



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล (KGLTF)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล (KGLTF)

รายงานประจำปี
ณ 31 สิงหาคม 2568

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกรททุนระยะยาวบັນผล
(K Growth LTF : KGLTF)

การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิด LTF : KGLTF-C(L)

* กองทุนนี้ไม่เปิดให้ซื้อเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : KGLTF-A(D)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารทุน
- กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF)

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

28 มิถุนายน 2550

รอบระยะเวลาบัญชี

1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือ derivatives ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่บริษัทจัดการคาดว่า มีอัตราการเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานสูงกว่าอัตราเจริญเติบโตโดยเฉลี่ยของหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน

(1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์

(2) ภาวะสงคราม

(3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน ตราสารแห่งหนี้และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes)

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะพิเศษ

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอีทีเอฟที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือ derivatives ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

KGLTF-C(L) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

KGLTF-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและการจ่ายเงินปันผลไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน

2. จ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสม หรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชีแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการอาจสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล 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)	1,760,540,351.59	3,779,797,021.79
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิด LTF	11.1760	12.9471
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	11.7761	13.4267
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(433,894,900.42)	(532,504,049.42)
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท) ชนิด LTF	-	(0.36)
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	-	-
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิด LTF *	(12.18)	(11.39)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิด LTF **	(5.23)	(10.13)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล *	(12.29)	(11.65)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล **	(5.23)	(10.13)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2568

ตลาดทุน

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 โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแต่ละระดับสูงสุดที่ระดับ 1,506.82 จุด ในเดือนตุลาคม 2567 และต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,053.79 จุดในเดือนมิถุนายน 2568

ในช่วงต้นของรอบปีบัญชี ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มมีแนวโน้มดีขึ้นจากช่วงก่อนหน้าหลังจากทางการออกมาตรการกระตุ้นตลาดทุน อีกทั้งการประกาศจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง และการอนุมัติจัดตั้งกองทุนวายุภักษ์รอบใหม่ รวมถึงการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ภายใต้การนำของนายภค แพทองธาร ชินวัตร ที่เร็วกว่าตลาดคาด ส่งผลต่อความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของการขับเคลื่อนนโยบายทางเศรษฐกิจ ดัชนีหุ้นไทยปรับขึ้นแรงและระดับ 1,500 จุดได้ในช่วงกลางเดือนตุลาคม 2567 แต่ในช่วงท้ายของปี 2567 นักลงทุนกลับมากังวลกับผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ และแนวโน้มการดำเนินนโยบายของพรรครีพับลิกันอีกครั้ง และส่งผลกดดันดัชนีหุ้นไทยปิดที่ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2567

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับลงแรงถึง -17% จากสิ้นปีก่อน จากแรงขายของกองทุน LTF ที่ครบกำหนด ความกังวลเรื่องการเก็บภาษี Global Minimum Tax และจำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่เริ่มลดลง การเปิดตัว AI ใหม่จากจีน “DeepSeek” ที่ทำให้หุ้นเทคโนโลยีทั่วโลกรวมถึงหุ้น DELTA ถูกเทขาย นอกจากนี้ ความกังวลเรื่องสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับประเทศคู่ค้ายังคงกดดันตลาดหุ้นใน 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 ตลาดหุ้นไทยปรับลงต่ออีก 5.9% ปิดที่ 1,089.56 จุด ณ สิ้นไตรมาส โดยดัชนีฯ ถูกกดดันจากการประกาศเก็บภาษีนำเข้าสินค้าเพิ่มขึ้นของสหรัฐฯ และความกังวลเรื่องสงครามการค้าที่อาจยืดเยื้อ อย่างไรก็ตาม ดัชนีฯ พ้นตัวขึ้นได้หลังสหรัฐฯ ประกาศเลื่อนการจัดเก็บภาษีนำเข้าออกไป 90 วัน รวมถึงเริ่มเห็นความคืบหน้าในการเจรจาทางการค้ากับประเทศคู่ค้าหลักของสหรัฐฯ นอกจากนี้ นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของจีนที่ยังคงมีออกมาอย่างต่อเนื่องส่งผล



บวกต่อหุ้นกลุ่ม cyclical แต่การปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือของสหรัฐฯ และการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ จากความกังวลต่อภาวะขาดดุลการคลังที่เพิ่มขึ้นหลังการผ่านร่างกฎหมายปรับลดอัตราภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและนิติบุคคลได้ส่งผลเชิงลบต่อราคาสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก ประกอบกับความกังวลเรื่องสงครามการค้าที่อาจยืดเยื้อยังสร้างความไม่แน่นอนและกระทบบรรยากาศการลงทุน ในขณะที่ปัจจัยภายในประเทศล้วนส่งผลกดดันตลาดทั้งจากตัวเลขนักท่องเที่ยวที่ชะลอลง การชะลอบประมาณโครงการ 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 2/2568 ออกมาดีกว่าที่คาด นอกจากนี้ การปรับลดดอกเบี้ยนโยบายของไทยรวมทั้งแนวโน้มการปรับลดดอกเบี้ยของ FED ในการประชุมเดือนกันยายน 2568 ยังช่วยหนุนการลงทุนในตลาดหุ้นโดยรวม ดัชนีหุ้นไทยปรับขึ้นจากสิ้นไตรมาสก่อนแตะระดับ 1,280 จุดในช่วงท้ายของเดือนสิงหาคม 2568 ก่อนจะปรับลงจากประเด็นการเมืองในประเทศหลังจากศาลรัฐธรรมนูญมีมติให้ น.ส.แพทองธาร พ้นจากตำแหน่งนายกรัฐมนตรีจากกรณีคลิปเสียงสนทนาเกี่ยวกับสถานการณ์ชายแดนไทย-กัมพูชา ทำให้ความไม่แน่นอนทางการเมืองกลับมาเป็นประเด็นอีกครั้ง

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 97.84 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ ธนาคาร พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ การแพทย์ พาณิชยกรรมและสาธารณูปโภค การท่องเที่ยวและสินค้าการ เงินทุนและหลักทรัพย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ วัสดุก่อสร้าง บริการรับเหมาก่อสร้าง บรรจุกัญชี หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ขนส่งและโลจิสติกส์ อาหารและเครื่องดื่ม ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ประกันภัยและประกันชีวิต

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 97.84 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2567 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 97.52 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ธนาคาร เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร พลังงาน และสาธารณูปโภค ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ประกันภัยและประกันชีวิต วัสดุก่อสร้าง บรรจุกภัณฑ์ และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิชยกรรมขนส่งและโลจิสติกส์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง การท่องเที่ยวและสันทนาการ อาหารและเครื่องดื่ม การแพทย์ สื่อและสิ่งพิมพ์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -12.18 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -5.23 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 6.95

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด โกรทหุ้นระยะยาวปีผล-A ชนิดจ่ายเงินปันผล
Fund Performance of K Growth 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						3.56	12.40	-0.11	-12.46	-5.10
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						8.29	17.67	3.55	-12.66	2.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						21.83	13.34	11.61	11.64	12.74
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						19.17	12.05	11.02	11.74	11.26

*5 ผลการดำเนินงานตามดัชนีชี้วัดของกองทุนเงินที่ทำการซื้อขายของปีปฏิทิน/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	-11.80	5.96	-0.65	-12.29	-9.76	-2.49		-3.06
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.)	21.06	20.67	22.25	19.13	14.39	14.80		14.83
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

ดัชนีผลตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TR)

ผลการดำเนินงานตามดัชนีชี้วัดสำหรับระยะเวลาตั้งแต่เริ่มซื้อขายของกองทุนที่ต่ำกว่าปี พ.ศ.2546 จะแสดงค่า N/A เนื่องจากไม่มีข้อมูลดัชนีชี้วัดผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในระยะเวลาดังกล่าว

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 ไม่ได้บ่งชี้ถึงแนวโน้มผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกรททุนระยะยาวปันผล



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกรททุนระยะยาวปันผล-C ชนิด LTF Fund Performance of K Growth 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	-7.76	18.19	16.12	-9.37	3.66	-9.47	12.84	0.61	-11.92	-4.97
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-11.23	23.85	17.30	8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66	2.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	13.92	15.58	7.48	13.01	10.36	30.59	13.33	11.61	11.60	12.74
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.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-11.73	5.99	-0.58	-12.18	-9.40	-2.11	-0.48	4.03
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-8.51	8.27	5.79	-5.23	-5.74	2.02	2.11	6.34
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	21.05	20.67	22.24	19.13	16.37	14.79	15.70	19.35
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	19.92	19.23	20.91	17.63	13.57	13.71	14.89	17.71

ดัชนี

ดัชนีผลตอบแทนราคาหลักทรัพย์ปรับอัตราดอกเบี้ย (SET TR)

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

เนื่องจากไม่มีข้อมูลดัชนีชี้วัดผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในระยะเวลาที่กล่าว

Benchmark

SET TR

NA 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.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มีแต่เป็นเพียงข้อมูลในอดีตเท่านั้น ไม่สามารถนำมาใช้คาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AMMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	933,645.57	23.69%
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	624,033.57	15.84%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	366,257.45	9.29%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	294,845.65	7.48%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	266,890.53	6.77%
6	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	238,992.30	6.07%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	214,704.75	5.45%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	210,231.28	5.34%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	161,808.22	4.11%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	159,077.68	4.04%
11	อื่นๆ	470,020.78	11.93%
	รวม	3,940,507.78	100.00%

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
 ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	20,108.84	0.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	321.74	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	1,378.89	0.06
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	113.95	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	107.13	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	22,030.56	1.04

* 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)	53,004.15	1.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	848.07	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,634.57	0.13
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	143.46	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	312.82	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	276.73	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	58,219.80	2.06

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ปก.ปกท. 25/1870

5 กันยายน 2568

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีวรรณ อิงศิริชาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวบ้านผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวบ้านผล (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวบ้านผล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



● สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณดี

(นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณดี)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 ตุลาคม 2568

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 13	1,722,777,156.80	3,686,151,292.40
เงินฝากธนาคาร	7, 13	40,380,747.74	82,196,707.19
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		5,410,153.66	15,957,737.87
ลูกหนี้จากการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		-	862,099.59
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	14.5	6,174,471.78	6,148,619.91
ลูกหนี้อื่น		-	7,975.50
รวมสินทรัพย์		<u>1,774,742,529.98</u>	<u>3,791,324,432.46</u>
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		8,226,473.34	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,617,182.89	4,782,014.88
เจ้าหนี้อื่น		68,659.26	68,659.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	3,201,612.49	6,477,469.31
หนี้สินอื่น		88,250.41	199,267.22
รวมหนี้สิน		<u>14,202,178.39</u>	<u>11,527,410.67</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>1,760,540,351.59</u>	<u>3,779,797,021.79</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,575,201,879.57	2,919,340,448.67
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.6	343,389,912.84	520,480,699.18
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	(158,051,440.82)	339,975,873.94
สินทรัพย์สุทธิ		<u>1,760,540,351.59</u>	<u>3,779,797,021.79</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	207,500	32,266,250.00	1.87
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	411,200	69,287,200.00	4.02
ธนาคารกรุงศรี จำกัด (มหาชน)	3,966,700	97,580,820.00	5.66
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	419,900	53,957,150.00	3.13
บริษัท ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	69,000	6,969,000.00	0.41
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	8,502,800	16,155,320.00	0.94
		276,215,740.00	16.03
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	172,000	36,980,000.00	2.15
		36,980,000.00	2.15
ปิโตรเคมี และเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	1,170,100	25,391,170.00	1.47
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,685,500	44,244,375.00	2.57
		69,635,545.00	4.04
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,787,800	38,080,140.00	2.21
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2,054,500	90,398,000.00	5.25
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	459,333	8,222,060.70	0.48
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,175,400	8,345,340.00	0.48
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,435,465	10,191,801.50	0.59
		155,237,342.20	9.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

C.

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล งบประกอบบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2) ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	487,700	143,383,800.00	8.32
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,652,900	75,843,060.00	4.40
		<u>219,226,860.00</u>	<u>12.72</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,154,500	173,175,000.00	10.05
		<u>173,175,000.00</u>	<u>10.05</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	374,900	12,090,525.00	0.70
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	444,900	18,685,800.00	1.08
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3,048,639	143,286,033.00	8.32
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	505,700	56,638,400.00	3.29
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	1,037,300	13,796,090.00	0.80
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	2,937,700	91,068,700.00	5.29
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	698,400	22,348,800.00	1.30
		<u>357,914,348.00</u>	<u>20.78</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,330,300	49,553,675.00	2.88
บริษัท ดิดล้อ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	587,500	11,045,000.00	0.64
		<u>60,598,675.00</u>	<u>3.52</u>
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	533,500	11,683,650.00	0.68
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	152,000	7,790,000.00	0.45
		<u>19,473,650.00</u>	<u>1.13</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





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

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	1,224,000	15,912,000.00	0.92
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	3,096,300	64,093,410.00	3.72
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	158,700	28,248,600.00	1.64
		<u>108,254,010.00</u>	<u>6.28</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,683,900	4,041,360.00	0.24
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,644,100	38,471,940.00	2.23
		<u>42,513,300.00</u>	<u>2.47</u>
ประกันภัย			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,004,500	9,592,975.00	0.56
		<u>9,592,975.00</u>	<u>0.56</u>
บรรจุกภัณฑ์			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,004,900	17,183,790.00	1.00
		<u>17,183,790.00</u>	<u>1.00</u>
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	644,900	9,351,050.00	0.54
		<u>9,351,050.00</u>	<u>0.54</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,810,532	28,606,405.60	1.66
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	3,707,800	8,231,316.00	0.48
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1,109,100	57,118,650.00	3.32
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,438,800	26,779,680.00	1.55
		<u>120,736,051.60</u>	<u>7.01</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,100,900	39,632,400.00	2.30
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,331,400	7,056,420.00	0.41
		<u>46,688,820.00</u>	<u>2.71</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>1,722,777,156.80</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>1,722,777,156.80</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,804,308,669.18 บาท)		<u>1,722,777,156.80</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	13	90,370,552.71	128,949,351.02
รายได้ดอกเบี้ย		403,376.85	319,763.80
รายได้อื่น		35.40	-
รวมรายได้		<u>90,773,964.96</u>	<u>129,269,114.82</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 13	53,004,146.03	77,095,288.06
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	848,066.31	1,233,524.60
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 13	3,634,569.96	5,286,534.06
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		120,000.00	130,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	13	3,940,507.78	1,734,485.77
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	613,014.13	1,107,330.56
รวมค่าใช้จ่าย		<u>62,160,304.21</u>	<u>86,587,163.05</u>
รายได้สุทธิ		<u>28,613,660.75</u>	<u>42,681,951.77</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(590,539,383.44)	(109,926,007.63)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		128,091,328.79	(465,212,028.98)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>(462,448,054.65)</u>	<u>(575,138,036.61)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(433,834,393.90)	(532,456,084.84)
หัก ภาษีเงินได้	3.10	<u>(60,506.52)</u>	<u>(47,964.58)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(433,894,900.42)</u>	<u>(532,504,049.42)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 สิงหาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล (K Growth LTF : KGLTF) มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อส่งเสริมการลงทุนระยะยาวในตลาดหลักทรัพย์และตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินจากการลงทุนในตราสารทุน การลงทุนในกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล กำหนดให้ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขที่กำหนดจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2550 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. หน่วยลงทุนชนิด LTF (KGLTF-C(L)) สำหรับผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเท่านั้น
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (KGLTF-A(D)) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล และไม่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีได้ โดยเปิดเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ตราสารทุน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน กองทุนรวมดัชนีที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือ derivatives ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินข้างต้นเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่บริษัทจัดการคาดว่ามีความเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานสูงกว่าอัตราเจริญเติบโตโดยเฉลี่ยของหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน ตราสารแห่งหนี้ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes)

๕



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินนั้น

๘



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล 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 โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

- 3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร
นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน
- 3.6 บัญชีปรับสมดุล
ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม
- 3.7 การแบ่งปันส่วนทุน
กองทุนต้องบันทึกยอดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกยอดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย
- 3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี
- 3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ
ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

✓



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
 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 ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,438,223,250.56	482,799,894.26
ขายเงินลงทุน	2,939,149,331.51	875,436,992.95

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	1,804,308,669.18	1,722,777,156.80	3,895,774,133.26	3,686,151,292.40
รวมเงินลงทุน	1,804,308,669.18	1,722,777,156.80	3,895,774,133.26	3,686,151,292.40

6. สัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนมีการทำสัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ 2 แห่งโดยผู้ซื้อ (บริษัทหลักทรัพย์) จะต้องมีหน้าที่ในการจัดหาหลักประกันที่กำหนดให้แก่ผู้ให้ยืม (กองทุน) เมื่อมีการส่งมอบหลักทรัพย์ เท่ากับมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมบวกส่วนต่างของหลักประกันตามที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการซื้อและการให้ยืมหลักทรัพย์ และชำระค่าธรรมเนียมการให้ยืมในจำนวนและภายในเวลาที่ระบุไว้ในหนังสือยืนยันการซื้อและการให้ยืมหลักทรัพย์ และรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักประกันให้ผู้ซื้อเป็นรายการเจ้าหน้าที่ทรัพย์สินวางประกันไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของหลักทรัพย์ให้ยืมและเงินวางประกัน





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
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>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	2,668,159.93	-	4,817,386.52
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	0.600	37,712,587.81	0.600	77,379,320.67
รวม		<u>40,380,747.74</u>		<u>82,196,707.19</u>

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.8725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0300 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณีย์ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นรายไตรมาส ค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

๘



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2568

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	339,975,873.94	915,674,154.12
รายได้สุทธิ	28,613,660.75	42,681,951.77
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(590,539,383.44)	(109,926,007.63)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	128,091,328.79	(465,212,028.98)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย	(64,132,414.34)	(43,194,230.76)
ภาษีเงินได้	(60,506.52)	(47,964.58)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(158,051,440.82)	339,975,873.94

11. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2568		2567	
	ชนิด LTF (KGLTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KGLTF-A(D))	ชนิด LTF (KGLTF-C(L))	ชนิดจ่ายปันผล (KGLTF-A(D))
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	157,376,940.7424	143,247.2142	291,746,016.5592	188,028.3076
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,758,853,445.63	1,688,905.96	3,777,272,416.08	2,524,605.71
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.1760	11.7761	12.9471	13.4267

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

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามชนิดผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิด LTF (KGLTF-C(L))	(2,018,418,970.45)	(966,835,682.82)
ชนิดจ่ายปันผล (KGLTF-A(D))	(837,699.75)	(9,917,191.45)
รวม	(2,019,256,670.20)	(976,752,874.27)





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

12. การแบ่งปันส่วนหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

- ชนิด LTF (KGLTF-C(L))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
2	วันที่ 31 สิงหาคม 2567	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567	0.22	64,132,414.34	วันที่ 13 กันยายน 2567
			0.22	64,132,414.34	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	0.14	43,194,230.76	วันที่ 14 มีนาคม 2567
			0.14	43,194,230.76	

- ชนิดจ่ายปันผล (KGLTF-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล ชนิดจ่ายปันผล (KGLTF-A(D))

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

			นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	53,004,146.03	77,095,288.06	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,634,569.96	5,286,534.06	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	4,908,399.60	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	66,064,884.98	65,348,115.82	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	7,472,650.00	5,657,000.00	ตามที่ประกาศจ่าย

C.

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	52,402,834.58	75,437,596.62	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	699,768,679.78	61,528,465.96	ราคาตลาด
คำนวณหนี้การซื้อขายหลักทรัพย์	933,645.57	215,913.89	อัตรา 0.10% - 0.15%

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,841,318.19	5,852,513.89
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	69,287,200.00	115,772,800.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	2,668,159.93	4,817,386.52
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	194,833.22	401,315.21

14. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

14.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน





กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,722,777,156.80	-	-	1,722,777,156.80

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	3,686,151,292.40	-	-	3,686,151,292.40

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	1,722,777,156.80	1,722,777,156.80
เงินฝากธนาคาร	37,712,587.81	-	2,668,159.93	40,380,747.74
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	5,410,153.66	5,410,153.66
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	6,174,471.78	-	-	6,174,471.78
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	8,226,473.34	8,226,473.34
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,617,182.89	2,617,182.89
เจ้าหนี้อื่น	-	-	68,659.26	68,659.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,201,612.49	3,201,612.49
หนี้สินอื่น	-	-	88,250.41	88,250.41



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2568

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	3,686,151,292.40	3,686,151,292.40
เงินฝากธนาคาร	77,379,320.67	-	4,817,386.52	82,196,707.19
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	15,957,737.87	15,957,737.87
ลูกหนี้จากการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	862,099.59	862,099.59
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	6,148,619.91	-	-	6,148,619.91
ลูกหนี้อื่น	-	-	7,975.50	7,975.50
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	4,782,014.88	4,782,014.88
เจ้าหนี้อื่น	-	-	68,659.26	68,659.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,477,469.31	6,477,469.31
หนี้อื่น	-	-	199,267.22	199,267.22

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลการค้าดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

14.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน รวมทั้งกองทุนมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2568

กองทุนมีการวางเงินประกันสำหรับการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures กับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามระเบียบของการทำสัญญา ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดเงินวางเงินประกันสำหรับสัญญาตราสารอนุพันธ์จำนวนเงิน 6,174,471.78 บาท และ 6,148,619.91 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนไม่มียอดคงเหลือของธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2568



รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อการผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
	ปี 2567 (*)		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		1,769,375,281.35	100.50
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ *			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	▲▲▲▲▲	32,266,250.00	1.83
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	▲▲▲▲▲	69,287,200.00	3.94
บมจ.ธนาคารกรุงศรี	▲▲▲▲▲	97,580,820.00	5.54
บมจ.เอชซีบี เอกซ์	▲▲▲▲▲	53,957,150.00	3.06
บมจ.ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป	▲▲▲▲▲	6,969,000.00	0.40
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	▲▲▲▲▲	16,155,320.00	0.92
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	▲▲▲▲▲	36,980,000.00	2.10
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	▲▲▲▲▲	25,391,170.00	1.44
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	▲▲▲▲▲	44,244,375.00	2.51
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์	▲▲▲▲▲	90,398,000.00	5.13
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า	▲▲▲▲▲	8,222,060.70	0.47
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	38,080,140.00	2.16
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	▲▲▲▲▲	10,191,801.50	0.58
บมจ.โฮมโปรดิกส์ เซ็นเตอร์	▲▲▲▲▲	8,345,340.00	0.47
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	▲▲▲▲▲	143,383,800.00	8.14
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	75,843,060.00	4.31
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เดลต้า อีเลคโทรนิคส์(ประเทศไทย)	▲▲▲▲▲	173,175,000.00	9.84
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	12,090,525.00	0.69
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	▲▲▲▲▲	18,685,800.00	1.06
บมจ. ก๊าซ ดีเวลอปเม้นท์	▲▲▲▲▲	143,286,033.00	8.14
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	▲▲▲▲▲	13,796,090.00	0.78
บมจ.ปตท.	▲▲▲▲▲	91,068,700.00	5.17
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	▲▲▲▲▲	56,638,400.00	3.22
บมจ.ไทยออยล์	▲▲▲▲▲	22,348,800.00	1.27
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	▲▲▲▲▲	49,553,675.00	2.81
บมจ.ดีดีเอส โฮลดิ้งส์	-	11,045,000.00	0.63
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	▲▲▲▲▲	7,790,000.00	0.44
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	▲▲▲▲▲	11,683,650.00	0.66



กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซน ฮอสมิทอล	▲▲▲▲▲	15,912,000.00	0.90
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	▲▲▲▲▲	64,093,410.00	3.64
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	▲▲▲▲▲	28,248,600.00	1.60
-การท่องเที่ยวและสินค้าการ			
บมจ.ดี เอราวัณ กรุ๊ป	▲▲▲▲▲	4,041,360.00	0.23
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	38,471,940.00	2.19
-ประกันภัยและประกันชีวิต			
บมจ.ไทยประกันชีวิต	▲▲▲▲▲	9,592,975.00	0.54
-บรรจุก่อตั้ง			
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	▲▲▲▲▲	17,183,790.00	0.98
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง	▲▲▲▲▲	9,351,050.00	0.53
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	28,606,405.60	1.62
บมจ. แอสเสท เวิรด์ คอร์ป	▲▲▲▲▲	8,231,316.00	0.47
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	▲▲▲▲▲	57,118,650.00	3.24
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	26,779,680.00	1.52
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	▲▲▲▲▲	39,632,400.00	2.25
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	▲▲▲▲▲	7,056,420.00	0.40
เงินฝาก		40,423,652.77	2.30
เงินฝากวางประกันตราสารอนุพันธ์		6,174,471.78	0.35
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(8,834,929.76)	(0.50)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		1,760,540,351.59 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 50.79%

กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล






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

CG Scoring คือการวัดผลการทำงานที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("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	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 โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาร์ล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	40,423,652.77	2.30
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		2,668,159.93
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		37,755,492.84

● สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร 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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KGLTF-A(D)

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	รวม
บาท/หน่วย	0.24	0.11	0.28	0.10	0.13	0.26	1.12
วัน XD	1/3/64	31/8/64	28/2/65	31/8/65	28/2/66	31/8/66	
วันจ่ายเงินปันผล	15/3/64	14/9/64	14/3/65	14/9/65	14/3/66	14/9/66	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล KGLTF-C(L)

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8	9
บาท/หน่วย	0.16	0.14	1.15	0.12	0.32	0.53	0.17	1.00	0.12
วัน XD	29/2/51	2/3/53	31/8/53	28/2/54	31/8/54	28/2/55	31/8/55	28/2/56	28/2/57
วันจ่ายเงินปันผล	27/3/51	29/3/53	24/9/53	14/3/54	14/9/54	14/3/55	14/9/55	14/3/56	14/3/57
ครั้งที่	10	11	12	13	14	15	16	17	18
บาท/หน่วย	0.71	0.12	0.34	0.10	0.72	0.47	0.75	0.12	0.35
วัน XD	1/9/57	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	12/9/57	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	19	20	21	22	23	24	25	26	27
บาท/หน่วย	0.14	0.29	0.56	0.13	0.24	0.15	0.11	0.26	0.14
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	29/2/67
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	14/3/67
ครั้งที่	28	รวม							
บาท/หน่วย	0.22	9.63							
วัน XD	2/9/67								
วันจ่ายเงินปันผล	13/9/67								

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ กองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 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 หรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกรทหุ้นระยะยาวปันผล

ผู้จัดการกองทุนหลัก

พัชร์พริ้ง พู่ใจจิตรกุล

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ภารดี มุณีนีลธิ์

นฤมล ว่องวุดมิพรชัย

วินิทร ผ่องใส

นินท์ธ วงศ์เสงี่ยม

สุธิ์ เลิศสาครศิริ

กอบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

สมโภชน์ ทศนคติธรรม

ชุลีกร เตรียมพานิชย์กุล

ภราดร เอี้ยวปรีดา

จริยา พิมลไพบูลย์

พิศิษฐ์ ไชยพร

นราธิป พฤทธิ์โนปจัย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จิรวินญ

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวนโหลดเอกสารการลงทุน > 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 กลีกรไทย 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 ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2568



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. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชย์วรนนต์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ
8. ดร.อนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวนาทียุ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายชัยพร ดิเรกโกคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิศา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	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