหาพาดิษย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 9919 |

โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้นเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของกองทุนรวมได้ และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตบุคคลอื่นของบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของกองทุนรวมแทน ทั้งนี้ รายชื่อผู้สอบบัญชีข้างต้นมีการเปลี่ยนแปลงจากปี 2563 เนื่องจากธีรศักดิ์ ชั่วศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 6624 ซึ่งเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของกองทุนรวมในรอบปีบัญชี 2558 - 2560 ลาออก จึงเสนอคุณศรัณญา อัครมหาพาดิษย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9919 มาทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีกองทุนรวมประจำปี 2564 แทน

3.2 การกำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี

บริษัทจัดการได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมรับทราบการกำหนดค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม ประจำปี 2564 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รอบระยะเวลาบัญชี	ค่าตรวจสอบบัญชี (บาท)		
	ปี 2563	ปี 2564	% การเปลี่ยนแปลง
1 มกราคม 2564 – 31 มีนาคม 2564	165,000.00	165,000.00	-
1 เมษายน 2564 – 30 มิถุนายน 2564	165,000.00	165,000.00	-
1 กรกฎาคม 2564 – 30 กันยายน 2564	165,000.00	165,000.00	-
1 ตุลาคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564	495,000.00	495,000.00	-
รวม	990,000.00	990,000.00	-

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เห็นสมควรรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนรับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมและค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีตามที่บริษัทจัดการได้รายงานข้างต้น เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 36/2562 เรื่อง การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้ต้องรายงานการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของกองทุนรวม และค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีต่อผู้ถือหน่วยลงทุนให้รับทราบ โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช. 39/2553 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีดังกล่าวเป็นไปตามอัตราตลาดที่ผู้สอบบัญชีใช้ในการดำเนินการสอบบัญชีให้กับบุคคลทั่วไปรายอื่นๆ

เรื่องที่ 4 การจ่ายเงินปันผลและการลดเงินทุนจดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

4.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนรวมมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี หากกองทุนรวมมีกำไรตามเกณฑ์ที่สามารถจ่ายเงินปันผลได้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ในกรณีที่กองทุนรวมมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีใด บริษัทจัดการจะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิที่ปรับปรุงแล้วของรอบปีบัญชี ทั้งนี้ “กำไรสุทธิที่ปรับปรุงแล้ว” หมายความว่ากำไรสุทธิที่หักกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น (unrealized gain) จากการประเมินค่าหรือการสอบทานการประเมินค่าอสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์รวมทั้งปรับปรุงด้วยรายการอื่นตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนด เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเงินสดของกองทุนรวม

2. ในกรณีที่กองทุนรวมมีกำไรสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีใด บริษัทจัดการอาจจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนจากกำไรสะสมดังกล่าวด้วยก็ได้

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องไม่ทำให้กองทุนรวมเกิดขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

(ก.) กรณีการจ่ายเงินปันผลในแต่ละรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี

บริษัทจัดการจะประกาศจ่ายเงินปันผลและปิดสมุดทะเบียนเพื่อระบุชื่อผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล และจะดำเนินการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี หรือวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น แล้วแต่กรณี

(ข.) กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล

บริษัทจัดการจะประกาศจ่ายเงินปันผลและปิดสมุดทะเบียนเพื่อระบุชื่อผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล และจะดำเนินการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ภายใน 30 วันนับแต่วันปิดสมุดทะเบียน

4.2 หลักเกณฑ์การลดเงินลงทุนจดทะเบียน

1. ในกรณีที่กองทุนรวมมีสภาพคล่องส่วนเกินจากกรณีใดกรณีหนึ่งหรือหลายกรณีดังต่อไปนี้ หากบริษัทจัดการประสงค์จะจ่ายสภาพคล่องส่วนเกินดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการดำเนินการโดยการลดเงินลงทุนจดทะเบียนของกองทุนรวมเท่านั้น

- (1) กองทุนรวมมีการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์
- (2) มูลค่าอสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุน หรือมีไว้ลดลงจากการประเมินค่าหรือสอบทานการประเมินค่าทรัพย์สิน
- (3) กองทุนรวมมีรายการทางบัญชีที่เป็นรายการค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีซึ่งทยอยตัดจ่าย

2. ในการลดเงินลงทุนจดทะเบียนของกองทุนรวม บริษัทจัดการจะลดมูลค่าของหน่วยลงทุนและปฏิบัติดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะใช้ดุลยพินิจในการลดเงินลงทุนจดทะเบียน
- (2) ดำเนินการเฉลี่ยเงินคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในสมุดทะเบียน ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหน่วยลงทุน ทั้งนี้เงินที่เฉลี่ยคืนดังกล่าวมิให้หักออกจากกำไรสะสมของกองทุนรวม
- (3) ยื่นคำขอจดทะเบียนลดเงินลงทุนของกองทุนรวมต่อสำนักงานภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ดำเนินการเฉลี่ยเงินคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามแบบที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต.
- (4) จัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับการลดเงินลงทุนจดทะเบียนทุกครั้งของกองทุนรวมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการและรายงานประจำปีของกองทุนรวม เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบได้ โดยข้อมูลดังกล่าวต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยต่อไปนี้
 - (ก) เหตุแห่งการลดเงินลงทุนจดทะเบียน
 - (ข) จำนวนเงินลงทุนจดทะเบียนและจำนวนเงินลงทุนจดทะเบียนต่อหน่วยลงทุนที่ลดในแต่ละครั้ง
 - (ค) วันปิดสมุดทะเบียน และวันที่ดำเนินการเฉลี่ยเงินคืนผู้ถือหน่วยลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กองทุนรวมไม่มีการลดเงินลงทุนจดทะเบียน สำหรับการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF) สามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

วันปิดสมุด ทะเบียน	วันจ่ายเงินปันผล	เงินปันผลต่อ หน่วย (บาท)	เงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	รอบผลประกอบการ
5 มิถุนายน 2563	19 มิถุนายน 2563	0.0880	15,840,000.00	1 ม.ค. – 31 มี.ค. 2563
3 กันยายน 2563	18 กันยายน 2563	0.0900	16,200,000.00	1 เม.ย. – 30 มิ.ย. 2563
8 ธันวาคม 2563	21 ธันวาคม 2563	0.1108	19,944,000.00	1 ก.ค. – 30 ก.ย. 2563
17 มีนาคม 2564	26 มีนาคม 2564	0.0800	14,400,000.00	1 ต.ค. – 31 ธ.ค. 2563

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เห็นสมควรรายงานให้ผู้ถือหน่วยลงทุนรับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลและลดเงินทุนจดทะเบียนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายละเอียดเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล และหลักเกณฑ์การลดเงินทุนจดทะเบียนที่ปรากฏในโครงการจัดการกองทุน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอเรียนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบว่า หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมหรือมีข้อสงสัยอื่นใดเกี่ยวกับเรื่องที่รายงานไปข้างต้น ท่านสามารถส่งคำถามมายัง ที่อยู่อีเมล : KA_Propertyinfra_agm2021@kasikornasset.com ได้ตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2564 โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการเผยแพร่สรุปประเด็นสำคัญในลักษณะคำถามและคำตอบผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ www.kasikornasset.com ภายใน 30 เมษายน 2564

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เคพีเอ็น (KPNPF)