



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

(K-70ThaiESGX)

สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (K-70ThaiESGX)

รายงานประจำปี

ณ 30 เมษายน 2569

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิด เค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
(K 70:30 Thailand ESG Extra Fund : K-70ThaiESGX)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 3 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68
2. ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L
3. ชนิดเงินลงทุนใหม่ : K-70ThaiESGX-N (ยังไม่เปิดเสนอขาย)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสม
- กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund)
- กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund)

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

9 พฤษภาคม 2568

รอบระยะเวลาบัญชี

1 พฤษภาคม – 30 เมษายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

(1) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG)

(2) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย รวมทั้งจัดให้มีการทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยผู้ทวนสอบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ยอมรับ

(3) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งประกอบด้วยหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่มีลักษณะดังนี้

(3.1) เป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า

(3.2) มีการเปิดเผยเป้าหมายและแผนในเรื่องดังนี้ และรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติตามเป้าหมายหรือแผนผ่านช่องทางของ SET ซึ่งจัดไว้สำหรับการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยเฉพาะ

(3.2.1) การมีเป้าหมายและแผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มมูลค่าของกิจการ (corporate value up plan)

(3.2.2) การมีเป้าหมายและแผนการยกระดับการดำเนินงานในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง ดังนี้ โดยต้องตั้งเป้าหมายเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการยกระดับดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดเผยเป้าหมายและแผนการยกระดับ

(3.2.2.1) แผนดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อเข้ารับการประเมินจากผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลตามที่ประกาศการลงทุนของกองทุนกำหนด

(3.2.2.2) เป้าหมายและแผนดำเนินการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทยตามข้อ (2)

(3.3) มีการเพิ่มประสิทธิภาพการสื่อสารกับผู้ลงทุน ตามที่ SET กำหนด

(4) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งประกอบด้วยตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่ออกตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และเปิดเผยข้อมูล แล้วแต่กรณี ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหรือเอกสารที่นำเสนอต่อผู้ลงทุนในการเสนอขายตราสารดังกล่าวในเรื่องดังนี้

(4.1) กรณีเป็นตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือตราสารเพื่อความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (use of proceeds) ว่าเป็นไปเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทย แล้วแต่กรณี

(4.2) กรณีเป็นตราสารส่งเสริมความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสารดังกล่าวในประเทศไทย

(5) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตาม (1) – (3) ที่มีประวัติการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอและหรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคต ในระดับที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด โดยมี net exposure ในหุ้นดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะบริหารจัดการโดยมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management) ซึ่งจะมีการนำข้อมูลและมุมมองการลงทุนในทรัพย์สินประเภทต่างๆ มาใช้ในการวิเคราะห์ เพื่อจัดสรรพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมในแต่ละภาวะตลาด และการปรับสัดส่วนการลงทุนและหรือเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินที่ลงทุนจะเป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ดี กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) เว้นแต่เป็นหุ้นที่อยู่ระหว่างการเสนอขายตราสารต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เลือก กองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย infra หน่วย property สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปลง (Structured Note) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดทั้งในและต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญา จะมีสินทรัพย์อ้างอิงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างได้แก่ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงิน เครดิต หากราคาสินทรัพย์อ้างอิงมีความ

ผันผวนมากหรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือคู่สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระภาระผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนการลงทุนหรือการเข้าทำธุรกรรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์อย่างใกล้ชิด รวมถึงพิจารณาความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาก่อนทำธุรกรรมและติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

นอกจากนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) กลุ่มความยั่งยืน ดังนี้ ซึ่งได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ให้เสนอขายต่อประชาชนหรือต่อบุคคลในวงจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

(1) โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green token) ที่มีการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (use of proceeds) ว่าเป็นไปเพื่อโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อมของประเทศไทย

(2) โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน (sustainability token) ที่มีการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (use of proceeds) ว่าเป็นไปเพื่อโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อมและโครงการเพื่อพัฒนาสังคมของประเทศไทย

(3) โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked token) ที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการใดๆ ในประเทศไทย

โดยผู้เก็บรักษาโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) ดังกล่าวข้างต้น อาจเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ หรือผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ดูแลผลประโยชน์ ซึ่งจะต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

ทั้งนี้ หากมีการลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) บริษัทจัดการจะเปิดเผยลักษณะเงื่อนไข และผลตอบแทนของโทเคนดิจิทัลที่กองทุนลงทุน รวมทั้งข้อมูลเก็บรักษาโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) ในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมให้ผู้ลงทุนทราบต่อไป

วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวกับความยั่งยืน :

กองทุนมีวัตถุประสงค์ในการช่วยส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในหุ้นที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และหรือหุ้นที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ในระดับดีเลิศ ที่มีการเปิดเผยแผนการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงเป้าหมายและแผนการยกระดับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้แล้วเสร็จภายใน 2 ปี และตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

กรอบการลงทุน :

1. กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

(1) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG)

(2) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย รวมทั้งจัดให้มีการทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยผู้ทวนสอบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ยอมรับ

(3) ทุนที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ในระดับดีเลิศ ที่มีการเปิดเผยแผนการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงเป้าหมายและแผนการยกระดับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้แล้วเสร็จภายใน 2 ปี

(4) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

(5) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

2. กองทุนจะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตาม (1) – (3) ที่มีประวัติการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอและหรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคต ในระดับที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด โดยมี net exposure ในหุ้นดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมด (fully hedged) (95%-105% ของมูลค่าความเสี่ยง)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นรายละไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและจะไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน

2. จ่ายได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้นแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการอาจสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ปรับปรุงที่อยู่สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อการเลิกกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2568/2569 วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	5,759,553,252.74
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเงินลงทุนปี 68	11.0457
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเงินลงทุนเดิม	11.0461
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	975,696,222.05
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท) ชนิดเงินลงทุนปี 68	0.50
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท) ชนิดเงินลงทุนเดิม	0.50
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเงินลงทุนปี 68 *	15.69
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเงินลงทุนปี 68 **	19.39
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเงินลงทุนเดิม *	15.83
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเงินลงทุนเดิม **	19.00

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

- ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) สัดส่วนร้อยละ 70
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ ESG ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วนร้อยละ 10
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุไม่เกิน 1 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วนร้อยละ 20

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ
กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
รอบระยะเวลา 9 พฤษภาคม 2568 – 30 เมษายน 2569

สรุปภาวะเศรษฐกิจไทย

ในไตรมาส 2 ปี 2568 เศรษฐกิจไทยยังคงขยายตัวต่อเนื่องจากไตรมาสก่อน โดยได้รับแรงสนับสนุนหลักจากการส่งออกสินค้าที่ฟื้นตัว โดยเฉพาะในหมวดอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องจักร สอดคล้องกับความต้องการสินค้าด้านเทคโนโลยีในตลาดโลก และบางส่วนเป็นการเร่งส่งออกก่อนที่มาตรการผ่อนผันภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ จะสิ้นสุดลง ซึ่งสอดคล้องกับการผลิตภาคอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีขึ้น โดยเฉพาะในกลุ่มเซมิคอนดักเตอร์ และการผลิตยานยนต์ที่เพิ่มขึ้นตามยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวต่อเนื่องจากการเร่งเบิกจ่ายด้านการลงทุน และภาคเอกชนมีการลงทุนเพิ่มขึ้นในหมวดเครื่องจักรและอุปกรณ์ อย่างไรก็ตาม บริโภคของภาคเอกชนชะลอตัวลง เช่นเดียวกับกิจกรรมในภาคการท่องเที่ยวที่ลดลงตามจำนวนชาวต่างชาติที่เดินทางเข้ามาน้อยลง โดยเฉพาะกลุ่มนักท่องเที่ยวจากประเทศใกล้เคียง แม้รายได้จากนักท่องเที่ยวโดยรวมยังคงขยายตัว โดยเฉพาะจากนักท่องเที่ยวระยะไกลที่มีการใช้จ่ายสูง อัตราเงินเฟ้อทั่วไปลดลงจากไตรมาสก่อนเป็นผลจากราคาพลังงานที่ลดลงตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก และราคาผักผลไม้สดที่ลดลงจากฐานราคาสูงในปีก่อน ขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากหมวดอาหาร ในส่วนของดุลบัญชีเดินสะพัด แม้ยังเกินดุล แต่ลดลงจากไตรมาสก่อน เนื่องจากดุลบริการ รายได้ และเงินโอนขาดดุลมากขึ้นจากการส่งเงินกำไรกลับประเทศตามฤดูกาล ขณะที่ตลาดแรงงานยังคงทรงตัวเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า ทั้งนี้ การประชุม คณะกรรมการนโยบายการเงิน ล่าสุดในวันที่ 25 มิถุนายน 2568 มีมติคงดอกเบี้ยไว้ที่ร้อยละ 1.75 หลังการประชุมเดือนเมษายน ที่คณะกรรมการนโยบายการเงินมีมติลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 2.00 เป็นร้อยละ 1.75 เนื่องจากความเสี่ยงเศรษฐกิจโลกที่เพิ่มขึ้น นโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ การท่องเที่ยวที่ต่ำกว่าคาด และเงินเฟ้อต่ำกว่ากรอบเป้าหมาย ส่วนเงินบาทเคลื่อนไหวผันผวนและปรับแข็งค่าต่อเนื่องจากต้นเดือนเมษายน ตามการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์ฯ เนื่องจากความไม่แน่นอนของนโยบายการค้าของสหรัฐฯ และความกังวลของตลาดต่อแนวโน้มเศรษฐกิจของสหรัฐฯ รวมถึงเงินทุนต่างชาติที่ไหลเข้าตลาดตราสารหนี้ ทำให้มีความต้องการเงินบาทเพิ่มขึ้น

ในไตรมาส 3 ปี 2568 เศรษฐกิจไทยหดตัวเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า แต่ยังขยายตัวร้อยละ 1.2 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2567 โดยการเติบโตชะลอลงทั้งในภาคเกษตร ภาคอุตสาหกรรมและบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว ด้านภาคอุตสาหกรรมเผชิญภาวะหดตัวอย่างชัดเจน โดยเฉพาะหมวดรถยนต์ อาหาร และเครื่องดื่ม ซึ่งได้รับผลกระทบจากอุปสงค์ที่อ่อนแรงและระดับสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง อีกทั้งยังมีปัจจัยชั่วคราวอย่างการหยุดผลิตเพื่อปรับปรุงกระบวนการในบางโรงงานที่เพิ่มแรงกดดัน ขณะเดียวกัน ภาคบริการหลายหมวดยังคงชะลอตัว โดยเฉพาะ



บริการที่เกี่ยวกับการท่องเที่ยว แม้ว่าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติในไตรมาสดังกล่าวอยู่ที่ประมาณ 7.4 ล้านคน และปรับดีขึ้นจากไตรมาสก่อนหน้าอันเป็นผลจากฤดูกาลท่องเที่ยวช่วงวันหยุดฤดูร้อน และมาตรการอำนวยความสะดวกของภาครัฐ แต่ยังคงลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ในส่วนของการส่งออกสินค้าเริ่มส่งสัญญาณชะลอตัวลงจากการปรับเพิ่มภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ในสินค้าบางรายการ ขณะที่อุปสงค์ภายในประเทศ การบริโภคภาคเอกชนยังขยายตัวร้อยละ 2.6 โดยมีแรงหนุนจากการใช้จ่ายสินค้าไม่คงทน ซึ่งได้อานิสงส์บางส่วนจากโครงการ “เที่ยวไทยคนละครึ่ง” อย่างไรก็ตาม ความเชื่อมั่นผู้บริโภคยังคงลดลงต่อเนื่อง จากความไม่แน่นอนทางการเมือง สถานการณ์ชายแดนไทย-กัมพูชา และความกังวลต่อเศรษฐกิจโลก สำหรับการลงทุนภาคเอกชนโดยรวมทรงตัว โดยการลงทุนด้านก่อสร้างปรับตัวดีขึ้น แม้ว่าการลงทุนด้านเครื่องจักรและอุปกรณ์จะชะลอตัว ขณะที่การลงทุนภาครัฐหดตัวร้อยละ 5.3 เมื่อเทียบกับการขยายตัวร้อยละ 10.1 ในไตรมาสก่อนหน้า สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาส 3 ปี 2568 ลดลงร้อยละ 0.74 เมื่อเทียบกับปีก่อนจากราคาพลังงานที่ลดลง และราคาผักและเนื้อสัตว์ที่ลดลงตามปริมาณผลผลิตที่เพิ่มขึ้น ด้านดุลบัญชีเดินสะพัดยังคงเกินดุลเป็นสำคัญจากดุลการค้าที่เกินดุล ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงินในการประชุมวันที่ 13 สิงหาคม 2568 มีมติเอกฉันท์ที่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 1.75 เป็นร้อยละ 1.50 เพื่อให้ภาวะการเงินเอื้อต่อการปรับตัวของภาคธุรกิจและช่วยบรรเทาภาระของกลุ่มเปราะบาง สำหรับค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ ในไตรมาส 3 เฉลี่ยแข็งค่าขึ้น โดยเคลื่อนไหวในกรอบ 32.1–32.8 บาทต่อดอลลาร์ฯ ในเดือนกรกฎาคมและสิงหาคม ก่อนจะแข็งค่าต่อเนื่องแตะระดับ 31.7 บาทต่อดอลลาร์ฯ ในเดือนกันยายน สะท้อนความกังวลของตลาดต่อแนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐฯ ซึ่งกดดันให้ดอลลาร์อ่อนค่า รวมถึงปัจจัยในประเทศจากความชัดเจนที่เพิ่มขึ้นของสถานการณ์การเมืองไทย

ในไตรมาส 4 ปี 2568 เติบโตต่อเนื่องจากไตรมาสก่อน จากแรงหนุนของภาคส่งออกและการท่องเที่ยวเป็นสำคัญ โดยการส่งออกสินค้ายังขยายตัวในหลายหมวด โดยเฉพาะสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังคงขยายตัวอย่างแข็งแกร่งต่อเนื่อง จากแรงหนุนของตลาดสหรัฐฯ การเข้าสู่วัฏจักรขาขึ้นของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์โลก รวมถึงแนวโน้มการลงทุนในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์และศูนย์ข้อมูล (Data Centers) ที่เร่งตัวขึ้นในระดับโลก ด้านการท่องเที่ยว จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.3 จากไตรมาสก่อนหน้า หนุนรายได้จากการท่องเที่ยวยังขยายตัวต่อเนื่อง โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวตลาดระยะไกล ส่งผลให้ธุรกิจโรงแรม ภัตตาคาร การขนส่ง และการค้าปรับตัวดีขึ้นตามกัน ด้านอุปสงค์ในประเทศ การบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้น ส่วนหนึ่งจากผลดีของมาตรการภาครัฐ ประกอบกับการใช้จ่ายของรัฐบาลกลางที่ขยายตัว โดยเฉพาะยอดจำหน่ายยานยนต์ทุกประเภทที่เพิ่มขึ้น จากการเร่งซื้อรถยนต์ไฟฟ้าก่อนมาตรการ EV 3.0 สิ้นสุดลง สำหรับภาคอุตสาหกรรมโดยรวมทรงตัวถึงหดตัวเล็กน้อย จากปัจจัยชั่วคราวหลายประการ ทั้งการหยุดซ่อมบำรุงโรงกลั่นในหมวดปิโตรเลียม และการหยุดผลิตในหมวดอาหารจากสถานการณ์น้ำท่วมภาคใต้ ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาส 4 ยังหดตัวต่อเนื่อง แต่ทยอยติดลบน้อยลงจากร้อยละ -0.74 ในไตรมาสก่อน มาอยู่ที่ร้อยละ -0.52 จากราคาผักและอาหารสดที่ปรับสูงขึ้น

จากผลของน้ำท่วม ส่วนอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานยังเป็นบวก แม้มีแนวโน้มต่ำตามการส่งผ่านต้นทุนวัตถุดิบในหมวดอาหารสำเร็จรูปที่ชะลอลง และการแข่งขันสูงในบางหมวดสินค้า คณะกรรมการนโยบายการเงินมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือนธันวาคมจากร้อยละ 1.50 เป็นร้อยละ 1.25 เพื่อให้มั่นใจว่าภาวะการเงินโดยรวมจะไม่เป็นอุปสรรคต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยมองว่าเศรษฐกิจมีแนวโน้มชะลอชัดเจนในระยะต่อไปภายใต้ความเสี่ยงที่เอียงไปทางด้านลบ และการลดดอกเบี้ยจะช่วยลดความเสี่ยงจากเงินเฟ้อต่ำที่เป็นผลจากปัจจัยด้านอุปสงค์ อีกทั้งจะไม่เพิ่มความเสี่ยงต่อเสถียรภาพระบบการเงินในระยะยาว เนื่องจากธุรกิจและครัวเรือนระมัดระวังการก่อหนี้ และการลงทุน ประกอบกับสถาบันการเงินระมัดระวังอย่างต่อเนื่องที่จะปล่อยสินเชื่อให้กับลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงสูง ทั้งนี้ ค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ฯ ในไตรมาส 4 ปรับแข็งค่าขึ้นตามทิศทางคาดการณ์ดอกเบี้ยนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่มีแนวโน้มผ่อนคลาย จากตัวเลขเศรษฐกิจและการจ้างงาน ที่ออกมาช่วงปลายเดือน พ.ย. และต้นเดือน ธ.ค. ที่ยังอ่อนแอ ประกอบกับความกังวลจากปัจจัยด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลให้ค่าเงินดอลลาร์ฯ เคลื่อนไหวผันผวน รวมถึงปัจจัยเฉพาะของไทยจากราคาทองคำที่ปรับสูงขึ้นต่อเนื่อง และแรงซื้อสุทธิพันธบัตรไทยของนักลงทุนต่างชาติ

ในไตรมาส 1 ปี 2569 เศรษฐกิจไทยขยายตัวจากไตรมาสก่อน จากทั้งด้านอุปสงค์และอุปทาน สะท้อนภาพเศรษฐกิจในช่วงก่อนเกิดความตึงเครียดในตะวันออกกลางที่ทยอยฟื้นตัว โดยในช่วงต้นไตรมาส การส่งออกสินค้าไม่รวมทองคำขยายตัวต่อเนื่อง โดยเฉพาะในหมวดอิเล็กทรอนิกส์ตามอุปสงค์โลกที่ยังอยู่ในวัฏจักรขาขึ้น รวมถึงการผลิตภาคอุตสาหกรรมที่ปรับเพิ่มขึ้นตามการกลับมาดำเนินงานของโรงกลั่นปิโตรเลียมและการขยายกำลังการผลิตในบางอุตสาหกรรม ขณะที่การบริโภคภาคเอกชนปรับตัวขึ้นจากการเร่งส่งมอบรถยนต์หลังสิ้นสุดมาตรการ EV 3.0 และการใช้จ่ายในหมวดสินค้าไม่คงทน โดยเฉพาะการเร่งซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงจากความกังวลต่อการปรับขึ้นราคาพลังงาน ประกอบกับการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัว รวมถึงการใช้จ่ายภาครัฐที่เพิ่มขึ้นจากทั้งรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุน อย่างไรก็ดี ในช่วงปลายไตรมาส เศรษฐกิจไทยเริ่มได้รับผลกระทบจากสถานการณ์สงครามในตะวันออกกลาง สะท้อนจากการส่งออกไปยังภูมิภาคตะวันออกกลางที่ปรับลดลงมากในทุกหมวดสินค้า ขณะที่จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติปรับลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยเฉพาะกลุ่มตะวันออกกลางและยุโรปจากข้อจำกัดด้านการเดินทางและการยกเลิกเส้นทางการบิน ส่งผลให้กิจกรรมในภาคบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว อาทิ โรงแรมและร้านอาหาร รวมถึงการขนส่งผู้โดยสาร ปรับลดลงตามไปด้วย ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาสที่ 1 ยังอยู่ในแดนลบใกล้เคียงกับไตรมาสก่อน จากหมวดพลังงานเป็นสำคัญ โดยได้รับผลจากฐานราคาค่ากระแสไฟฟ้าที่สูงในปีก่อน ขณะที่หมวดอาหารสดติดลบน้อยลงตามราคาข้าว สำหรับอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานยังคงเป็นบวกใกล้เคียงกับไตรมาสก่อน สะท้อนการส่งผ่านต้นทุนไปยังราคาผู้บริโภคที่ยังอยู่ในระดับจำกัด แม้ในช่วงปลายไตรมาสจะเริ่มเห็นแรงกดดันจากราคาพลังงานโลกที่ปรับเพิ่มขึ้นจากสถานการณ์ความตึงเครียดในตะวันออกกลาง สำหรับค่าเงินบาท ในเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์โดยเฉลี่ยแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยตามการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นสำคัญ และปัจจัยด้านเสถียรภาพการเมืองในประเทศ



ก่อนจะอ่อนค่าลงในช่วงปลายเดือนและต่อเนื่องถึงเดือนมีนาคม ตามการแข็งค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ จากการที่ตลาดปรับลดคาดการณ์การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ ท่ามกลางแรงกดดันเงินเฟ้อจากราคาพลังงานโลก ขณะที่ดัชนีค่าเงินบาท (NEER) อ่อนค่ามากกว่าสกุลเงินคู่ค้าคู่แข่ง สะท้อนความกังวลของตลาดต่อผลกระทบที่เศรษฐกิจไทยอาจได้รับจากสงครามในวันออกกลาง เนื่องจากโครงสร้างเศรษฐกิจที่พึ่งพาการนำเข้าน้ำมันในสัดส่วนสูง

ในเดือนเมษายน 2569 เศรษฐกิจไทยชะลอลงจากเดือนก่อน จากปัจจัยกดดันด้านอุปสงค์เป็นสำคัญ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคภาคเอกชนที่อ่อนแรงลง สะท้อนผลกระทบจากสถานการณ์ความตึงเครียดในวันออกกลางที่ทำให้ต้นทุนพลังงานสูงขึ้นและกระทบต่อการเดินทางระหว่างประเทศ โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติและรายรับจากการท่องเที่ยวลดลงต่อเนื่องจากเดือนก่อน โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวระยะใกล้จากการปรับลดเที่ยวบินของสายการบิน ขณะที่นักท่องเที่ยวจากตะวันออกกลางและยุโรปยังอยู่ในระดับต่ำแม้เริ่มทรงตัว ด้านการบริโภคภาคเอกชนปรับลดลงในหมวดสินค้าไม่คงทน โดยเฉพาะสินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำมันเชื้อเพลิง หลังจากมีการเร่งซื้อในช่วงก่อนหน้า รวมถึงหมวดบริการโดยเฉพาะโรงแรมและร้านอาหารที่ชะลอลงตามกิจกรรมท่องเที่ยวและภาระค่าครองชีพที่สูงขึ้น ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนปรับลดลงตามการลงทุนในหมวดเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นสำคัญ หลังจากเร่งไปก่อนหน้านี้ อย่างไรก็ตาม ภาคต่างประเทศยังมีแรงสนับสนุน โดยการส่งออกสินค้าขยายตัวในหลายหมวด โดยเฉพาะสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ เครื่องจักร และยานยนต์ ขณะที่การนำเข้าสินค้าเพิ่มขึ้นมากในทุกหมวดหลัก โดยเฉพาะหมวดพลังงานจากการนำเข้าน้ำมันดิบที่เพิ่มขึ้นตามราคาน้ำมันในตลาดโลก ส่งผลให้ดุลการค้าขาดดุลเพิ่มขึ้น สำหรับการใช้จ่ายภาครัฐยังคงขยายตัวจากทั้งรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุน ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปกลับมาเป็นบวกและปรับเพิ่มขึ้นมากจากเดือนก่อน จากหมวดพลังงานเป็นสำคัญตามราคาน้ำมันโลก ขณะที่ราคาอาหารสดเพิ่มขึ้นจากข้อจำกัดด้านผลผลิต ส่วนอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานปรับเพิ่มขึ้นตามการส่งผ่านต้นทุนพลังงานไปยังหมวดอาหารสำเร็จรูปและค่าโดยสารสาธารณะ อย่างไรก็ตาม การปรับขึ้นราคาสินค้ายังไม่กระจายเป็นวงกว้าง สำหรับค่าเงินบาทในเดือนเมษายนเคลื่อนไหวในลักษณะผันผวน ตามพัฒนาการของสถานการณ์ตะวันออกกลางที่ยังมีความไม่แน่นอน ประกอบกับแรงขายเงินบาทตามฤดูกาลจากการจ่ายเงินปันผลให้แก่นักลงทุนต่างชาติ

ตลาดเงิน

คณะกรรมการนโยบายการเงินในการประชุมวันที่ 25 มิ.ย. 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 1.75 ต่อปี โดยปรับประมาณการเศรษฐกิจไทยปีนี้เป็น 2.3% เพิ่มขึ้นจากระดับเดิมที่ 2.0% รวมปัจจัยเรื่องมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจวงเงิน 1.57 แสนล้านบาทเข้าไว้แล้ว วันที่ 13 สิงหาคม 2568 มีมติเป็นเอกฉันท์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% จาก 1.75% เป็น 1.50% ต่อปี โดยประเมินว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2568 และ 2569 จะขยายตัวใกล้เคียงกับที่ประเมินไว้ วันที่ 8 ตุลาคม 2568 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ 1.50% ต่อปี โดยคณะกรรมการฯ เห็นว่านโยบายการเงินควรอยู่ในระดับผ่อนคลาย เพื่อเอื้อต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ซึ่งการลดอัตราดอกเบี้ยที่ผ่านมา อยู่ระหว่างการส่งผ่านไปยังภาคเศรษฐกิจ วันที่ 17 ธันวาคม 2568 มีมติเป็นเอกฉันท์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 1.50 เป็นร้อยละ 1.25 ต่อปี โดยคณะกรรมการฯ มีความเห็นว่านโยบายการเงินสามารถผ่อนคลายเพิ่มเติมได้ภายใต้เศรษฐกิจที่มีแนวโน้มชะลอตัวชัดเจนและมีความเสี่ยงมากขึ้น เพื่อให้ภาวะการเงินสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและช่วยบรรเทาภาระหนี้ให้กับกลุ่มเปราะบาง รวมถึงช่วยเสริมประสิทธิภาพของมาตรการทางการเงินและนโยบายอื่นของภาครัฐ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 มีมติ 4 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 ต่อปี จากร้อยละ 1.25 เป็นร้อยละ 1.00 ต่อปี โดยให้มีผลทันที เนื่องจากเห็นว่าเศรษฐกิจขยายตัวสูงกว่าที่ประเมินไว้ในไตรมาสที่ 4 ปี 2568 แต่ยังมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าศักยภาพและไม่ทั่วถึงในปี 2569 และ 2570 จากปัญหาเชิงโครงสร้างและการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น ขณะที่อัตราเงินเฟ้อในระยะข้างหน้ามีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้นจากที่ประเมินไว้เดิม ตามแนวโน้มราคาพลังงานและมาตรการภาครัฐที่อาจมีเพิ่มเติม รวมถึงแรงกดดันด้านอุปสงค์ที่มีจำกัดตามเศรษฐกิจที่ยังขยายตัวต่ำกว่าศักยภาพ ด้านสินเชื่อยังหดตัวต่อเนื่อง เงินบาทปรับแข็งค่าขึ้น อีกทั้งสภาพคล่องของ SMEs และครัวเรือนยังตึงตัว ทั้งนี้ 2 เสียง เห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 1.25 ต่อปี โดยเห็นว่านโยบายการเงินปัจจุบันยังสอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ และการลดดอกเบี้ยที่ผ่านมาอยู่ระหว่างการส่งผ่านไปยังเศรษฐกิจ และในการประชุมครั้งล่าสุด วันที่ 29 เมษายน 2569 มีมติเป็นเอกฉันท์ คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 1.00% ต่อปี เนื่องจากเห็นว่า เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากสงครามในตะวันออกกลาง ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงผ่านการเพิ่มภาระต้นทุนให้กับภาคธุรกิจและการบันทึกต้นทุนกำลังซื้อของภาคครัวเรือน ขณะที่อัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มปรับสูงขึ้นในปี 2569 แต่จะโน้มลดลงในปี 2570 ตามแรงกดดันด้านอุปทานที่คาดว่าจะทยอยคลี่คลาย ด้านสินเชื่อมีแนวโน้มทรงตัวในระดับต่ำ โดยต้องติดตามผลของสงครามต่อคุณภาพและอัตราการขยายตัวของสินเชื่อ อัตราดอกเบี้ยปัจจุบันอยู่ในระดับที่เหมาะสมในการรองรับเศรษฐกิจที่ชะลอลงและความไม่แน่นอนที่อยู่ในระดับสูง ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อที่ปรับสูงขึ้นเป็นผลจากปัจจัยด้านอุปทาน (supply-driven inflation) ทั้งนี้ ต้องติดตามพัฒนาการเงินเพื่อและเงินเฟ้อคาดการณ์ในระยะปานกลางอย่างใกล้ชิด



ตลาดตราสารหนี้

เดือนพฤษภาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่า คณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีหลัง จากการที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไป เดือนเมษายน 2568 ลดลง 0.22% เมื่อเทียบกับเดือนเมษายนของปีก่อน จากราคาสินค้าในกลุ่มพลังงานและผักสดที่ลดลง และการปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวเศรษฐกิจไทย จากผลกระทบของมาตรการภาษีของสหรัฐฯ

เดือนมิถุนายน 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่า คณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่อง และการปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลก จากผลกระทบของมาตรการภาษีของสหรัฐฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (FOMC) ธนาคารกลางสหรัฐฯ ในการประชุมวันที่ 17-18 มิถุนายน มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 4.25-4.50% ตามคาด และส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้ง รวม 0.50% ในปีนี้ โดยพิจารณาจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ยังขยายตัวอย่างแข็งแกร่ง อัตราการว่างงานอยู่ในระดับต่ำ และตลาดแรงงานยังแข็งแกร่ง อัตราเงินเฟ้อยังทรงตัวในระดับสูง

เดือนกรกฎาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่า คณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงมากกว่าที่คาดไว้เดิม หลังจากคณะรัฐมนตรีมีมติเห็นชอบแต่งตั้ง นายวิทย์ รัตนกร ดำรงตำแหน่งผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทยคนใหม่ และการคาดการณ์อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจที่จะชะลอลงในช่วงครึ่งปีหลัง จากผลกระทบของมาตรการภาษีทางการค้าของสหรัฐฯ

เดือนสิงหาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลงทุกช่วงอายุ ตามการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% มาอยู่ที่ 1.50% ต่อปี และคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินมีแนวโน้มจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่อง หลังจากคณะรัฐมนตรีมีมติเห็นชอบแต่งตั้ง นายวิทย์ รัตนกร ดำรงตำแหน่งผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทยคนใหม่

เดือนกันยายน 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุเกิน 1 ปี ปรับเพิ่มขึ้น 0.01-0.27% จากแรงซบถทำกำไรในตลาดตราสารหนี้หลังจากที่อัตราผลตอบแทนปรับลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา รวมถึงแรงซบถจากนักลงทุนต่างชาติ หลังจากฟิทช์ เรตติ้ง ปรับแนวโน้มอันดับเครดิตสกุลเงินต่างประเทศระยะยาวของไทยจาก “มีเสถียรภาพ” เป็น “เชิงลบ” แต่ยังคงอันดับเครดิตไว้ที่ BBB+ จากหนี้สาธารณะสูงขึ้น และความไม่แน่นอนทางการเมือง จากการเปลี่ยนผ่านรัฐบาลและความเสี่ยงจากการเลือกตั้งใหม่ ทำให้ฟิทช์กังวลว่าการรอบการคลังระยะกลางจะไม่ต่อเนื่องและไม่ชัดเจน

เดือนตุลาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น 0.01-0.39% หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมวันที่ 8 ตุลาคม รวมถึงแรงซบถทำกำไรในตลาดตราสารหนี้หลังจากที่อัตราผลตอบแทนปรับลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา

เดือนพฤศจิกายน 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากนักลงทุนคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย มีโอกาสมากขึ้นที่จะลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมเดือนธันวาคม หลังจากสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติรายงานเศรษฐกิจไทยไตรมาส 3/68 ขยายตัว 1.2% ชล่อตัวลงจากไตรมาส 2/68 จากความไม่แน่นอนทางการเมืองและความขัดแย้งกับกัมพูชา

เดือนธันวาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง ตามการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.)

เดือนมกราคม 2569 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรในภูมิภาคเอเชียและตลาดโลกที่มีแนวโน้มปรับอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น รวมถึงการที่ตลาดประเมินว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย อาจไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยในเร็วๆ นี้ เนื่องจากต้องให้ความสำคัญกับการดูแลเสถียรภาพในระยะปานกลาง ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงจากการสะสมความเปราะบางในระบบการเงิน หรือการรักษาพื้นที่นโยบายการเงินไว้รองรับเหตุการณ์ไม่คาดคิดในอนาคต

เดือนกุมภาพันธ์ 2569 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลงทุกช่วงอายุ ตามการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของคณะกรรมการนโยบายการเงิน

เดือนมีนาคม 2569 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรในภูมิภาคเอเชียและตลาดโลก จากความกังวลภาวะเงินเฟ้อสูงจากการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมัน ซึ่งเป็นผลกระทบจากสถานการณ์สงครามระหว่างสหรัฐฯ และอิหร่าน ความกังวลต่อนโยบายการคลังของไทยจากงบประมาณอุดหนุนและบรรเทาผลกระทบจากสถานการณ์ รวมถึงการขาดดุลงบรายของรัฐบาลท้องถิ่น

เดือนเมษายน 2569 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน ธปท. คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 1.00% ต่อปี ท่ามกลางความไม่แน่นอนของสถานการณ์สงครามในตะวันออกกลาง ซึ่งส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อสูงขึ้น อัตราการเติบโตเศรษฐกิจลดลง และการที่รัฐบาลมีโอกาสจะขยายเพดานหนี้สาธารณะขึ้นจาก 70% เป็น 75% เพื่อรองรับวิกฤติ หากสงครามยังไม่ยุติเร็วๆ นี้

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) ลดลงร้อยละ 0.95 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน



ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (K-70ThaiESGX) มีนโยบายจะลงทุนใน (1) หุ้นที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) และหรือหุ้นที่มีการเปิดเผยข้อมูล แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) และ (2) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย และตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 17.35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หุ้นกู้และตราสารหนี้ภาคเอกชนร้อยละ 13.59 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ตราสารทุนร้อยละ 68.80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และเงินสดรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินฝากร้อยละ 0.26

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 จึงยังไม่มีข้อมูลการเปรียบเทียบระหว่างรอบบัญชีที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิร้อยละ 15.69 เมื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนซึ่งเท่ากับร้อยละ 19.39 กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนน้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -3.70

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนปี 68

Fund Performance of K 70:30 Thailand ESG Extra Fund-68

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										7.02
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										9.69
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										9.07
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										8.60

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 เมษายน 2569/Performance as of 30 Apr 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	8.10	6.56	11.02					15.69
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	8.84	7.59	11.43					19.39
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.39	12.54	10.09					9.89
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.75	11.77	9.56					9.36

- คำชี้แจง
- ดัชนีผลตอบแทน SET High Dividend 30 (SETHD 30) มีส่วนร้อยละ 70
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัด ESG ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มีส่วนร้อยละ 10
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลจะมี 1 ปี ของระบบตลาดตราสารหนี้ไทย มีส่วนร้อยละ 20

- Benchmark
- SET High Dividend 30 (SETHD 30) (70.00%)
 - Net Total Return of ThaiBMA ESG Bond Index (10.00%)
 - Net Total Return of ThaiBMA Government Bond Index (<=1 Year) (20.00%)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้บ่งชี้ถึงแนวโน้มผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับพรีเมียม



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนเดิม
Fund Performance of K 70:30 Thailand ESG Extra Fund-L

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										7.15
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										9.34
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										9.09
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										8.62

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 เมษายน 2569/Performance as of 30 Apr 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	8.10	6.56	11.02					15.83
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	8.84	7.59	11.43					19.00
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.39	12.54	10.09					9.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.75	11.77	9.56					9.37

คำชี้แจง

- ดัชนีผลตอบแทน SET High Dividend 30 (SETHD 30) สิ้นสุดปี 2025
- ผลตอบแทนกองทุนและดัชนีชี้วัด ESG ของสมาคมสหประชาชาติเพื่อสิ่งแวดล้อม ปี 2025
- ผลตอบแทนกองทุนและดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย ปี 2025

Benchmark

- SET High Dividend 30 (SETHD 30) (10.00%)
- Net Total Return of ThaiBMA ESG Bond Index (10.00%)
- Net Total Return of ThaiBMA Government Bond Index (i-1 Year) (20.00%)

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

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

บริการลูกค้าระดับพรีเมียม

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,480,783.33	19.72%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	2,431,900.21	13.78%
3	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	1,941,136.93	11.00%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	1,115,719.01	6.32%
5	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	1,089,960.08	6.18%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1,083,894.47	6.14%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	1,051,897.68	5.96%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	947,755.94	5.37%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	894,160.52	5.07%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	875,545.02	4.96%
11	อื่นๆ	2,737,504.91	15.51%
รวม		17,650,258.10	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
(Fund's Direct Expense)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	44,558.82	0.80
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	445.59	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	1,188.24	0.02
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	324.88	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	316.53	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	46,834.06	0.85

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 หน่วย:บาท		
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	77,679.28	1.57
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	776.79	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	2,071.45	0.04
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	324.88	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	496.37	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	81,348.76	1.65

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ทีเอ็มบีธนชาต
TMBThanachart

Make REAL Change

ปก.ปทก. 26/0856

11 พฤษภาคม 2569

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุน ดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติ หน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ โดยถูกต้อง ตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อังควราน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 Ins. 0 2299 1111
3000 Phetchaburi Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111
ttbbank.com



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพชรบุรี
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Pernass (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
w w w . d a a . c o . t h

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 ผลการทำนิทานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
 - ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
 - สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
 - ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวโสรา สอนนิติ ติณตสุวรรณ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 26 มิถุนายน 2569



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 12	5,739,650,710.50
เงินฝากธนาคาร	6, 12	60,574,010.59
ลูกหนี้		
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		106,921,648.95
จากการขายเงินลงทุน		25,805,315.89
รวมสินทรัพย์		5,932,951,685.93
<u>หนี้สิน</u>		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน		18,836,996.16
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		193,078.04
จากเงินปันผลค้างจ่าย	11	145,996,231.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12	8,097,275.11
หนี้สินอื่น		274,852.79
รวมหนี้สิน		173,398,433.19
สินทรัพย์สุทธิ		5,759,553,252.74
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		5,214,151,110.37
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.5	(169,427,625.22)
กำไรจากการดำเนินงาน	9	714,829,767.59
สินทรัพย์สุทธิ		5,759,553,252.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
CBF26511A (Compounded THOR+0.05%)	11/05/69	1.48874	70,000	70,004,834.20	1.22
CBF26629A (Compounded THOR+0.05%)	29/06/69	1.13518	135,000	135,013,055.85	2.35
CBF26720A (Compounded THOR+0.05%)	20/07/69	1.33460	30,000	30,006,551.10	0.52
CBF26817A (Compounded THOR+0.05%)	17/08/69	1.28372	105,000	105,029,364.30	1.83
CB27107A	07/01/70	0.00000	203,000	201,736,186.96	3.52
CBF27315A (Compounded THOR+0.05%)	15/03/70	1.04686	200,000	200,138,042.00	3.49
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				741,928,034.41	12.93
รัฐบาล					
ESGLB35DA	17/12/78	1.58500	80,000	75,752,792.80	1.32
ESGLB376A	17/06/80	3.39000	55,000	60,523,273.80	1.05
SLB406A	17/06/83	2.70000	50,000	50,589,072.50	0.88
รวมพันธบัตรรัฐบาล				186,865,139.10	3.25
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย					
EGAT309B	15/09/73	1.40000	67,500	66,109,811.17	1.15
รวมพันธบัตรการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย				66,109,811.17	1.15
รวมพันธบัตร				994,902,984.68	17.33
หุ้นกู้					
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					
พาณิชย์					
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
CRC309A	17/09/73	1.83000	80,000	79,574,874.40	1.39
				79,574,874.40	1.39
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					
ADVANC29NA	13/11/72	2.76000	15,000	15,551,663.40	0.27
ADVANC31NA	13/11/74	2.92000	75,000	78,296,969.25	1.36
				93,848,632.65	1.63

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC308A	07/08/73	2.94000	25,000	25,923,975.50	0.45
GPSC326A	10/06/75	3.75000	43,000	46,236,929.92	0.81
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
RATCH304A	10/04/73	1.94000	49,500	49,535,886.02	0.86
RATCH30NA	04/11/73	2.61000	138,000	141,579,375.00	2.47
				263,276,166.44	4.59
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU299A	12/09/72	1.70000	40,000	39,616,750.40	0.69
TU329A	12/09/75	2.20000	23,900	23,651,150.57	0.41
				63,267,900.97	1.10
การท่องเที่ยวและสินค้าการ					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					
MINT291A	16/01/72	0.00000	273,700	261,295,735.36	4.55
				261,295,735.36	4.55
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN298A	30/08/72	2.86000	20,000	20,643,864.00	0.36
				20,643,864.00	0.36
รวมหุ้นคู่				781,907,173.82	13.62
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			2,234,200	363,057,500.00	6.32
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			2,303,800	446,937,200.00	7.79
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)			400,300	31,623,700.00	0.55
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			11,199,700	369,590,100.00	6.44
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			2,882,700	377,633,700.00	6.58
ธนาคารทีสโก็ จำกัด (มหาชน)			89,200	9,767,400.00	0.17
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			119,087,100	269,136,846.00	4.69
				1,867,746,446.00	32.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3) ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			508,400	122,016,000.00	2.13
				122,016,000.00	2.13
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			1,115,100	44,046,450.00	0.77
				44,046,450.00	0.77
พาณิชย์					
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,245,600	41,094,480.00	0.72
บริษัท ซีพี แอ็กซีตรา จำกัด (มหาชน)			2,599,100	38,206,770.00	0.66
บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			17,467,700	105,679,585.00	1.84
บริษัท สยามโกลบอลเอนส์ จำกัด (มหาชน)			752,700	5,005,455.00	0.09
				189,986,290.00	3.31
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			4,169,600	53,787,840.00	0.94
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)			1,609,700	55,937,075.00	0.98
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			430,200	24,736,500.00	0.43
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			1,683,900	259,320,600.00	4.52
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			10,751,300	378,983,325.00	6.60
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			912,000	43,776,000.00	0.76
				816,541,340.00	14.23
การเงินและหลักทรัพย์					
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			404,200	38,297,950.00	0.67
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			2,859,400	21,159,560.00	0.37
				59,457,510.00	1.04
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท ไอศกรีมรส จำกัด (มหาชน)			2,202,400	32,815,760.00	0.57
บริษัท เชื้อป๋าย จำกัด (มหาชน)			1,022,000	30,149,000.00	0.53
				62,964,760.00	1.10
การแพทย์					
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			2,207,800	40,402,740.00	0.70
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			521,800	94,184,900.00	1.64
				134,587,640.00	2.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	อัตรา ดอกเบี้ย วันครบอายุ	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสหภาพการ				
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		4,268,900	88,366,230.00	1.54
			88,366,230.00	1.54
การประกันภัย				
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		14,449,300	151,717,650.00	2.64
			151,717,650.00	2.64
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		4,936,100	101,683,660.00	1.77
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		3,781,300	32,519,180.00	0.57
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		13,182,500	47,457,000.00	0.83
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)		38,852,800	54,393,920.00	0.95
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		2,992,300	48,475,260.00	0.84
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		31,446,700	140,881,216.00	2.45
			425,410,236.00	7.41
รวมหุ้นสามัญ			3,962,840,552.00	69.05
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			3,962,840,552.00	69.05
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,365,593,561.97 บาท)			5,739,650,710.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3.1	
รายได้เงินปันผล	12	243,309,072.25
รายได้ดอกเบี้ย		23,900,893.56
รวมรายได้		267,209,965.81
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 12	77,679,275.19
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	776,792.66
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 12	2,071,447.45
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		105,000.00
ค่าใช้จ่ายรอตตบัญญัติจ่าย		160,500.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	12	17,650,258.10
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	555,747.67
รวมค่าใช้จ่าย		98,999,021.07
รายได้สุทธิ		168,210,944.74
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3.1	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		436,804,458.60
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		374,057,148.53
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		810,861,607.13
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้		979,072,551.87
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(3,376,329.82)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		975,696,222.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 เมษายน 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (K 70:30 Thailand ESG Extra Fund: K-70ThaiESGX) (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมผสม / กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund) / กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund) มีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 9 พฤษภาคม 2568

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุโครงการ : ไม่กำหนด

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่เกินปีละ 2 ครั้ง

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 3 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68 สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีในวงเงินไม่เกิน 300,000 บาท โดยเป็นการลงทุนในช่วงเดือนพฤษภาคม ถึง มิถุนายน 2568 รวมทั้งได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล

2. ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีในวงเงินไม่เกิน 500,000 บาท (ปีที่ 1 ไม่เกิน 300,000 บาท ปีที่ 2-5 ปีละเท่าๆ กัน แต่ไม่เกินปีละ 50,000 บาท) โดยผู้ลงทุนต้องแจ้งความประสงค์สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหุ้น ระยะยาวมายังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนเดิม ในช่วงเดือนพฤษภาคม ถึง มิถุนายน 2568 รวมทั้งได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล

3. ชนิดเงินลงทุนใหม่ : K-70ThaiESGX-N สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีในวงเงินเดียวกับกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนตั้งแต่ปี 2569 เป็นต้นไป รวมทั้งได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน
กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

- (1) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG)



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

- (2) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย รวมทั้งจัดให้มีการทวนสอบการจัดการับรองผู้ตรวจโดยผู้ทวนสอบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ยอมรับ
- (3) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ที่มีลักษณะดังนี้
 - (3.1) เป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า
 - (3.2) มีการเปิดเผยเป้าหมายและแผนในเรื่องดังนี้ และรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติตามเป้าหมายหรือแผน ผ่านช่องทางของ SET ซึ่งจัดไว้สำหรับการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยเฉพาะ
 - (3.2.1) การมีเป้าหมายและแผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มมูลค่าของกิจการ (corporate value up plan)
 - (3.2.2) การมีเป้าหมายและแผนการยกระดับการดำเนินงานในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง ดังนี้ โดยต้องตั้งเป้าหมายเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการยกระดับดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดเผยเป้าหมายและแผนการยกระดับ
 - (3.2.2.1) แผนดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อเข้ารับการประเมินจากผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลตามที่ประกาศการลงทุนของกองทุนกำหนด
 - (3.2.2.2) เป้าหมายและแผนดำเนินการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทยตามข้อ (2)
 - (3.3) มีการเพิ่มประสิทธิภาพการสื่อสารกับผู้ลงทุน ตามที่ SET กำหนด
- (4) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability - linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งประกอบด้วยตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability - linked bond) ที่ออกตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

- (4.1) กรณีเป็นตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือตราสารเพื่อความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (use of proceeds) ว่าเป็นไปเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทย แล้วแต่กรณี
- (4.2) กรณีเป็นตราสารส่งเสริมความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสารดังกล่าวในประเทศไทย
- (5) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability - linked bond)

ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตาม (1) - (3) ที่มีประวัติการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอและหรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคต ในระดับที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด โดยมี net exposure ในหุ้นดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ดี กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) ได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) เว้นแต่เป็นหุ้นที่อยู่ระหว่างการเสนอขายตราสารต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งหุ้น ตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย infra หน่วย property สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปลง (Structured Note) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดทั้งในและต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมด

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญา โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

นอกจากนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) กลุ่มความยั่งยืน ซึ่งได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ให้เสนอขายต่อประชาชนหรือต่อบุคคลในวงจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถู้อิงพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินนั้น



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารหนี้เท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.6 การแบ่งปันส่วนทุน

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

3.7 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.9 ภาษีเงินได้

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



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดสรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	15,256,098,175.48
ขายเงินลงทุน	10,329,314,450.49

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 ประกอบด้วย

	บาท	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
พันธบัตร	1,005,979,824.23	994,902,984.68
หุ้นกู้	784,614,757.90	781,907,173.82
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน	3,574,998,979.84	3,962,840,552.00
รวมเงินลงทุน	5,365,593,561.97	5,739,650,710.50

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	9,466.40
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>		
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.550	60,564,544.19
รวม		60,574,010.59

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.6050 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราร้อยละ 0.0161 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

9. กำไรจากการดำเนินงาน

กำไรจากการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 ประกอบด้วย

	บาท
รายได้สุทธิ	168,210,944.74
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	436,804,458.60
กำไรสุทธิต่อหน่วยที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	374,057,148.53
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย	(260,866,454.46)
ภาษีเงินได้	(3,376,329.82)
กำไรจากการดำเนินงาน	714,829,767.59

10. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68	ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L	ชนิดเงินลงทุนใหม่ : K-70ThaiESGX-N
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	129,356,400.1872	392,058,710.8495	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,428,831,897.51	4,330,721,355.23	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	11.0457	11.0461	-

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68 ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L และชนิดเงินลงทุนใหม่ : K-70ThaiESGX-N



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 หน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนใหม่ : K-70ThaiESGX-N กองทุนยังไม่ได้เสนอขาย การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวดแยกตามชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท
K-70ThaiESGX-68	1,428,831,897.51
K-70ThaiESGX-L	4,330,721,355.23
K-70ThaiESGX-N	-
รวม	<u>5,759,553,252.74</u>

11. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

- ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย จำกัด ได้มีมติจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนปี 68 : K-70ThaiESGX-68

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล	จำนวนเงิน	วันที่จ่ายเงินปันผล
			บาทต่อหน่วย	บาท	
1	วันที่ 31 ตุลาคม 2568	ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568	0.22	28,446,007.39	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2568
2	วันที่ 30 เมษายน 2569	ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569	0.28	36,219,792.05	วันที่ 15 พฤษภาคม 2569
			<u>0.50</u>	<u>64,665,799.44</u>	

- ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย จำกัด ได้มีมติจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนเดิม : K-70ThaiESGX-L

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล	จำนวนเงิน	วันที่จ่ายเงินปันผล
			บาทต่อหน่วย	บาท	
1	วันที่ 31 ตุลาคม 2568	ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568	0.22	86,424,215.98	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2568
2	วันที่ 30 เมษายน 2569	ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569	0.28	109,776,439.04	วันที่ 15 พฤษภาคม 2569
			<u>0.50</u>	<u>196,200,655.02</u>	



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2569

12. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	77,679,275.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
ซื้อหุ้นสามัญ	680,740,963.85	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	330,475,309.09	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	32,758,500.00	ตามการประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,071,447.45	ตามที่ระบุในสัญญา
- บริษัทคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร		
ซื้อเงินลงทุน		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,164,964,504.21	ราคาตลาด
พันธบัตรรัฐบาล	23,377,439.80	ราคาตลาด
หุ้นกู้	297,077,329.71	ราคาตลาด
รวม	1,485,419,273.72	
ขายเงินลงทุน		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	604,127,317.34	ราคาตลาด
พันธบัตรรัฐบาล	62,711,142.65	ราคาตลาด
หุ้นกู้	367,212,620.19	ราคาตลาด
รวม	1,034,051,080.18	
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์		
ซื้อหุ้นสามัญ	676,368,745.80	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	1,780,800,470.24	ราคาตลาด
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	3,480,783.33	อัตรา 0.10% - 0.15%



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

บาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	7,709,590.12
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	446,937,200.00
เงินฝากธนาคาร	9,466.40
เงินปันผลค้างรับ	28,278,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	205,589.08

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	1,776,810,158.50	-	1,776,810,158.50
ตราสารทุน	3,962,840,552.00	-	-	3,962,840,552.00

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่าธุรกรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	540,191,847.45	773,586,388.73	4,425,872,474.32	5,739,650,710.50
เงินฝากธนาคาร	60,564,544.19	-	9,466.40	60,574,010.59
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	106,921,648.95	106,921,648.95
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	25,805,315.89	25,805,315.89
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	18,836,996.16	18,836,996.16
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	193,078.04	193,078.04
เจ้าหนี้จากเงินปันผลค้างจ่าย	-	-	145,996,231.09	145,996,231.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,097,275.11	8,097,275.11

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ ประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้



กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2569

13.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง
เช่น การกระจาย ประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2569

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring		
	ปี 2568 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		5,808,049,372.87	100.84
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ *			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		363,057,500.00	6.30
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		446,937,200.00	7.76
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)		31,623,700.00	0.55
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		369,590,100.00	6.42
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		377,633,700.00	6.56
บมจ.ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป		9,767,400.00	0.17
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		269,136,846.00	4.67
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		122,016,000.00	2.12
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		44,046,450.00	0.76
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		38,206,770.00	0.66
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		41,094,480.00	0.71
บมจ. สยามโกลบอลเฮาส์		5,005,455.00	0.09
บมจ.ไฮโปรูดส์ เซ็นเตอร์		105,679,585.00	1.83
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์		53,787,840.00	0.93
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่		55,937,075.00	0.97
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		24,736,500.00	0.43
บมจ.ปตท.		378,983,325.00	6.58
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		259,320,600.00	4.50
บมจ.ไทยอยล์		43,776,000.00	0.76
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ.ธปท. อินดิคัม		38,297,950.00	0.66
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		21,159,560.00	0.37
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.โอเอสสุภา		32,815,760.00	0.57
บมจ.เซ็ปเป้		30,149,000.00	0.52
-การแพทย์			
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		40,402,740.00	0.70
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		94,184,900.00	1.64
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		88,366,230.00	1.53
-ประกันภัยและประกันชีวิต			
บมจ.ไทยประกันชีวิต		151,717,650.00	2.63



หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		5,808,049,372.87	100.84
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		101,683,660.00	1.77
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)		32,519,180.00	0.56
บมจ.แลนด์แอนด์เอน์		47,457,000.00	0.82
บมจ.แสนสิริ		54,393,920.00	0.94
บมจ. ศุภาลัย		48,475,260.00	0.84
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		140,881,216.00	2.45
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		744,610,695.40	12.93
อายุคงเหลือมากกว่า 1 ปี		188,274,363.41	3.27
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ			
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)		94,873,467.17	1.65
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+		286,217,896.45	4.97
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		79,622,604.81	1.38
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		324,704,037.70	5.64
เงินฝาก		60,692,512.56	1.05
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(48,496,120.13)	(0.84)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		5,759,553,252.74 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 205.57%

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนดีในปี 2568 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"

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
SCORE	Range Number of Logo	
มากกว่า 90		ดีเลิศ
80 - 89		ดีมาก
70 - 79		ดี
60 - 69		ดีพอใช้
50 - 59		ผ่าน
ต่ำกว่า 50	No logo given	N/A

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	932,885,058.81	16.20
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาร์ล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	60,692,512.56	1.05
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	785,418,006.13	13.64
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		9,466.40
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		60,683,046.16
3. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 ม.ค. 2570	N/A	N/A	203,000,000.00	201,736,186.96
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 พ.ค. 2569	N/A	N/A	70,000,000.00	70,865,678.42
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	29 มิ.ย. 2569	N/A	N/A	135,000,000.00	135,468,494.01
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	20 ก.ค. 2569	N/A	N/A	30,000,000.00	30,287,070.48
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 ส.ค. 2569	N/A	N/A	105,000,000.00	105,891,384.53
8. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 มี.ค. 2570	N/A	N/A	200,000,000.00	200,361,881.00
9. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	N/A	80,000,000.00	76,151,431.15
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	N/A	55,000,000.00	61,109,441.95
11. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2583	N/A	N/A	50,000,000.00	51,013,490.31
12. พันธบัตรรัฐบาลกิจ	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	15 ก.ย. 2573	N/A	AAA	67,500,000.00	66,213,243.37
13. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2572	AAA(thai)	AAA(thai)	15,000,000.00	15,714,597.92
14. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2574	AAA(thai)	AAA(thai)	75,000,000.00	79,158,869.25
15. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	30 ส.ค. 2572	AA+	AA+	20,000,000.00	20,726,451.39
16. หุ้นกู้	บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	17 ก.ย. 2573	AA-	AA-	80,000,000.00	79,622,604.81
17. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	25,000,000.00	26,066,041.94
18. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	10 มิ.ย. 2575	AA+	AA+	43,000,000.00	46,770,159.37
19. หุ้นกู้	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	16 ม.ค. 2572	A+	A+	273,700,000.00	261,295,735.36
20. หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	10 เม.ย. 2573	AA+	AA+	49,500,000.00	49,582,848.64
21. หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	138,000,000.00	143,072,395.11
22. หุ้นกู้	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	12 ก.ย. 2572	A+	A+	40,000,000.00	39,695,928.48
23. หุ้นกู้	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	12 ก.ย. 2575	A+	A+	23,900,000.00	23,712,373.86

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

K-70ThaiESGX-68

ครั้งที่	1	2	รวม
บาท/หน่วย	0.22	0.28	0.50
วัน XD	31/10/68	30/4/69	
วันจ่ายเงินปันผล	14/11/68	15/5/69	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

K-70ThaiESGX-L

ครั้งที่	1	2	รวม
บาท/หน่วย	0.22	0.28	0.50
วัน XD	31/10/68	30/4/69	
วันจ่ายเงินปันผล	14/11/68	15/5/69	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งชาติ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งชาติเรียกร้องผิดนัด
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค 70:30 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ผู้จัดการกองทุนหลัก

วินิทร ผ่องใส

สลิลลิริ เรืองสุขอุดม

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร ไชลิตกุล

ปณตพล ตันทวิเชียร

ภารดี มุณิลิทธิ

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย

นันทิ วงศ์แสงี่ยม

พัชกรพรัง พุโไพจิตรกุล

สุธิ เลิศสาครศิริ

กอบปร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

สมโภชน์ ทัศนคติธรรม

ชุลีกร เจริญพาณิชย์กุล

อริพัฒน์ ศรีประไพ

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมื่อนันท

ธีรุต อัศวมงคลกุล

สารัช อรุณาการ

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ภราดร เอี้ยวปรีดา

ธีรุตม์ ทวีศรี

ชัชพล ตริวิภาานนท์

ธิดาธิมา ตั้งพิกุลทอง

สลิลทิพย์ สรณารักษ์โสภณ

ชนิกานต์ วงศ์แมนเทพ

พิศิษฐ์ ไชยพร

นราธิป พงษ์ธีรโนบัย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จิรวิษณุ

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ 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 ทีทีบี เวลธ์ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 พฤษภาคม 2568 - 30 เมษายน 2569)

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ ข้อมูล 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. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ
6. นายอนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ
7. นายสุรศักดิ์ ดุษฎีเมธา	กรรมการ



ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายจนะ วงศ์สุภาสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร โชติตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนาทียุฑ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิศา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายจักรกฤษณ์ เหมบัณฑิตษฐ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 11 มีนาคม 2569



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