



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (KDLTF)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (KDLTF)

รายงานประจำปี

ณ 31 สิงหาคม 2568

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
(K Equity Dividend LTF : KDLTF)

การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิด LTF : KDLTF-C(L)
* กองทุนนี้ไม่เปิดให้ซื้อเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : KDLTF-A(D)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารทุน
- กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF)

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

19 ตุลาคม 2547

รอบระยะเวลาบัญชี

1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนกองทุนรวมอิตีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือกองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

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

(1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์

(2) ภาวะสงคราม

(3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

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

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะพิเศษ

กองทุนรวมตราสารแห่งทุนที่นำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอิตีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือกองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

KDLTF-C(L) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

KDLTF-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและการจ่ายเงินปันผลไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี๋ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน
2. จ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสม หรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชีแล้วแต่ จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อวิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น
(มีผลบังคับใช้วันที่ 13 พฤษภาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อการเลิกกองทุนรวม
(มีผลบังคับใช้วันที่ 13 พฤษภาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อการชำระบัญชีเมื่อเลิกกองทุน
(มีผลบังคับใช้วันที่ 13 พฤษภาคม 2568)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 กันยายน 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 กันยายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	5,451,911,430.30	12,407,593,428.25
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิด LTF	12.5634	14.1463
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	13.2511	14.9263
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(1,307,138,958.90)	(1,767,457,948.87)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิด LTF *	(11.18)	(11.56)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิด LTF **	(5.23)	(10.13)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล *	(11.22)	(11.58)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล **	(5.23)	(10.13)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ
กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2568

ตลาดหุ้น

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Index) ปรับลดลงจากระดับ 1,359.07 จุด ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 มาปิดที่ระดับ 1,236.61 จุด ณ สิ้นรอบปีบัญชี โดยเป็นการปรับลดลง 122.46 จุด หรือ -9.01% เมื่อเทียบกับสิ้นรอบปีบัญชีก่อน โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแตะระดับสูงสุดที่ระดับ 1,506.82 จุด ในเดือนตุลาคม 2567 และต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,053.79 จุดในเดือนมิถุนายน 2568

ในช่วงต้นของรอบปีบัญชี ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มมีแนวโน้มดีขึ้นจากช่วงก่อนหน้าหลังจากทางการออกมาตรการกระตุ้นตลาดหุ้น อีกทั้งการประกาศจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง และการอนุมัติจัดตั้งกองทุนวายุภัทรรอบใหม่ รวมถึงการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ภายใต้การนำของนายฯ แพทองธาร ชินวัตรที่เร็วกว่าตลาดคาด ส่งผลต่อความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของการขับเคลื่อนนโยบายทางเศรษฐกิจ ดัชนีหุ้นไทยปรับขึ้นแรงแตะระดับ 1,500 จุดได้ในช่วงกลางเดือนตุลาคม 2567 แต่ในช่วงท้ายของปี 2567 นักลงทุนกลับมากังวลกับผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ และแนวโน้มการดำเนินนโยบายของพรรคฯ ฟ้าปกกันอีกครั้ง และส่งผลกดดันดัชนีหุ้นไทยปิดที่ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2567

ในช่วงในไตรมาส 1 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับลงแรงถึง -17% จากสิ้นปีก่อน จากแรงขายของกองทุน LTF ที่ครบกำหนด ความกังวลเรื่องการเก็บภาษี Global Minimum Tax และจำนวนนักท่องเที่ยวที่เริ่มลดลง การเปิดตัว AI ใหม่จากจีน “DeepSeek” ที่ทำให้หุ้นเทคโนโลยีทั่วโลก รวมถึงหุ้น DELTA ถูกเทขาย นอกจากนี้ ความกังวลเรื่องสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับประเทศคู่ค้ายังกดดันตลาดหุ้นใน Emerging Market รวมถึงตลาดหุ้นไทย อย่างไรก็ตาม มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของจีนที่ประกาศในช่วงต้นเดือนมีนาคม 2568 การอนุมัติกองทุน Thai ESGX และโครงการซื้อหุ้นคืนที่เริ่มมีมากขึ้นในหุ้นขนาดใหญ่ช่วยสนับสนุนตลาดหุ้นไทยให้ยืนได้ที่ระดับ 1,190 จุดในช่วงครึ่งหลังของเดือนมีนาคม 2568 ก่อนจะปรับลดลงแรงจากเหตุแผ่นดินไหวรุนแรงที่มีจุดศูนย์กลางจากประเทศเมียนมา ส่งผลให้ดัชนีหุ้นไทยปิดที่ 1,158.09 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2568



ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2568 ตลาดหุ้นไทยปรับลดลงต่ออีก 5.9% ปิดที่ 1,089.56 จุด ณ สิ้นไตรมาส โดยดัชนีฯ ถูกกดดันจากการประกาศเก็บภาษีนำเข้าสินค้าเพิ่มขึ้นของสหรัฐฯ และความกังวลเรื่องสงครามการค้าที่อาจยืดเยื้อ อย่างไรก็ตาม ดัชนีฯ พ้นตัวขึ้นได้หลังสหรัฐฯ ประกาศเลื่อนการจัดเก็บภาษีนำเข้าออกไป 90 วัน รวมถึงเริ่มเห็นความคืบหน้าในการเจรจาทางการค้ากับประเทศคู่ค้าหลักของสหรัฐฯ นอกจากนี้ นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของจีนที่ยังคงมีออกมาอย่างต่อเนื่องส่งผลบวกต่อหุ้นกลุ่ม cyclical แต่การปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือของสหรัฐฯ และการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯจากความกังวลต่อภาวะขาดดุลการคลังที่เพิ่มขึ้นหลังการผ่านร่างกฎหมายปรับลดอัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และนิติบุคคลได้ส่งผลเชิงลบต่อราคาสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก ประกอบกับความกังวลเรื่องสงครามการค้าที่อาจยืดเยื้อยังสร้างความไม่แน่นอนและกระทบบรรยากาศการลงทุน ในขณะที่ปัจจัยภายในประเทศล้วนส่งผลกดดันตลาดทั้งจากตัวเลขนักท่องเที่ยวที่ชะลอลง การชะลอบงบประมาณโครงการ Digital Wallet และมาตรการ cap weight สำหรับสูตรคำนวณดัชนี SET50 และ SET100 ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 ที่ส่งผลต่อแรงขายหุ้น DELTA อีกทั้งความขัดแย้งในตะวันออกกลางและความกังวลต่อเสถียรภาพของรัฐบาลหลังการยุติการปฏิบัติหน้าที่ของนายกรัฐมนตรีและเสียงในส่วนพรรคร่วมรัฐบาลที่ลดลงจากเดิม ส่งผลกดดันให้ดัชนีฯ ปรับตัวลงต่อเนื่องแตะระดับต่ำสุดในรอบ 5 ปี ที่ระดับประมาณ 1,050 จุดในช่วงปลายเดือนมิถุนายน 2568

ในช่วงต้นไตรมาส 3 ปี 2568 ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวดีขึ้นหลังไทยบรรลุข้อตกลงกับสหรัฐฯ ในเรื่องอัตราภาษีนำเข้าแบบตอบโต้ที่ 19% ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับภูมิภาค ประกอบกับผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนฯ และ GDP ไทยในไตรมาส 2/68 ออกมาดีกว่าที่คาด นอกจากนี้ การปรับลดดอกเบี้ยนโยบายของไทยรวมทั้งแนวโน้มการปรับลดดอกเบี้ยของ FED ในการประชุมเดือนกันยายน 2568 ยังช่วยหนุนการลงทุนในตลาดหุ้นโดยรวม ดัชนีหุ้นไทยปรับขึ้นจากสิ้นไตรมาสก่อน แตะระดับ 1280 จุดในช่วงท้ายของเดือนสิงหาคม 2568 ก่อนจะปรับลงจากประเด็นการเมืองในประเทศหลังจากศาลรัฐธรรมนูญมีมติให้ น.ส.แพทองธาร พ้นจากตำแหน่งนายกรัฐมนตรีจากกรณีคลิปลีภัยสนทนาเกี่ยวกับสถานการณ์ชายแดนไทย-กัมพูชา ทำให้ความไม่แน่นอนทางการเมืองกลับมาเป็นประเด็นอีกครั้ง

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 97.49 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight)

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ได้แก่ ธนาคาร พาณิชย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ การแพทย์ เทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร การท่องเที่ยวและสันทนาการ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ วัสดุก่อสร้าง ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ขนส่งและโลจิสติกส์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม พลังงานและสาธารณูปโภค

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 97.49 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 99.07 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ ธนาคาร ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิชย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ขนส่งและโลจิสติกส์ การแพทย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ บรรจุภัณฑ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง การท่องเที่ยวและสันทนาการ พลังงานและสาธารณูปโภค อาหารและเครื่องดื่ม

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -11.19 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -5.23 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 5.96

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีกไทย
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล-A ชนิดจ่ายเงินปันผล
Fund Performance of K Equity Dividend LTF-A(D)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return						1.15	10.89	0.84	-11.52	-3.90
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						8.29	17.67	3.53	-12.66	2.31
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						20.54	12.84	11.43	11.29	12.62
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						19.17	12.05	11.02	11.74	11.26

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2568/Performance as of 29 Aug 2025

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	-11.45	5.86	-1.10	-11.22	-8.53	-2.27		-3.07
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-8.51	8.27	5.79	-5.23	-5.74	2.02		1.48
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	20.45	19.90	21.37	18.66	14.04	14.31		14.35
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	19.92	19.23	20.91	17.63	13.57	13.71		13.72

ดัชนี

ดัชนีผลตอบแทนหลักทรัพย์ที่คำนวณโดยดัชนี (SET TR)
แสดงถึงความผันผวนของดัชนีชี้วัดที่รวมเข้าและหักออกจากข้อมูลดัชนีชี้วัด ณ วันที่ 31.05.2545 ของตลาด NIA
เนื่องจากข้อมูลดัชนีชี้วัดที่เปิดเผยของกองทุนรวม (Total Return Index) ไม่พร้อมใช้งานในช่วงนี้

Benchmark

SET TR
NIA will be represented for benchmark returns and standard deviation in since inception period due to unavailable Total Return Index data for calculation in such period.

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปีผล



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปีผล-C ชนิด LTF Fund Performance of K Equity Dividend LTF-C(L)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-11.80	17.14	21.35	-10.82	2.60	-10.94	11.03	1.05	-11.46	-3.87
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-11.23	23.85	17.30	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66	2.31
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	13.71	14.95	7.25	12.28	9.95	30.18	12.83	11.43	11.29	12.62
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	13.73	14.21	6.43	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02	11.74	11.26

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2568/Performance as of 29 Aug 2025

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.)	1/10/2004 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-11.43	5.87	-1.08	-11.18	-8.46	-2.18	-0.74	4.82
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-8.51	8.27	5.79	-5.23	-5.74	2.02	2.11	6.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	20.45	19.90	21.37	18.66	14.04	14.31	15.33	18.81
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	19.92	19.23	20.91	17.63	13.57	13.71	14.89	17.63

คำชี้แจง

ดัชนีผลตอบแทนรวมของหลักทรัพย์ที่นำมาจัดพอร์ต (SET TR)
ข้อมูลผลงานดำเนินงานของกองทุนรวมจะแสดงถึงผลของกลยุทธ์ที่จัดโดยทีม S.S.2545 ของสาขา NIA
เนื่องจากไม่มีข้อมูลดัชนีชี้วัดดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในบางช่วงเวลาจึงขาด

Benchmark

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

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,273,030.17	31.55%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1,131,563.17	10.91%
3	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	909,795.49	8.77%
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	890,661.81	8.59%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	718,120.11	6.92%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	551,292.95	5.31%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	449,503.53	4.33%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	398,561.44	3.84%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	384,854.66	3.71%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	381,854.81	3.68%
11	อื่นๆ	1,285,377.05	12.39%
	รวม	10,374,615.19	100.00%

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	64,234.79	0.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,027.76	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	4,404.67	0.06
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้นราย(Report to Unitholders Expense)	473.78	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	257.04	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	70,398.04	1.03

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	174,584.38	1.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,793.35	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	11,971.50	0.13
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	585.87	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	756.41	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	190,691.51	2.05

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ปก.ปกท. 25/1872

5 กันยายน 2568

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารจัดการและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 นั้น

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

(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

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



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวบ้านผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวบ้านผล (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวบ้านผล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ

(นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 ตุลาคม 2568

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 13	5,315,388,371.60	12,292,355,747.65
เงินฝากธนาคาร	7, 13	129,743,580.15	100,562,558.70
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		17,389,067.64	51,425,123.49
จากการขายเงินลงทุน		10,528,530.63	4,242,705.44
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	14.5	1,922,832.00	1,916,310.60
รวมสินทรัพย์		<u>5,474,972,382.02</u>	<u>12,450,502,445.88</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	11,863,543.60
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		13,050,593.99	9,393,123.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	9,706,645.27	20,980,319.40
หนี้สินอื่น		303,712.46	672,031.51
รวมหนี้สิน		<u>23,060,951.72</u>	<u>42,909,017.63</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,451,911,430.30</u>	<u>12,407,593,428.25</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		4,339,239,535.09	8,770,136,539.64
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.6	3,300,632,541.91	4,518,278,576.41
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	10	(2,187,960,646.70)	(880,821,687.80)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,451,911,430.30</u>	<u>12,407,593,428.25</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	900,700	140,058,850.00	2.64
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,748,100	294,554,850.00	5.54
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	13,874,600	341,315,160.00	6.42
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	1,989,800	255,689,300.00	4.81
		<u>1,031,618,160.00</u>	<u>19.41</u>
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	676,900	145,533,500.00	2.74
		<u>145,533,500.00</u>	<u>2.74</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	3,701,800	97,172,250.00	1.83
		<u>97,172,250.00</u>	<u>1.83</u>
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,300,700	155,504,910.00	2.93
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	6,728,500	296,054,000.00	5.57
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	3,927,652	70,304,970.80	1.32
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	9,511,246	67,529,846.60	1.27
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	3,759,283	26,690,909.30	0.50
		<u>616,084,636.70</u>	<u>11.59</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,477,700	434,443,800.00	8.17
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18,695,900	213,133,260.00	4.01
		<u>647,577,060.00</u>	<u>12.18</u>

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2) ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,197,400	479,610,000.00	9.02
		<u>479,610,000.00</u>	<u>9.02</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	713,869	29,982,498.00	0.56
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	9,488,270	445,948,690.00	8.39
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,235,100	138,331,200.00	2.60
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	10,791,600	334,539,600.00	6.30
		<u>948,801,988.00</u>	<u>17.85</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	4,977,300	185,404,425.00	3.49
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,147,684	28,692,100.00	0.54
บริษัท ดิเดลิอู โฮสติงส์ จำกัด (มหาชน)	2,513,642	47,256,469.60	0.89
		<u>261,352,994.60</u>	<u>4.92</u>
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท โอเอสสกา จำกัด (มหาชน)	3,364,200	55,172,880.00	1.04
		<u>55,172,880.00</u>	<u>1.04</u>
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	4,334,800	56,352,400.00	1.06
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	9,843,500	203,760,450.00	3.83
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	487,000	86,686,000.00	1.63
		<u>346,798,850.00</u>	<u>6.52</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	6,101,200	142,768,080.00	2.69
		<u>142,768,080.00</u>	<u>2.69</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,725,537	137,863,484.60	2.59
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	6,717,332	49,372,390.20	0.93
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2,160,600	111,270,900.00	2.09
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	1,971,375	30,162,037.50	0.57
บริษัท ตีบบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	15,834,100	57,002,760.00	1.07
		<u>385,671,572.30</u>	<u>7.25</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	4,367,400	157,226,400.00	2.96
		<u>157,226,400.00</u>	<u>2.96</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>5,315,388,371.60</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>5,315,388,371.60</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,504,573,918.59 บาท)		<u>5,315,388,371.60</u>	<u>100.00</u>

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	13	317,041,745.22	444,744,999.17
รายได้ดอกเบี้ย		1,112,412.61	905,226.55
รายได้อื่น		10.12	-
รวมรายได้		<u>318,154,167.95</u>	<u>445,650,225.72</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 13	174,584,379.08	250,579,334.72
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	2,793,350.13	4,009,269.38
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 13	11,971,500.40	17,182,582.93
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		150,000.00	150,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	13	10,374,615.19	7,139,243.55
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	1,192,283.42	2,489,753.34
รวมค่าใช้จ่าย		<u>201,066,128.22</u>	<u>281,550,183.92</u>
รายได้สุทธิ		<u>117,088,039.73</u>	<u>164,100,041.80</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,084,543,933.18)	(290,702,921.34)
รายการขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		<u>(339,516,203.56)</u>	<u>(1,640,719,285.35)</u>
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>(1,424,060,136.74)</u>	<u>(1,931,422,206.69)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(1,306,972,097.01)	(1,767,322,164.89)
หัก ภาษีเงินได้	3.10	<u>(166,861.89)</u>	<u>(135,783.98)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(1,307,138,958.90)</u>	<u>(1,767,457,948.87)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล (K Equity Dividend LTF : KDLTF) (“กองทุน”) เป็นกองทุนที่มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อส่งเสริมการลงทุนระยะยาวในตลาดหลักทรัพย์และตอบสนองของผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินจากการลงทุนในตราสารทุน การลงทุนในกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล กำหนดให้ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. หน่วยลงทุนชนิด LTF (KDLTF-C(L)) สำหรับผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเท่านั้น

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (KDLTF-A(D)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล โดยไม่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีได้ โดยเปิดเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือกองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน

บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินอื่นนั้น



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

๙.

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวเสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิพิเศษของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.7 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสดในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเทียบว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



กองทุนเปิดเค หุ่นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

3.10 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	2,804,706,680.06	2,331,503,840.00
ขายเงินลงทุน	8,357,613,919.37	3,428,563,301.11

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	5,504,573,918.59	5,315,388,371.60	12,142,025,090.74	12,292,355,747.65
รวมเงินลงทุน	5,504,573,918.59	5,315,388,371.60	12,142,025,090.74	12,292,355,747.65

6. สัญญาถ่วงและให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนมีการทำสัญญาถ่วงและให้ยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ 2 แห่งโดยผู้ยืม (บริษัทหลักทรัพย์) จะต้องมีหน้าที่ในการจัดหาหลักประกันที่กำหนดให้แก่ผู้ให้ยืม (กองทุน) เมื่อมีการส่งมอบหลักทรัพย์ เท่ากับมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมบวกส่วนต่างของหลักประกันตามที่สัญญาได้ตกลงกันตามที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ และชำระค่าธรรมเนียมการให้ยืมในจำนวนและภายในเวลาที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ และรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักประกันให้ผู้ยืมเป็นรายการเจ้าหน้าที่ทรัพย์สินวางประกันไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของหลักทรัพย์ให้ยืมและเงินวางประกัน



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2568

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารสิริกิติ์ไทย จำกัด (มหาชน)	-	13,118,357.66	-	9,460,886.79
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0.600	116,625,222.49	0.600	91,101,671.91
รวม		<u>129,743,580.15</u>		<u>100,562,558.70</u>

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
 ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.8725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
 ของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0300 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
 สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
 สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็น
 ฐานในการคำนวณ
9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
 เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้น
 ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

10. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน

ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(880,821,687.80)	886,636,264.37
รายได้สุทธิ	117,088,039.73	164,100,041.80
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,084,543,933.18)	(290,702,921.34)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(339,516,203.56)	(1,640,719,285.35)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย	-	(3.30)
ภาษีเงินได้	(166,861.89)	(135,783.98)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	<u>(2,187,960,646.70)</u>	<u>(880,821,687.80)</u>

11. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2568		2567	
	ชนิด LTF (KDILTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KDILTF-A(D))	ชนิด LTF (KDILTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KDILTF-A(D))
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	433,424,908.6774	499,044.8311	875,714,624.4049	1,299,029.5594
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	5,445,298,523.55	6,612,906.75	12,388,203,653.80	19,389,774.45
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.5634	13.2511	14.1463	14.9263

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

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามชนิดผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิด LTF (KDILTF-C(L))	(6,942,905,130.25)	(3,017,781,025.89)
ชนิดจ่ายปันผล (KDILTF-A(D))	(12,776,867.70)	1,419,241.52
รวม	<u>(6,955,681,997.95)</u>	<u>(3,016,361,784.37)</u>

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

12. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

- หน่วยลงทุนชนิด LTF (KDLTF-C(L))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ชนิด LTF (KDLTF-C(L))

- หน่วยลงทุนชนิดจ่ายปันผล (KDLTF-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล ชนิดจ่ายปันผล (KDLTF-A(D))

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	174,584,379.08	250,579,334.72	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผล	33,560,550.00	20,276,900.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน	11,971,500.40	17,182,582.93	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	-	106,356,637.09	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	273,559,417.58	119,239,640.21	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	99,518,374.29	309,932,759.67	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,265,990,679.86	615,999,836.70	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	3,273,030.17	1,412,437.87	อัตรา 0.10% - 0.15%



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	8,811,448.44	19,206,037.37
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	294,554,850.00	500,399,900.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	13,118,357.66	9,460,886.79
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	604,213.65	1,316,985.44

14. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

14.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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





กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	5,315,388,371.60	-	-	5,315,388,371.60

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	12,292,355,747.65	-	-	12,292,355,747.65

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	5,315,388,371.60	5,315,388,371.60
เงินฝากธนาคาร	116,625,222.49	-	13,118,357.66	129,743,580.15
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	17,389,067.64	17,389,067.64
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	10,528,530.63	10,528,530.63
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	1,922,832.00	-	-	1,922,832.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	13,050,593.99	13,050,593.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,706,645.27	9,706,645.27
หนี้สินอื่น	-	-	303,712.46	303,712.46





กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

บาท

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

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

14.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน รวมทั้งกองทุนมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

กองทุนมีการวางเงินประกันสำหรับการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures กับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามระเบียบของการทำสัญญา ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดเงินวางเงินประกันสำหรับสัญญาตราสารอนุพันธ์จำนวนเงิน 1,922,832.00 บาท และ 1,916,310.60 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2568





กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
	ปี 2567 (*)		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		5,447,201,214.33	99.91
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
มจ.ธนาคารกรุงเทพ		140,058,850.00	2.57
มจ.ธนาคารกรุงไทย		294,554,850.00	5.40
มจ.ธนาคารกรุงไทย		341,315,160.00	6.26
มจ.เอสซีบี เอกซ์		255,689,300.00	4.69
-วัสดุก่อสร้าง			
มจ.ปูนซิเมนต์ไทย		145,533,500.00	2.67
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
มจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		97,172,250.00	1.78
-พาณิชย์			
มจ.ซีพี ออลล์		296,054,000.00	5.43
มจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		70,304,970.80	1.29
มจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		155,504,910.00	2.85
มจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		26,690,909.30	0.49
มจ.ไอเอ็มโพรวี่ด์ส์ เซ็นเตอร์		67,529,846.60	1.24
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
มจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		434,443,800.00	7.97
มจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		213,133,260.00	3.91
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
มจ.แอลต้า อิเล็คโทรนิคส์(ประเทศไทย)		479,610,000.00	8.80
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
มจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		29,982,498.00	0.55
มจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		445,948,690.00	8.18
มจ.ปตท.		334,539,600.00	6.14
มจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		138,331,200.00	2.54
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
มจ. เมืองไทย แคปปิตอล		185,404,425.00	3.40
มจ.ศรีวิสต์ คอร์ปอเรชั่น		28,692,100.00	0.53
มจ. ดิดีลล์ โฮลดิ้งส์	-	47,256,469.60	0.87
-อาหารและเครื่องดื่ม			
มจ. โอสดสภา		55,172,880.00	1.01
-การแพทย์			
มจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล		56,352,400.00	1.03
มจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		203,760,450.00	3.74
มจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		68,686,000.00	1.59
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
มจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		142,768,080.00	2.62

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การقييمเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
	ปี 2567 (*)		
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชัน		137,863,484.60	2.53
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)		49,372,390.20	0.91
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		111,270,900.00	2.04
บมจ. ศุภาลัย		30,162,037.50	0.55
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชัน		57,002,760.00	1.05
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ. ท่าอากาศยานไทย		157,226,400.00	2.88
เงินฝาก		129,890,010.73	2.38
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์		1,922,832.00	0.04
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		4,710,215.97	0.09
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		5,451,911,430.30 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 30.07%



กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

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






CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยกรอบในการพิจารณาและนำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2567 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

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

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

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

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

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งถึงลงทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	129,890,010.73	2.38
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งถึงลงทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		13,118,357.66
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		116,771,653.07

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิทช์ เรทติ้งส์ (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(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KDLTF-A(D)

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

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KDLTF-C(L)

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

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

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

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

ครั้งที่	รวม
บาท/หน่วย	12.23
วัน XD	
วันจ่ายเงินปันผล	



**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568**

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

**ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้
หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด**
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปันผล

ผู้จัดการกองทุนหลัก

นฤมล ว่องวุฒิปรัชย์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ภารดี มุณีนลิทธิ์

วินิทร ผ่องใส

นรินทร์ วงศ์แสงเยี่ยม

พักตร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล

สุธี เลิศสาครศิริ

กอบบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

สมโภชน์ ทศนคดิธรรม

ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล

ภราดร เอี้ยวปรีดา

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

พิศิษฏ์ ไชยพร

นราธิป พฤทธิ์โนปจัย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จิรวินญ

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลิกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2568

กองทุนเปิดเค หุ้นระยะยาวปีนผล

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้ง ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดเพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชย์วรนันต์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ
8. ดร.อนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ



- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 5. นางสาวภารตี มุณีสิทธิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 6. นายฐานันดร โชลิตกุล | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 8. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 9. นางสาวนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 10. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 11. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 12. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 13. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 14. นายชัยพร ดิเรกโกศา | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 15. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 16. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 17. นางสาวสุนิดา มีชูกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 18. นางสาวคณพร ถาวรจรศิริ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 19. นายจักรกฤษณ์ เหมบัณฑิตษฐ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |

ข้อมูล ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2568



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