

# K

**KASIKORNTHAI**

## รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย  
ณ 31 ตุลาคม 2568

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร (K-FEQ)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开基基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนปริพัตร  
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

KAsset ขอ นำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค หุ้นทุนปริพัตร (K Flexible Equity Fund : K-FEQ)” เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเรารู้สึกเป็นภารกิจ อันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติม ได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com)

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

ตั้งแต่ 1 ก.ค. 2554 ผู้ลงทุน **ทุกท่าน** จะต้องทำแบบสอบถามเพื่อประเมินความเสี่ยงในการลงทุน (Customer Risk Profile) ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรม กองทุนรวมได้อย่างต่อเนื่อง

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวม ได้ที่ธนาคารกลีกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำรายการ **ซื้อ/ขายกองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคาร ทางเอทีเอ็มกลีกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กลีกรไทย) เป็นการชั่วคราว**

สำหรับช่องทางการลงทุนผ่าน K-Cyber Invest (บริการลงทุนในกองทุนรวมทางอินเทอร์เน็ต กลีกรไทย) ทาง [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com) ยังคงเปิดให้บริการปกติ

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

---

**กองทุนเปิดเค ฟันทุนบริพัตร**  
**(K Flexible Equity Fund : K-FEQ)**

<b>ประเภทกองทุน</b>	กองทุนรวมผสม
<b>อายุโครงการ</b>	ไม่กำหนด
<b>วันที่จดทะเบียนกองทุน</b>	7 เมษายน 2543
<b>รอบระยะเวลาบัญชี</b>	1 พฤษภาคม ถึง 30 เมษายน

**นโยบายการลงทุน**

กองทุนมีนโยบายที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ลงทุนในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อื่นนอกเหนือจากตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการกำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีการกำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่อ้างอิงกับปัจจัยอ้างอิงอื่นเพิ่มเติม

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

**ผู้ดูแลผลประโยชน์**

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

**นายทะเบียน**

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤศจิกายน 2568

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางฤดี สีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

---

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568**

ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 85.17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์ การแพทย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ พาณิชยกรรม เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม พลังงานและสาธารณูปโภคขนส่งและโลจิสติกส์ ธนาคาร

**การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า**

ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 85.17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 80.79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ พลังงานและสาธารณูปโภค บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์ ธนาคาร วัสดุก่อสร้าง อาหารและเครื่องดื่ม และปรับลดการลงทุนในหมวดขนส่งและโลจิสติกส์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เงินทุนและหลักทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พาณิชยกรรม การแพทย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

**ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก**

ไม่มี



## ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร Fund Performance of K Flexible Equity Fund

### (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)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-7.70	13.35	17.76	-12.98	3.28	-6.47	28.67	1.96	-10.47	-6.26
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-4.02	12.40	12.87	-5.68	3.88	-2.80	13.15	2.81	-9.32	2.47
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	13.89	13.99	7.77	12.30	9.74	29.90	13.90	12.62	12.14	13.14
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.91	7.16	4.21	9.03	7.04	22.43	9.03	8.29	8.81	8.45

### (2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568/Performance as of 31 Oct 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.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-12.59	3.02	2.54	-18.17	-8.67	2.45	0.62	7.50
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.21	5.04	8.75	-4.32	-1.83	4.36	2.21	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	17.74	12.33	15.19	17.10	14.06	14.45	15.33	19.84
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	13.99	10.34	12.50	13.23	10.28	10.28	10.82	N/A

#### คำชี้แจง

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย SET TRB (79%) ดัชนีราคาหุ้นรัฐบาลของเอ็มจี (Short-term Government Bond Index) (2.5%) และผลตอบแทนของดัชนีของดัชนีชี้วัดรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของตลาดหลักทรัพย์เอ็มจี (22.5%)  
 หมายเหตุ: การเปลี่ยนแปลงของดัชนีชี้วัดของกองทุนอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์เอ็มจี หรือการเปลี่ยนแปลงของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์เอ็มจี  
 \* Prior to 16 Dec 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 79% SET TRB/ 22.5% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 2.5% Net Total Return of MTM Government Bond Index (1-3Y). The previous and current benchmark are geometrically linked together.  
 แนวคิดของดัชนีชี้วัดของกองทุนมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธ.ค. 2562

#### Benchmark

Benchmark is the composite index of 79% SET TRB/ 22.5% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 2.5% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y). Moneys of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

\* Prior to 16 Dec 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 79% SET TRB/ 22.5% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 2.5% Net Total Return of MTM Government Bond Index (1-3Y). The previous and current benchmark are geometrically linked together.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุน มิได้บ่งชี้ถึงแนวโน้มผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AICM standards.

บริการลูกค้าระดับพรีเมียม

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

บาท

<b>สินทรัพย์</b>	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,047,666,711.82
เงินฝากธนาคาร	18,800,873.95
เงินวางประกันตราสารอนุพันธ์	10,670,209.98
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	288,364.48
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,077,426,160.23</b>
<b>หนี้สิน</b>	
เจ้าหนี้	
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	152,840.78
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,030,088.04
หนี้สินอื่น	60,392.34
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,243,321.16</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>1,075,182,839.07</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	168,851,816.63
กำไรสะสม	
บัญชีปรับสมดุล	(2,005,446,630.12)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	2,911,777,652.56
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>1,075,182,839.07</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>	<b>63.6761</b>
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	16,885,181.6633

## กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

### กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
<b>พันธบัตร</b>					
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
CB26507A		07/05/2569	4.50	4,471.94	0.43
CB26618A		18/06/2569	4.00	3,969.86	0.38
CB266820A		20/08/2569	15.00	14,851.49	1.42
CB26917A		17/09/2569	8.00	7,913.65	0.76
CB26022A		22/10/2569	22.00	21,735.77	2.07
<b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>				<u>52,942.71</u>	<u>5.06</u>
<b>พันธบัตรรัฐบาล</b>					
ILB283A	1.2500%	12/03/2571	5.00	5,567.66	0.53
LB294A	1.1900%	17/04/2572	11.00	10,932.78	1.04
LB353A	2.4100%	17/03/2578	2.00	2,120.94	0.20
SLB406A	2.7000%	17/06/2583	13.00	14,157.01	1.35
<b>รวมพันธบัตรรัฐบาล</b>				<u>32,778.39</u>	<u>3.12</u>
<b>พันธบัตร</b>					
<b>หุ้นกู้</b>					
<b>หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</b>					
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>					
บมจ.เบทาโกร					
BTG289A		29/09/2571	3.00	2,852.74	0.27
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>					
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส					
IVL26NA	2.4800%	03/11/2569	2.00	2,010.37	0.19
<b>พาณิชย์</b>					
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น					
CRC280A		17/10/2571	1.00	953.68	0.09
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์					
HMPRO287A		11/07/2571	2.00	1,913.23	0.18
<b>รวมพาณิชย์</b>				<u>2,866.91</u>	<u>0.27</u>
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>					
บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์					
WHAUP285A		09/05/2571	6.00	5,699.35	0.54
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>					
บจก.โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย)					
TLT275B		20/05/2570	6.00	5,855.69	0.56

**กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.บัวตองไทย					
KTC289A		15/09/2571	2.00	1,903.38	0.18
บริษัท เงินดีล้อย จำกัด (มหาชน)					
NTL267A		31/07/2569	1.00	987.86	0.09
<b>รวมเงินทุนและหลักทรัพย์</b>				<b>8,746.93</b>	<b>0.83</b>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>					
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ					
TBEV26NA		09/11/2569	7.00	6,891.96	0.66
TBEV288A		29/08/2571	11.00	10,486.69	1.00
<b>รวมอาหารและเครื่องดื่ม</b>				<b>17,378.65</b>	<b>1.66</b>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>					
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์					
LH280A		12/10/2571	2.00	1,882.39	0.18
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)					
AP287B		14/07/2571	3.00	2,826.10	0.27
<b>รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>				<b>4,708.49</b>	<b>0.45</b>
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>					
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ					
BEM264A	2.2400%	28/04/2569	2.00	1,999.94	0.19
<b>รวมหุ้นกู้จกทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</b>				<b>46,263.38</b>	<b>4.40</b>
<b>หุ้นกู้</b>					
<b>หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน</b>					
<b>หุ้นสามัญ และทรัสต์</b>					
<b>ธนาคาร</b>					
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			5,775.00	10,683.75	1.02
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ			71.80	11,380.30	1.09
บมจ.ธนาคารกรุงไทย			1,246.10	33,956.22	3.24
บมจ.ธนาคารกรุงศรีไทย			189.90	35,416.35	3.38
บมจ.เอสซีบี เอกซ์			288.90	37,845.90	3.61
<b>รวมธนาคาร</b>				<b>129,282.52</b>	<b>12.34</b>
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>					
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย			99.00	20,196.00	1.93
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>					
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล			1,102.20	27,830.55	2.66

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส			500.90	9,567.19	0.91
<b>รวมบริษัทเคมีและเคมีภัณฑ์</b>				<u>37,397.74</u>	<u>3.57</u>
<b>พาณิชย์</b>					
บมจ. ซีพี ออลล์			941.90	43,327.40	4.14
บมจ. ซีพี แอ็กซ์ต้า			983.09	19,268.56	1.84
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น			675.60	13,849.80	1.32
บมจ. มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โอเลอจิง (ประเทศไทย)			187.90	1,615.94	0.15
<b>รวมพาณิชย์</b>				<u>78,061.70</u>	<u>7.45</u>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>					
บมจ. ทรูคอร์ปอเรชั่น			2,764.71	31,241.21	2.98
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			223.00	67,346.00	6.43
<b>รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>				<u>98,587.21</u>	<u>9.41</u>
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>					
บมจ. เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์			220.90	5,632.95	0.54
บมจ. เดลต้า อีเล็คโทรนิคส์(ประเทศไทย)			479.20	103,986.40	9.93
<b>รวมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>				<u>109,619.35</u>	<u>10.47</u>
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>					
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์			1,155.26	51,120.12	4.88
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี			53.00	2,199.50	0.21
บมจ. ไทยออยล์			613.50	21,932.63	2.09
บมจ. ปตท.			2,020.40	62,127.30	5.93
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม			114.10	12,208.70	1.17
<b>รวมพลังงานและสาธารณูปโภค</b>				<u>149,588.25</u>	<u>14.28</u>
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>					
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล			751.70	30,443.85	2.91
บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น			305.93	8,642.58	0.82
<b>รวมเงินทุนและหลักทรัพย์</b>				<u>39,086.43</u>	<u>3.73</u>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>					
บมจ. โอสดสกา			310.50	4,874.85	0.47
<b>การแพทย์</b>					
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล			1,717.10	19,403.23	1.85
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ			1,605.10	30,336.39	2.90

**กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์			73.90	12,710.80	1.21
<b>รวมการแพทย์</b>				<u>62,450.42</u>	<u>5.96</u>
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>					
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			422.80	13,635.30	1.30
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป			4,747.76	11,204.71	1.07
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล			1,485.00	34,154.89	3.26
<b>รวมการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>				<u>58,994.90</u>	<u>5.63</u>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>					
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา			694.90	37,350.88	3.57
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น			4,746.50	15,473.59	1.48
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น			1,149.40	16,551.36	1.58
<b>รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>				<u>69,375.83</u>	<u>6.63</u>
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>					
บมจ. เอเซีย เอวิเอชั่น			7,970.74	9,724.30	0.93
บมจ.ท่าอากาศยานไทย			797.60	32,901.00	3.14
<b>รวมขนส่งและโลจิสติกส์</b>				<u>42,625.30</u>	<u>4.07</u>
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>					
บมจ.ช.การช่าง			1,015.80	15,541.74	1.48
<b>รวมหุ้นสามัญ และทรัสต์</b>				<u>915,682.24</u>	<u>87.42</u>
<b>หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน</b>				<u>915,682.24</u>	<u>87.42</u>
<b>รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 1,100,529,565.66 บาท)</b>				<u><u>1,047,666.72</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

## กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

### กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

	บาท
<b>รายได้</b>	
รายได้เงินปันผล	14,246,769.98
รายได้ดอกเบี้ย	587,069.96
รวมรายได้	14,833,839.94
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	10,614,319.47
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	226,438.84
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	679,316.45
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	45,370.72
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	443,990.06
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	14,344.48
รวมค่าใช้จ่าย	12,023,780.02
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	2,810,059.92
<b>รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน</b>	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(56,872,502.62)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	79,541,719.55
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	22,669,216.93
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	25,479,276.85
หัก ภาษีเงินได้	74,819.29
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	25,404,457.56

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
	ปี 2568 (*)		
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		1,077,422,038.52	100.21
<b>หุ้นสามัญ และทรัสต์</b>			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ *			
-ธนาคาร			
มจ.ธนาคารกรุงเทพ	▲▲▲▲▲	11,380,300.00	1.06
มจ.ธนาคารกสิกรไทย	▲▲▲▲▲	35,416,350.00	3.29
มจ.ธนาคารกรุงไทย	▲▲▲▲▲	33,956,225.00	3.16
มจ.เอสซีบี เอกซ์	▲▲▲▲▲	37,845,900.00	3.52
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	▲▲▲▲▲	10,683,750.00	0.99
-วิศกู่ก่อสร้าง			
มจ.ปูนซิเมนต์ไทย	▲▲▲▲▲	20,196,000.00	1.88
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
มจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	▲▲▲▲▲	9,567,190.00	0.89
มจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	▲▲▲▲▲	27,830,550.00	2.59
-พาณิชย์			
มจ.ซีพี ออลล์	▲▲▲▲▲	43,327,400.00	4.03
มจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า	▲▲▲▲▲	19,268,564.00	1.79
มจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	13,849,800.00	1.29
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
มจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	▲▲▲▲▲	67,346,000.00	6.26
มจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	31,241,211.70	2.91
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
มจ.เดลินิวส์ อิเล็คโทรนิคส์(ประเทศไทย)	▲▲▲▲▲	103,986,400.00	9.67
มจ.เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์	▲▲▲▲▲	5,632,950.00	0.52
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
มจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	▲▲▲▲▲	2,199,500.00	0.20
มจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	▲▲▲▲▲	51,120,122.25	4.75
มจ.ปตท.	▲▲▲▲▲	62,127,300.00	5.78
มจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	▲▲▲▲▲	12,208,700.00	1.14
มจ.ไทยออยล์	▲▲▲▲▲	21,932,625.00	2.04
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
มจ. เมืองไทย แคปปิตอล	▲▲▲▲▲	30,443,850.00	2.83
มจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	8,642,579.00	0.80
-อาหารและเครื่องดื่ม			
มจ.โอเอสถสกา	▲▲▲▲▲	4,874,850.00	0.45
-การแพทย์			
มจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล	▲▲▲▲▲	19,403,230.00	1.80
มจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	▲▲▲▲▲	30,336,390.00	2.82
มจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	▲▲▲▲▲	12,710,800.00	1.18
-การท่องเที่ยวและสินค้าการ			
มจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	▲▲▲▲▲	13,635,300.00	1.27
มจ.ดี เอร่าวัน กรุ๊ป	▲▲▲▲▲	11,204,713.60	1.04
มจ.โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	34,154,885.00	3.18

# กองทุนเปิดเค ฟันทุนบริษัท

<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		1,077,422,038.52	100.21
<b>หุ้นสามัญ และทรัสต์</b>			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
- <b>บริษัทรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บมจ.ช.การช่าง		15,541,740.00	1.45
- <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		16,551,360.00	1.54
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		37,350,875.00	3.47
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		15,473,590.00	1.44
- <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น		9,724,300.36	0.90
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		32,901,000.00	3.06
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
- <b>พาณิชย์</b>			
บมจ.มิสเคอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย)	-	1,615,940.00	0.15
<b>พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		52,942,700.65	4.92
อายุคงเหลือ 1-3 ปี		5,575,872.17	0.52
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		27,332,344.30	2.54
<b>หุ้นกู้</b>			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		5,855,690.64	0.54
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(tha)		17,378,650.35	1.62
อันดับความน่าเชื่อถือ AA		1,903,378.80	0.18
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		2,866,911.82	0.27
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		3,008,626.48	0.28
อันดับความน่าเชื่อถือ A		7,561,224.47	0.70
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		5,699,345.70	0.53
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		2,000,359.96	0.19
<b>เงินฝาก</b>		18,944,482.29	1.76
<b>เงินวางประกันตราสารอนุพันธ์</b>		10,670,209.98	0.99
<b>สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น</b>		(2,239,199.45)	(0.21)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>		<b>1,075,182,839.07 บาท</b>	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 31.97%

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยการประเมินการพิจารณาและนำนักกาให้คะแนนที่ใช้ในปี 2568 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

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

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

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งที่ลงทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	85,850,917.12	7.98
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้ลิกหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	27,695,536.26	2.58
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	37,527,255.96	3.49
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ที่ พ.น.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งที่ลงทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		17,560,197.41
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		1,384,284.88
3. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 พ.ค. 2569	N/A	N/A	4,500,000.00	4,471,939.62
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 มิ.ย. 2569	N/A	N/A	4,000,000.00	3,969,862.76
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	20 ส.ค. 2569	N/A	N/A	15,000,000.00	14,851,485.15
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 ก.ย. 2569	N/A	N/A	8,000,000.00	7,913,845.44
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 ต.ค. 2569	N/A	N/A	22,000,000.00	21,735,767.68
8. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มิ.ค. 2571	N/A	N/A	5,000,000.00	5,575,872.17
9. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 เม.ย. 2572	N/A	N/A	11,000,000.00	10,937,356.26
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ค. 2578	N/A	N/A	2,000,000.00	2,125,995.64
11. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2583	N/A	N/A	13,000,000.00	14,268,992.40
12. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	14 ก.ค. 2571	A	A	3,000,000.00	2,826,096.78
13. หุ้นกู้	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	28 เม.ย. 2569	BBB+	BBB+	2,000,000.00	2,000,359.96
14. หุ้นกู้	บมจ.เมทาทโกร	29 ก.ย. 2571	A	A	3,000,000.00	2,852,735.25
15. หุ้นกู้	บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	17 ต.ค. 2571	AA-	AA-	1,000,000.00	953,681.36
16. หุ้นกู้	บมจ.โคม โปรคักส์ เซ็นเตอร์	11 ก.ค. 2571	N/A	AA-	2,000,000.00	1,913,230.46
17. หุ้นกู้	บมจ.ฮิโดรามา เวนเจอร์ส	3 พ.ย. 2569	A+	A+	2,000,000.00	2,020,763.66
18. หุ้นกู้	บมจ.บัตกรไทย	15 ก.ย. 2571	AA	AA	2,000,000.00	1,903,378.80
19. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	12 ต.ค. 2571	A	A	2,000,000.00	1,882,392.44
20. หุ้นกู้	บริษัท เงินคิสล้อย จำกัด (มหาชน)	31 ก.ค. 2569	A+	A+	1,000,000.00	987,862.82
21. หุ้นกู้	บมจ.ไทยแพฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(thai)	AA	7,000,000.00	6,891,955.56
22. หุ้นกู้	บมจ.ไทยแพฟเวอเรจ	29 ส.ค. 2571	AA(thai)	AA	11,000,000.00	10,486,694.79
23. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สิสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) พี. ซี.)	20 พ.ค. 2570	AAA	N/A/A+	6,000,000.00	5,855,690.64
24. หุ้นกู้	บมจ. คัมสิวเอชเอ ยูทีลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	9 พ.ค. 2571	A-	A-	6,000,000.00	5,699,345.70

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  
บริษัท พิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

---

## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

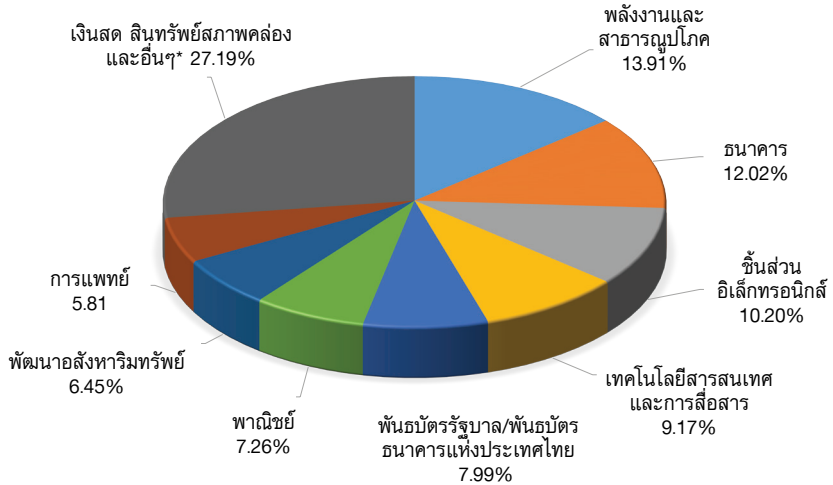
AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

สัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ 8 อันดับแรก  
กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568



\* เงินสดและสิทธิบัตรสภาพคล่อง + สิทธิบัตรอื่น (เช่น ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายรอดัดบัญชี) - หนี้สิน (เช่น เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)

**ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**  
**ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568**

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	101,891.38	22.95%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	63,826.38	14.38%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	50,850.99	11.45%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	47,527.41	10.70%
5	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	28,619.62	6.45%
6	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	27,680.87	6.23%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	24,465.54	5.51%
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	17,460.66	3.93%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	16,668.23	3.75%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	16,637.47	3.75%
11	อื่นๆ	48,361.51	10.89%
	<b>รวม</b>	<b>443,990.06</b>	<b>100.00%</b>

## กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
 ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568 หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	10,614.32	1.01
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	226.44	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	679.32	0.06
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	59.72	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	11,579.79	1.10

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

---

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ  
กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

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

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน  
ล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม>ดาวนโหลด  
เอกสารการลงทุน>รายงานการลงทุน>รายงาน Proxy Voting หรือ [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com)

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ และข้อมูลข่าวสาร	จัด เยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซิดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอร์รี (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	X	-

(รอบระยะเวลาบัญชีที่ 1 พฤศจิกายน 2567 - 31 ตุลาคม 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 02-6733888 โทรสาร 02-6733988



**KASIKORNTHAI**

## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร (K-FEQ)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร (K-FEQ)

## รายงานประจำปี

ณ 30 เมษายน 2568

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร**  
**(K Flexible Equity Fund : K-FEQ)**

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	7 เมษายน 2543
รอบระยะเวลาบัญชี	1 พฤษภาคม ถึง 30 เมษายน

### นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ลงทุนในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อื่นนอกเหนือจากตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการกำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีกำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่อ้างอิงกับปัจจัยอ้างอิงอื่นเพิ่มเติม

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

### ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

### นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	1,082,085,364.42	1,463,422,934.72
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	62.1010	75.1744
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(235,729,475.02)	(140,158,916.68)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	(17.39)	(8.30)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) **	(5.92)	(5.20)

\* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ตัวชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) (75%) ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (12.50%) และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (12.50%)

# ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาวะภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

#\* ก่อนวันที่ 16 ธันวาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) (75%) ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (12.50%) และผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (12.50%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2562

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
รอบระยะเวลา 1 พฤษภาคม 2567 – 30 เมษายน 2568

**ตลาดหุ้น**

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลดลงจากระดับ 1,367.95 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 มาปิดที่ระดับ 1,197.26 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีนี้ โดยเป็นการปรับลดลง 170.69 จุด คิดเป็น -12.50% เมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อน โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแต่ละระดับสูงสุดที่ระดับ 1,506.82 จุด ในเดือนตุลาคม 2567 และต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,056.41 จุดในเดือนเมษายน 2568

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2567 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาลงอย่างต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2566 มาปิดที่ระดับ 1,300 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2567 จากความกังวลต่อแนวโน้มการขยายตัวของเศรษฐกิจในประเทศที่ยังอยู่ในระดับต่ำ การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ยังคงล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อยังคงติดลบต่อเนื่อง การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเล็ตที่มีการเลื่อนจากกลางปี 2567 เป็นสิ้นปี 2567 นอกจากนี้ ความกังวลต่อเสถียรภาพการคลังหลังรัฐบาลปรับแผนการคลังโดยเพิ่มการกู้เงินสำหรับโครงการดิจิทัลวอลเล็ต ส่งผลต่อการขาดดุลงบประมาณและหนี้สาธารณะที่เพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งความไม่แน่นอนทางการเมืองในเรื่องการพิจารณา 3 คดีใหญ่ทางการเมืองที่ยืดเยื้อต่อเนื่องไปสู่วางไตรมาส 3/2567 ส่งผลกดดันต่อภาวะการลงทุนโดยรวม ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงตั้งแต่ช่วงต้นปียังเป็นปัจจัยกดดันเพิ่มเติมที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีแรกของปี

ในช่วงต้นไตรมาส 3/2567 SET Index ยังถูกกดดันจากปัจจัยลบภายใน ไม่ว่าจะเป็นข่าว ก.ล.ต. กล่าวโทษผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ในประเด็นฉ้อโกงซึ่งส่งผลลบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความกังวลในเรื่องการเมืองในประเทศส่งผลกดดันดัชนีหุ้นไทยปรับตัวทำจุดต่ำสุดในรอบปีในวันที่ 6 สิงหาคม 2567 ที่ระดับ 1,274.01 จุด อย่างไรก็ตาม ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวดีขึ้นและทยอยรับรู้อัจฉริยะบวกต่างๆ ที่เข้ามาในตลาด ทั้งเรื่องของมาตรการกระตุ้นตลาดหุ้นที่มีการเริ่มใช้มาตรการ Uptick rule สำหรับการทำ Short Selling ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2567 การอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง รวมถึงการอนุมัติจัดตั้งกองทุนวายุภักษ์รอบใหม่ที่คาดว่าจะทำให้ตลาดหุ้นไทยมีเม็ดเงินลงทุนใหม่ไม่น้อยกว่า 1 แสนล้านบาท นอกจากนี้ ตลาดหุ้นยังตอบรับเชิงบวกภายหลังได้นายกรัฐมนตรีนครินทร์ เทพทองธาร ชินวัตร และการจัดตั้งคณะรัฐมนตรีที่เร็วกว่าที่ตลาดคาด ส่งผลต่อความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของนโยบายขับเคลื่อนเศรษฐกิจจากพรรคแกนนำหลักเดิม ตลาดหุ้นไทยยังได้รับปัจจัยบวกเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของเฟด การประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากรัฐบาลจีนผ่านทั้งนโยบายการเงินและนโยบายการคลัง การเข้าเริ่มซื้อขายของกองทุนวายุภักษ์ที่



มุ่งเน้นลงทุนไปยังบริษัทขนาดใหญ่ที่มีพื้นฐานแข็งแกร่ง และการลดดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่เร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์เดิม ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรงสะท้อนปัจจัยบวกดังกล่าว โดยปรับขึ้นแตะระดับ 1,500 จุดในช่วงกลางเดือนตุลาคม 2567 อย่างไรก็ตาม ในช่วงท้ายของปี 2567 นักลงทุนกลับมาให้ความสำคัญกับผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ และแนวโน้มการดำเนินนโยบายของพรรครีพับลิกันภายใต้การนำของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อแนวโน้มการคาดการณ์ของอัตราเงินเฟ้อและแนวทางการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของ Fed ที่มีการปรับลดลงจากคาดการณ์เดิม ความกังวลต่อประเด็นการเมืองในประเทศ รวมถึงปัจจัยลบเฉพาะตัวในรายหุ้น เช่น ข่าวการเข้าซื้อกิจการของหุ้นกลุ่มค้าปลีก ข่าวการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการขยายกำลังการผลิตของหุ้นกลุ่มโรงกลั่น เป็นต้น ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาลง และปิดที่ระดับ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2567

ในไตรมาส 1 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวลงแรงถึง -17% โดยได้รับแรงกดดันจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ทั้งแรงขายจากการไถ่ถอนเงินกองทุน LTF ที่ครบกำหนดซึ่งปริมาณการขายที่มากกว่าค่าเฉลี่ยในอดีต ความกังวลต่อผลกระทบของกำไรบริษัทจดทะเบียนจากการประกาศใช้อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลขั้นต่ำทั่วโลก (Global Minimum Tax) ของไทย รวมถึงผลกระทบต่อหุ้นที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวจากกระแสข่าวการปรับลดภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาในประเทศไทย นอกจากนี้ การเปิดตัวของ AI ตัวใหม่ “DeepSeek” จากประเทศจีนที่ทำให้เกิดแรงเทขายหุ้นเทคโนโลยีทั่วโลก รวมถึงหุ้น DELTA ที่มี market Cap ขนาดใหญ่ในตลาดหุ้นไทย การส่งสัญญาณชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed รวมถึงความกังวลเรื่องสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับประเทศคู่ค้าที่อาจส่งผลต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลกและการถดถอยของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่อาจเกิดขึ้นได้ ปัจจัยดังกล่าวกดดันตลาดหุ้นใน Emerging Market รวมทั้งตลาดหุ้นไทยด้วย อย่างไรก็ตาม การประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของจีนในช่วงต้นเดือนมีนาคม การอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESGX เพื่อรองรับเงินลงทุนจากกองทุน LTF รวมถึงการประกาศโครงการซื้อหุ้นคืน (Share Buy Back) ที่เริ่มมีมากขึ้นในหุ้นขนาดใหญ่ ปัจจัยเหล่านี้ ส่งผลให้ตลาดหุ้นเริ่มยืนได้ที่ระดับ 1,190 จุดในช่วงครึ่งหลังของเดือนมีนาคมก่อนจะปรับลดลงแรงในวันสุดท้ายของไตรมาสจากเหตุแผ่นดินไหวรุนแรงที่มีจุดศูนย์กลางจากประเทศเมียนมาในช่วงปลายวันที่ 28 มีนาคม 2568 ที่ส่งผลกระทบต่อพื้นที่ในหลายจังหวัดในไทย โดยเฉพาะกรุงเทพฯ ส่งผลให้ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวลงและปิดที่ระดับ 1,158.09 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2568

ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงแรงอีกครั้งในช่วงต้นเดือนเมษายน 2568 โดยเป็นการปรับลดลงตามตลาดหุ้นทั่วโลก แตะระดับประมาณ 1050 จุด จากความกังวลหลังสหรัฐฯ ประกาศเก็บภาษีนำเข้าสินค้าเพิ่มขึ้นจากทุกประเทศและมีมาตรการเก็บภาษีตอบโต้เพิ่มเติมซึ่งสูงพิเศษเฉพาะบางประเทศรวมถึงประเทศไทย สร้างความกังวลต่อผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อเศรษฐกิจโลกโดยรวม ก่อน

## กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

---

ที่ดัชนีจะฟื้นตัวแรงหลังจากสหรัฐฯ เลื่อนการจำกัดเก็บภาษีนำเข้าแบบตอบโต้ออกไป 90 วัน รวมทั้งยังมีปัจจัยบวกจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยลงจาก 2.00% สู่ 1.75% และความคาดหวังจากแรงซื้อที่จะเข้ามาในตลาดจากกองทุน Thai ESGX ที่คาดว่าจะมีเม็ดเงินลงทุนเข้ามาในตลาดหุ้นไทยในช่วงเดือนพฤษภาคม - มิถุนายน 2568 ทั้งนี้ ดัชนีหุ้นไทยปิดที่ระดับ 1,197.26 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568

### ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 80.79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ เงินทุนและหลักทรัพย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การแพทย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ ขนส่งและโลจิสติกส์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ พาณิชยกรรม หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ธนาคาร วัสดุก่อสร้าง

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 80.79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 96.03 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ธนาคาร บริการรับเหมาก่อสร้าง และปรับลดการลงทุนในหมวดการท่องเที่ยวและสันทนาการ ขนส่งและโลจิสติกส์ พาณิชยกรรม พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ อาหารและเครื่องดื่ม วัสดุก่อสร้าง ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ พลังงานและสาธารณูปโภค ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ การแพทย์

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -17.39 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -5.92 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 11.47

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนเคไอเอ็ม  
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด **หุ้นเน้นวิวัฒนาการ**  
Fund Performance of K Flexible Equity Fund

(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)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-7.70	13.35	17.76	-12.98	3.28	-6.47	28.67	1.96	-10.47	-6.26
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-4.02	12.40	12.87	-5.68	3.88	-2.80	13.15	2.81	-9.32	2.47
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	13.89	13.99	7.77	12.30	9.74	29.90	13.90	12.62	12.14	13.14
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.91	7.16	4.21	9.03	7.04	22.43	9.03	8.29	8.81	8.45

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 เมษายน 2568/Performance as of 30 Apr 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% 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.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-14.75	-9.06	-20.19	-17.39	-10.61	0.70	-0.45	7.55
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-9.16	-4.80	-12.01	-5.92	-5.02	1.50	1.03	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	20.95	22.77	18.75	16.40	13.72	14.82	15.34	19.93
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	15.90	17.47	13.84	11.47	9.62	10.21	10.58	N/A

คำชี้แจง

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ดัชนีของส่วนถือของงบการเงินของหลักทรัพย์ที่ปรับตามภาษี (SET TRU) (75%) ดัชนีของตราสารหนี้รัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (12.5%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีชี้วัดที่มีอัตราผลตอบแทนสุทธิ 1 - 3 ปี ของสินทรัพย์ของตราสารหนี้ (12.5%) ดัชนีที่ปรับเพื่อสะท้อนค่าธรรมเนียมที่คิดลดค่าเงินบาทว่าค่าของค่าปรับของส่วนถือของตราสารหนี้ที่เชื่อมโยงกับดัชนีชี้วัดกองทุน เนื่องจากตราสารหนี้ของกองทุนบางส่วนมีลักษณะที่ จะดัชนีชี้วัดกองทุนไปโดยค่าของจากผลของตราสารหนี้ที่เชื่อมโยงกับดัชนีชี้วัดกองทุน  
\* ก่อนวันที่ 16 ส.ค. 2562 ใช้ของส่วนถือของงบการเงินของส่วนถือของหลักทรัพย์ที่ปรับตามภาษี (SET TRU) (75%) ดัชนีของตราสารหนี้รัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (12.5%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีชี้วัดที่มีอัตราผลตอบแทนสุทธิ 1 - 3 ปี ของสินทรัพย์ของตราสารหนี้ (12.5%) และได้เชื่อมโยงกับดัชนีชี้วัดที่มีอัตราผลตอบแทนที่ 16 ส.ค. 2562

Benchmark

Benchmark is the composite index of 75% SET TRU 12.5% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 12.5% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y). If some of fixed income instruments in portfolio are not subject tax, the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

\* Prior to 16 Dec 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 75% SET TRU 12.5% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 12.5% Net Total Return of MTM Government Bond Index (1-3Y). The previous and current benchmark are geometrically linked together.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มิได้เป็นชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	212,861.73	27.21%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	75,442.86	9.64%
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	72,198.74	9.23%
4	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	69,043.79	8.83%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	67,178.60	8.59%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	57,220.95	7.31%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	50,881.76	6.50%
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	47,454.74	6.07%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	40,512.21	5.18%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	20,155.65	2.58%
11	อื่นๆ	69,357.44	8.87%
<b>รวม</b>		<b>782,308.47</b>	<b>100.00%</b>



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	12,118.00	0.99
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	258.52	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	775.55	0.06
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	62.20	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	13,214.27	1.08

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

## กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	26,188.46	2.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	558.69	0.04
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	1,676.06	0.13
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	90.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	34.58	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	28,547.78	2.18

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ธนาคารกรุงเทพ

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤษภาคม 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางฤดี สีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยแจ้งวัฒนะ  
(ประตูจีน 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ  
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi  
Permissap (Prachuchuen 20), Prachuchuen  
Road, Bangkok, Bangkok 10800  
Telephone : (66) 0-2596-0500  
Facsimile : (66) 0-2596-0560  
w w w . d a a . c o . l i h

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

๘.



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจและเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกองทุน
  - ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
  - สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยการให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
  - ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
- ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวไสรยา ดินตะสุวรรณ

(นางสาวไสรยา ดินตะสุวรรณ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
กรุงเทพมหานคร  
วันที่ 23 มิถุนายน 2568



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 10	874,236,804.65	1,405,268,658.84
เงินฝากธนาคาร	6, 10	181,412,015.41	29,318,147.64
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	10	10,499,863.21	12,881,299.08
จากการขายเงินลงทุน		8,559,734.16	17,047,828.76
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	11.5	10,652,685.82	10,604,690.65
รวมสินทรัพย์		1,085,361,103.25	1,475,120,624.97
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	7,078,931.05
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,257,530.34	1,639,782.20
จากค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		46.37	5.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	1,959,718.39	2,902,623.05
หนี้สินอื่น		58,443.73	76,348.93
รวมหนี้สิน		3,275,738.83	11,697,690.25
สินทรัพย์สุทธิ		1,082,085,364.42	1,463,422,934.72
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		174,246,017.51	194,670,345.35
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(1,978,533,848.09)	(1,853,350,080.65)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	2,886,373,195.00	3,122,102,670.02
สินทรัพย์สุทธิ		1,082,085,364.42	1,463,422,934.72
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		62.1010	75.1744
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		17,424,601.7513	19,467,034.5351

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน</b>			
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	128,300	17,962,000.00	2.05
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	220,900	35,233,550.00	4.03
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,475,100	32,157,180.00	3.68
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	264,500	31,475,500.00	3.60
		<b>116,828,230.00</b>	<b>13.36</b>
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	96,300	15,408,000.00	1.76
		<b>15,408,000.00</b>	<b>1.76</b>
<b>ปิโตรเคมี และเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	627,300	10,852,290.00	1.24
		<b>10,852,290.00</b>	<b>1.24</b>
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	675,600	16,011,720.00	1.83
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,159,000	59,688,500.00	6.83
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	570,490	14,404,872.50	1.65
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	1,248,156	6,740,042.40	0.77
		<b>96,845,134.90</b>	<b>11.08</b>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	291,000	85,845,000.00	9.82
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,007,609	36,392,068.90	4.16
		<b>122,237,068.90</b>	<b>13.98</b>
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท เบลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	417,800	40,944,400.00	4.68
		<b>40,944,400.00</b>	<b>4.68</b>
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,508,157	73,899,693.00	8.45
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	114,100	11,352,950.00	1.30
		<b>85,252,643.00</b>	<b>9.75</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินหุ้นและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	926,300	41,683,500.00	4.77
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	669,193	20,410,386.50	2.33
		<b>62,093,886.50</b>	<b>7.10</b>
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสติทอล จำกัด (มหาชน)	1,717,100	25,928,210.00	2.97
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,605,100	38,522,400.00	4.41
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	73,200	12,078,000.00	1.38
		<b>76,528,610.00</b>	<b>8.76</b>
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	644,400	16,110,000.00	1.84
บริษัท ดี เอร่าไวน์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	6,990,760	15,938,932.80	1.82
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,713,895	45,846,691.25	5.25
		<b>77,895,624.05</b>	<b>8.91</b>
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	1,015,800	14,627,520.00	1.67
บริษัท สดคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,079,500	7,934,325.00	0.91
		<b>22,561,845.00</b>	<b>2.58</b>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,149,400	17,011,120.00	1.95
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	820,000	41,615,000.00	4.76
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,700,300	17,214,906.00	1.97
		<b>75,841,026.00</b>	<b>8.68</b>
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,004,600	38,425,950.00	4.40
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	13,527,338	18,261,906.30	2.09
บริษัท ปิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,823,800	14,260,190.00	1.63
		<b>70,948,046.30</b>	<b>8.12</b>
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>874,236,804.65</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน</b>		<b>874,236,804.65</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,006,641,378.04 บาท)</b>		<b>874,236,804.65</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	10	31,658,001.23	37,493,371.79
รายได้ดอกเบี้ย		441,967.58	430,657.26
รายได้อื่น		9.67	-
รวมรายได้		32,099,978.48	37,924,029.05
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	26,188,456.86	31,994,541.04
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	558,687.04	682,550.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	1,676,061.23	2,047,650.65
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	90,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	10	782,308.47	878,644.28
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	34,575.13	71,786.20
รวมค่าใช้จ่าย		29,330,088.73	35,765,172.42
รายได้สุทธิ		2,769,889.75	2,158,856.63
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(85,972,302.73)	(61,666,236.41)
รายการขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(152,460,766.90)	(80,586,938.30)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(238,433,069.63)	(142,253,174.71)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(235,663,179.88)	(140,094,318.08)
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(66,295.14)	(64,598.60)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(235,729,475.02)	(140,158,916.68)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 30 เมษายน 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร (K Flexible Equity Fund : K-FEQ) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมผสมแบบยืดหยุ่นกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 7 เมษายน 2543

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน  
หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนด

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่มี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาวะการดำเนินงานในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อื่นนอกเหนือจากตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับได้ก่อนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการกำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอน หรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีการกำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่อ้างอิงกับปัจจัยอ้างอิงอื่นเพิ่มเติม

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 หอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง (circle investment)



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบียร์รับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบียร์ที่แท้จริง

ดอกเบียร์รับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบียร์ที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มามีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถ้อยพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินนั้น





กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องกับได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจ เพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 30 เมษายน 2568

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิพิเศษของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.7 สิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสิทธิพิเศษด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.9 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	193,142,559.15	288,470,871.10
ขายเงินลงทุน	485,741,343.71	369,532,634.46





**กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2568**

**5. เงินลงทุน**

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	1,006,641,378.04	874,236,804.65	1,385,212,465.33	1,405,268,658.84
รวมเงินลงทุน	<u>1,006,641,378.04</u>	<u>874,236,804.65</u>	<u>1,385,212,465.33</u>	<u>1,405,268,658.84</u>

**6. เงินฝากธนาคาร**

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ดังนี้

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	(บาท)	%	(บาท)
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	2,488,974.44	-	2,871,226.30
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.475	178,923,040.97	0.675	26,446,921.34
รวม		<u>181,412,015.41</u>		<u>29,318,147.64</u>

**7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน**

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 2.0063 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน คิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

**8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ**

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้น ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

๘.



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	3,122,102,670.02	3,262,261,586.70
รายได้สุทธิ	2,769,889.75	2,158,856.63
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(85,972,302.73)	(61,666,236.41)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(152,460,766.90)	(80,586,938.30)
ภาษีเงินได้	(66,295.14)	(64,598.60)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	2,886,373,195.00	3,122,102,670.02

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	26,188,456.86	31,994,541.04	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,676,061.23	2,047,650.65	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ชื่อหุ้นสามัญ	-	6,107,310.90	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	22,089,699.56	36,255,501.09	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	2,300,750.00	2,493,800.00	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน	27,409,461.82	47,405,104.41	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	142,211,673.15	89,930,615.21	ราคาตลาด
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	212,861.73	212,699.47	อัตรา 0.10% - 0.15%



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,722,713.55	2,591,483.16
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	35,233,550.00	47,710,800.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	2,488,974.44	2,871,226.30
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	1,767,200.00	2,193,600.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	110,253.64	165,854.91

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 30 เมษายน 2568

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	874,236,804.65	-	-	874,236,804.65

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	1,405,268,658.84	-	-	1,405,268,658.84

11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	-	-	874,236,804.65	874,236,804.65
เงินฝากธนาคาร	178,923,040.97	-	2,488,974.44	181,412,015.41
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	10,499,863.21	10,499,863.21
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	8,559,734.16	8,559,734.16
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	10,652,685.82	-	-	10,652,685.82
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,257,530.34	1,257,530.34
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	46.37	46.37
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,959,718.39	1,959,718.39
หนี้สินอื่น	-	-	58,443.73	58,443.73

C.



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			รวม
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	-	-	1,405,268,658.84	1,405,268,658.84
เงินฝากธนาคาร	26,446,921.34	-	2,871,226.30	29,318,147.64
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	12,881,299.08	12,881,299.08
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	17,047,828.76	17,047,828.76
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	10,604,690.65	-	-	10,604,690.65
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	7,078,931.05	7,078,931.05
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,639,782.20	1,639,782.20
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	5.02	5.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,902,623.05	2,902,623.05
หนี้สินอื่น	-	-	76,348.93	76,348.93

11.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากดอกเบี้ยจากเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

11.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาพการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

๒๘



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2568

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

11.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน รวมทั้งกองทุนมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 กองทุนไม่มีการลงทุนในอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนมีการวางเงินประกันสำหรับการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures กับบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามระเบียบของการทำสัญญา ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดเงินวางเงินประกันสำหรับสัญญาตราสารอนุพันธ์ จำนวนเงิน 10,652,685.82 บาท และ 10,604,690.65 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

12. การอนุวัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2568





กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		1,066,492,854.02	98.56
<b>หุ้นสามัญ และทรัสต์</b>			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		17,962,000.00	1.66
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		35,233,550.00	3.26
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		32,157,180.00	2.97
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		31,475,500.00	2.91
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		15,408,000.00	1.42
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		10,852,290.00	1.00
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์		59,688,500.00	5.52
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		14,404,872.50	1.33
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		16,011,720.00	1.48
บมจ.ดูโฮม		6,740,042.40	0.62
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		85,845,000.00	7.93
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		36,392,068.90	3.36
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์(ประเทศไทย)		40,944,400.00	3.78
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		11,352,950.00	1.05
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		73,899,693.00	6.83
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		41,683,500.00	3.85
บมจ. ครีส์วิลด์ คอร์ปอเรชั่น		20,410,386.50	1.89
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล		25,928,210.00	2.40
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		38,522,400.00	3.56
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		12,078,000.00	1.12
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ดี เอร่าวัน กรุ๊ป		15,938,932.80	1.47
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		16,110,000.00	1.49
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		45,846,691.25	4.24

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.สเคคอน กรุ๊ป		7,934,325.00	0.73
บมจ.ช.การช่าง		14,627,520.00	1.35
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		41,615,000.00	3.85
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		17,011,120.00	1.57
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		17,214,906.00	1.59
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		38,425,950.00	3.55
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น		18,261,906.30	1.69
บมจ.มีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		14,260,190.00	1.32
เงินฝาก		181,603,363.55	16.78
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์		10,652,685.82	0.98
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		15,592,510.40	1.44
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>		<b>1,082,085,364.42</b>	<b>บาท</b>

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 22.49%

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") โดยกรอบในการพิจารณาและนำหน้าการให้คะแนนที่ใช้ในปี 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
70-79		ดีมาก
50-69		ดี
50-59		ดีพอใช้
40-49		ผ่าน
ต่ำกว่า 40	No logo given	N/A



กองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

<u>กลุ่มของตราสาร</u>	<u>มูลค่าตามราคาตลาด</u>	<u>%NAV</u>
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวาล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	181,603,363.55	16.78
(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

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

<u>ประเภท</u>	<u>ผู้ออก</u>	<u>อันดับ</u>		<u>มูลค่า หน้าตัว</u>	<u>มูลค่าตาม ราคาตลาด</u>
		<u>วันครบกำหนด</u>	<u>ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร</u>		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)	179,114,389.11
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)	2,488,974.44

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

### อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

#### AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

#### AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

#### A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

#### BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด  
ไม่มี

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค หุ้นทุนปริมาตร  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568**

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน  
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ  
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด  
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น  
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค หุ้นทุนบริพัตร

**ผู้จัดการกองทุนหลัก**

ภารตี มุณีสัทธี

**ผู้จัดการกองทุนสำรอง**

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

นฤมล ว่องวุฒิมิพรชัย

วินิทร ผ่องใส

นินท์ธ วงศ์เสงี่ยม

พักตร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล

สุธี เลิศสาครศิริ

กอบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

สมโภชน์ ทศนคดิธรรม

ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล

ภราดร เอี้ยวปริดา

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

พิศิษฐ์ ไชยพร

นราธิป พฤทธิ์ธโนปัจจัย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จิรวินญ

พิชิต ธนภูวนนท์

**ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด**  
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวนโหลด  
เอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com)



## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	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 วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (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 พฤษภาคม 2567 - 30 เมษายน 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. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชยวรนันต์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
8. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ



## ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร ไชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนะวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวนาทียุฑ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นายยุทธนา สินเสีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางวนิดา ดวงพัตรา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 5 มีนาคม 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