

K

KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ (ABFTH)

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย
ณ 31 พฤษภาคม 2566

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำเสนอ “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ (The ABF Thailand Bond Index Fund : ABFTH) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

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

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวมได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำรายการซื้อ/ขายกองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคารทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

สำหรับช่องทางการลงทุนผ่าน K-Cyber Invest (บริการลงทุนในกองทุนรวมทางอินเทอร์เน็ต กสิกรไทย) ทาง www.kasikornasset.com ยังคงเปิดให้บริการปกติ

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ
(The ABF Thailand Bond Index Fund : ABFTH)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารหนี้
- กองทุนรวมอีทีเอฟ (ETF)
- กองทุนรวมดัชนี (Index Fund)
- กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

23 กุมภาพันธ์ 2549

รอบระยะเวลาบัญชี

1 ธันวาคม ถึง 30 พฤศจิกายน

นโยบายการลงทุน

บริษัทจัดการจะลงทุนโดยมีดัชนีอ้างอิงในปัจจุบันคือ iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index ซึ่งคำนวณและประกาศโดย IIC เว้นแต่ในกรณีที่ดัชนีอ้างอิงถูกเลิกหรือกรณีที่ไม่มีค่าดัชนีอ้างอิงหรือกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าดัชนีอ้างอิงไม่เหมาะสมกับสถานะตลาดตราสารหนี้ในประเทศไทยอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่กองทุนนั้น บริษัทจัดการภายใต้ความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลงานสิทธิที่จะเลิกกองทุนหรือสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนดัชนีอ้างอิงที่กองทุนใช้ในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีตราสารหนี้อื่นๆ ซึ่งเป็นดัชนีที่ได้รับความเห็นชอบหรือยอมรับจากคณะกรรมการกำกับดูแล ทั้งนี้ ดัชนีตราสารหนี้อื่นที่จะใช้แทนดัชนีอ้างอิงนั้นจะต้องเป็นดัชนีที่มีนัยสำคัญไม่แตกต่างจาก iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index ในการเปลี่ยนแปลงดัชนีตามที่กล่าวข้างต้นบริษัทจัดการจะขอความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมโครงการให้สอดคล้องกับดัชนีที่ใช้อ้างอิงใหม่นั้นโดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว โดยการเปลี่ยนดัชนีอ้างอิงจะต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน 60 วัน

iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index เป็นดัชนีชี้วัดผลตอบแทนของตราสารหนี้สกุลเงินบาทที่ออกหรือรับประกันโดยรัฐบาลไทย หรือที่ออกโดยองค์กรของรัฐบาลไทย หรือองค์กรที่จัดตั้งโดยรัฐบาลไทย หรือหน่วยงานราชการอิสระ หรือส่วนราชการ หรือองค์กรกึ่งรัฐ (Quasi Thai Government) หรือตราสารในสกุลเงินบาทที่ออกโดยองค์กรระหว่างประเทศ (Supranational) หรือตราสารในสกุลเงินบาทที่ออกโดยสมาชิกของ EMEAP ที่ผู้คำนวณดัชนีจัดให้ตราสารดังกล่าวในแต่ละกรณีดังกล่าวเป็นองค์ประกอบในดัชนีอ้างอิง

กองทุนนี้ต่างจากกองทุนเปิดทั่วไปโดยที่หน่วยลงทุนของกองทุนจะจดทะเบียนในตลาดรองตราสารหนี้และ/หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์และจะรับชำระค่าซื้อและชำระค่ารับซื้อคืนหน่วยลงทุนด้วยหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน

เนื่องจากกองทุนนี้มีลักษณะเป็นกองทุนอีทีเอฟ หลังจากมีการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกแล้วบริษัทจัดการจะนำหน่วยลงทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดรองตราสารหนี้และ/หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อให้นักลงทุนสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนผ่านตลาดรองตราสารหนี้หรือซื้อขายเปลี่ยนมือกันผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์หรือผู้ค้าหลักทรัพย์ได้ ในการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนกองทุนจะรับชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนและชำระค่ารับซื้อคืนหน่วยลงทุนด้วยหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน ทั้งนี้ โดยทั่วไปการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจะคิดตามหน่วยซื้อ/หน่วยรับซื้อคืนและจำนวนทวีคูณของหน่วยซื้อ/หน่วยรับซื้อคืน

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) ให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานของกองทุนประจำแต่ละรอบบัญชี เว้นแต่ในกรณีที่จำนวนหน่วยลงทุนมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในช่วงตั้งแต่วันประกาศกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนจนถึงวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานดังกล่าวไม่รวมถึงรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain/Loss) ของกองทุน ทั้งนี้

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

อัตราเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณเป็นจำนวนเงินปันผลแล้วจะคงไม่เกิดการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำรอบบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่รวมกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain/Loss) ของกองทุนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่การจ่ายเงินปันผลจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนของกองทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

นายทะเบียน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปียเอฟ

ตามที่ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด สาขากรุงเทพฯ (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปียเอฟ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนแรก ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 จนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปียเอฟ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการกองทุนที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด



(นายชนพัทธ์ วิชญ์พรนิธิปชา)

ผู้อำนวยการส่วนปฏิบัติการกองทุน ฝ่ายบริการหลักทรัพย์

ผู้ดูแลผลประโยชน์

20 มิถุนายน 2566

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปเอฟ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจที่มีรัฐบาลค้ำประกัน พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตัวเงินคลังในสัดส่วนประมาณร้อยละ 92.57 เทียบกับดัชนีที่มีสัดส่วนร้อยละ 97.69 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ หุ้นกู้รัฐวิสาหกิจ ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งและสถาบันการเงินระหว่างประเทศอยู่ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 7.37 เทียบกับดัชนีที่มีสัดส่วนร้อยละ 2.31 ในขณะที่ดูเรชันของกองทุนเท่ากับ 7.90 ปี เทียบกับดัชนีที่ 7.90 ปี โดยกองทุนมี Ex-ante tracking error เท่ากับร้อยละ 0.24 ต่อปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจที่มีรัฐบาลค้ำประกัน พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตัวเงินคลังในสัดส่วนประมาณร้อยละ 92.57 เทียบกับ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่มีสัดส่วนประมาณร้อยละ 92.91 ในขณะที่ดัชนีมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 97.69 และ 98.49ตามลำดับ ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ หุ้นกู้รัฐวิสาหกิจ ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งและสถาบันการเงินระหว่างประเทศอยู่ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 7.37 เทียบกับ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่มีสัดส่วนประมาณร้อยละ 6.58 ในขณะที่ดัชนีมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.31 และ 1.51 ตามลำดับ ในขณะที่ดูเรชันของกองทุนเท่ากับ 7.90 ปี เทียบกับ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่ 7.28 ในขณะที่ดัชนีมีดูเรชันเท่ากับ 7.90 ปี และ 7.35 ตามลำดับ โดยกองทุนมี Ex-ante tracking error เท่ากับร้อยละ 0.24 ต่อปี เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนหน้า ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 0.20 ต่อปี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนในรอบบัญชีที่ผ่านมาเท่ากับร้อยละ 4.73 ภายหลังจากหักค่าใช้จ่ายต่างๆ ในขณะที่ดัชนีอ้างอิงมีผลตอบแทนเท่ากับร้อยละ 4.74 ทำให้กองทุนมีผลตอบแทนที่ต่ำกว่าดัชนีที่เทียบวัดอยู่ร้อยละ -0.01 อนึ่ง กองทุนได้การจ่ายเงินปันผลสำหรับครึ่งแรกของรอบบัญชี (รอบระยะเวลา 1 ธ.ค. 2565 ถึง 31 พ.ค. 2566) เป็นจำนวนเงิน 13.00 บาทต่อหน่วยหรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 1.06

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเมื่อปี
Fund Performance of The ABF Thailand Bond Index Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	2.30	8.58	4.96	1.49	4.77	1.10	13.14	2.59	-4.51	-3.37
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.31	8.55	5.26	1.80	5.01	1.20	12.90	2.83	-4.62	-3.62
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	2.62	1.69	2.24	2.73	1.58	1.63	3.34	4.20	2.87	4.39
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	2.19	1.65	2.08	2.56	1.54	1.54	3.15	4.08	2.86	4.51

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566/Performance as of 31 May 2023

	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 (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	2.67	1.21	4.73	6.64	-1.26	2.39	3.08	4.04
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.62	1.13	4.74	6.85	-1.47	2.31	3.12	4.16
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	2.61	2.39	2.76	3.42	3.28	3.50	2.93	3.94
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	2.63	2.40	2.80	3.49	3.34	3.46	2.84	3.87

Tracking Difference (TD) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุน เทียบกับ 1-Year Tracking Difference (TD)

-0.20 % ต่อปี (% p.a.)¹

Tracking Error (TE) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุน เทียบกับ 1-Year Tracking Error (TE)

0.24 % ต่อปี (% p.a.)²

คำชี้แจง

ดัชนี iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index

8 ก่อนวันที่ 1 ส.ค.2563 มี iBoxx ABF Thailand Index โดยที่เชื่อมโยงกับดัชนีชี้วัดดัชนีชี้วัดวันที่ 1 ส.ค.2563

Benchmark

iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index

8 Prior to 1 October 2020, the Fund's benchmark was iBoxx ABF Thailand Index. The previous and current benchmark are geometrically linked together.

หมายเหตุ

สำหรับกองทุนที่มีกลยุทธ์ในการบริหารจัดการเชิงรับ (Passive Management Strategy) บริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูล

Tracking Difference (TD) และ Tracking Error ที่เกิดขึ้น

1 Tracking Difference (TD) คือ ค่าต่างค่าระหว่างผลตอบแทนเฉลี่ยของกองทุนและผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิงของกองทุน

2 Tracking Error (TE) คือ ค่าความผันผวนของค่าระหว่างผลตอบแทนเฉลี่ยของกองทุนและผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิงของกองทุน

Note:

For the passive management funds, Tracking Difference and Tracking Error will be shown.

1 Tracking Difference (TD) is the discrepancy between Fund return and Benchmark return

2 Tracking Error (TE) is the volatility of the difference of the returns between Fund and its benchmark.

Tracking error is calculated as the standard deviation of Fund's returns against its benchmark.

TE shows how consistent the Fund has been in replicating its benchmark. TD which can be positive or negative,

indicates the extent to which a fund has outperformed or underperformed its benchmark index.

Both measure how well the fund replicate performance of its benchmark.

ซึ่งค่าทั้ง 2 ค่า จะแสดงให้เห็นว่า กองทุนสามารถลงทุนได้ผลตอบแทนใกล้เคียงหรือต่างจากดัชนีอ้างอิง

หากค่า TD และ TE มีค่า แสดงว่า กองทุนลงทุนได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีชี้วัด

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุน ไม่ได้เป็นชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results).

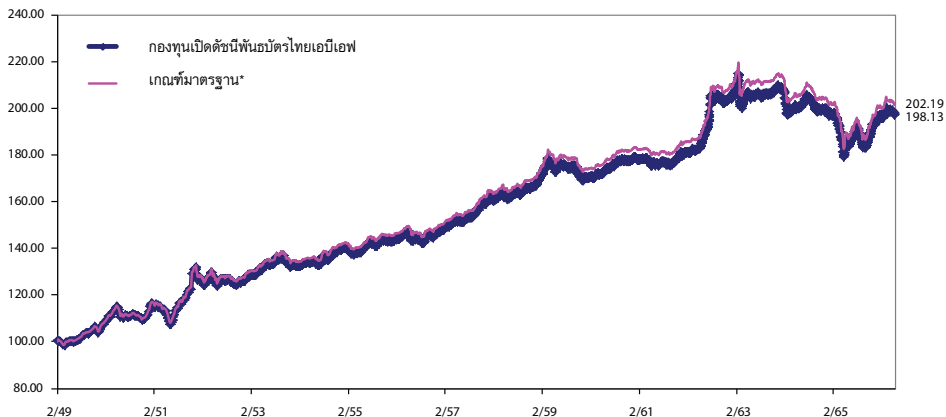
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน (The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards).

บริการทูลระดับประทับใจ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ ณ 31 พฤษภาคม 2566

ร้อยละ



Tracking Difference (TD) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุน เท่ากับ -0.20% ต่อปี¹

Tracking Error (TE) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุน เท่ากับ 0.24% ต่อปี²

* ตัวชี้วัด

ดัชนี iBoxx ABF Thailand (Net of Tax) Index

#* ก่อนวันที่ 1 ต.ค.2563 ใช้ iBoxx ABF Thailand Index และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค. 2563

หมายเหตุ

สำหรับกองทุนที่มีกลยุทธ์ในการบริหารจัดการเชิงรับ (Passive Management Strategy) บริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูล Tracking Difference และ Tracking Error เพิ่มเติม

1) Tracking Difference (TD) คือ ค่าส่วนต่างระหว่างผลตอบแทนเฉลี่ยของกองทุนรวมและผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิงของกองทุน

2) Tracking Error (TE) คือ ค่าความผันผวนของส่วนต่างระหว่างผลตอบแทนเฉลี่ยของกองทุนรวมและผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิงของกองทุน

ซึ่งค่าทั้ง 2 ค่า จะแสดงให้เห็นว่า กองทุนสามารถลงทุนให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงดัชนีอ้างอิงมากน้อยเพียงใดหากค่า TD และ TE ยิ่งต่ำ แสดงว่า กองทุนลงทุนได้ผลตอบแทนใกล้เคียงดัชนีค่อนข้างมาก

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของกองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามขั้นตอนการสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบทานบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด



ลินสิริ ทังสมบัติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7352

กรุงเทพมหานคร

12 กรกฎาคม พ.ศ. 2566

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		
(ราคาทุน พ.ศ. 2566 : 11,529,814,791 บาท พ.ศ. 2565 : 11,312,147,807 บาท)	5, 6	11,510,150,993
เงินฝากธนาคาร	5.2	6,877,507
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5.2	113,439,000
สินทรัพย์อื่น		75,614
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี		266,547
รวมสินทรัพย์		11,630,809,661
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	10 ก)	1,126,142
ค่าธรรมเนียมดูแลผลประโยชน์ค้างจ่าย		450,457
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		208,449
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย		453,753
หนี้สินอื่น		1,077,064
รวมหนี้สิน		3,315,865
สินทรัพย์สุทธิ		11,627,493,796
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	7	9,085,547,000
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	7	860,756,755
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,681,190,041
สินทรัพย์สุทธิ		11,627,493,796
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		1,279.7791
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด/ปี (หน่วย)	7	9,085,547

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนเปิดตราหนี้ฉบับชาวไทยเอมิเพอ
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

รายละเอียดเงินลงทุนจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบแล้ว)	
	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566		30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565	
	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท
พันธบัตร - สัดส่วนร้อยละ 93.43				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย - สัดส่วนร้อยละ 10.54				
CB24509A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.000, ครบกำหนด 9/05/67)	380,000	372,967,377	-	-
CBF23828A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.450, ครบกำหนด 28/08/66)	5,000	5,001,283	-	-
CBF23918A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.508, ครบกำหนด 18/09/66)	20,000	20,006,208	-	-
CBF23D18A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.698, ครบกำหนด 18/12/66)	115,000	115,035,041	-	-
CBF23N13A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.637, ครบกำหนด 13/11/66)	140,000	140,037,495	-	-
CBF23O24A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.593, ครบกำหนด 24/10/66)	10,000	10,002,551	-	-
CBF24122A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.751, ครบกำหนด 22/01/67)	121,000	121,049,981	-	-
CBF24212A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.772, ครบกำหนด 12/02/67)	130,000	130,058,494	-	-
BOT239A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.650, ครบกำหนด 28/09/66)	-	-	270,000	268,217,895
BOT23NA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.660, ครบกำหนด 22/11/66)	100,000	99,366,512	200,000	198,276,925
BOT24NA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.780, ครบกำหนด 28/11/67)	100,000	99,541,555	-	-
BOT255A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.040, ครบกำหนด 29/05/68)	100,000	99,884,610	-	-
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		1,212,951,107		466,494,820
พันธบัตรรัฐบาล - สัดส่วนร้อยละ 77.38				
ESGLB35DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.585, ครบกำหนด 17/12/78)	480,000	424,803,996	480,000	400,143,592
ESGLB376A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.390, ครบกำหนด 17/06/80)	50,000	53,528,054	50,000	50,632,189
ILB283A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.250, ครบกำหนด 12/03/71)	130,000	139,850,428	130,000	143,127,607
LB22DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.000, ครบกำหนด 17/12/65)	-	-	200	200,096
LB233A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.500, ครบกำหนด 13/03/66)	-	-	20	20,247
LB236A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.625, ครบกำหนด 16/06/66)	-	-	75,000	75,920,893
LB23DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.400, ครบกำหนด 17/12/66)	-	-	261,000	263,414,349
LB246A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.750, ครบกำหนด 17/06/67)	-	-	450,000	443,981,683
LB249A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.750, ครบกำหนด 17/09/67)	220,000	216,353,126	458,000	450,371,563
LB24DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.750, ครบกำหนด 20/12/67)	50,000	52,025,964	50,000	52,976,429
LB24DB (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.450, ครบกำหนด 17/12/67)	700	693,259	200,400	199,213,589
LB256A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.950, ครบกำหนด 17/06/68)	462,000	451,566,152	522,000	510,625,480
LB25DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.850, ครบกำหนด 12/12/68)	340,000	354,602,923	340,000	359,825,644
LB267A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.150, ครบกำหนด 07/07/69)	102,000	114,214,344	102,000	116,491,038
LB26DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.125, ครบกำหนด 17/12/69)	173,000	172,798,739	173,000	173,161,033
LB276A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.000, ครบกำหนด 17/06/70)	500,000	477,474,302	500,000	474,286,531
LB27DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.580, ครบกำหนด 17/12/70)	130,000	137,738,508	130,000	138,232,569
LB28DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.875, ครบกำหนด 17/12/71)	286,300	295,737,985	286,300	295,182,977
LB283A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.670, ครบกำหนด 13/03/71)	50,000	57,727,104	50,000	58,206,505
LB296A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.875, ครบกำหนด 22/06/72)	350,000	401,028,148	350,000	402,474,230
LB29DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.600, ครบกำหนด 17/12/72)	530,000	507,902,725	530,000	501,003,310
LB316A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.850, ครบกำหนด 20/06/74)	280,000	305,713,600	280,000	302,396,980
LB31DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.000, ครบกำหนด 17/12/74)	480,000	465,258,841	380,000	361,303,292
LB326A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.775, ครบกำหนด 25/06/75)	387,100	428,917,583	387,100	424,413,589
LB336A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.350, ครบกำหนด 17/06/76)	100,000	107,558,391	100,000	105,365,950
LB356A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.800, ครบกำหนด 17/06/78)	169,000	150,321,295	169,000	143,332,843
LB366A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.400, ครบกำหนด 17/06/79)	333,400	355,220,547	333,400	339,143,133

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแนบอยู่เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

รายละเอียดเงินลงทุนจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน (ต่อ)

	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบแล้ว)	
	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566		30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565	
	จำนวน หน่วย	มูลค่าสุทธิรวม บาท	จำนวน หน่วย	มูลค่าสุทธิรวม บาท
พันธบัตร - สัดส่วนร้อยละ 93.43 (ต่อ)				
พันธบัตรรัฐบาล - สัดส่วนร้อยละ 77.38 (ต่อ)				
LB386A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.300, ครบกำหนด 17/06/81)	521,000	550,521,852	521,000	512,245,546
LB416A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.800, ครบกำหนด 14/06/84)	134,000	148,913,903	134,000	138,576,400
LB426A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.000, ครบกำหนด 17/06/85)	410,000	350,857,184	360,000	277,504,751
LB436A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.450, ครบกำหนด 17/06/86)	80,000	84,713,498	50,000	47,864,415
LB446A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.675, ครบกำหนด 29/06/87)	235,000	292,201,436	235,000	264,142,886
LB466A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.875, ครบกำหนด 17/06/89)	270,000	265,367,832	270,000	226,129,413
LB496A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.875, ครบกำหนด 17/06/92)	217,000	165,971,833	217,000	141,098,295
LB616A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.850, ครบกำหนด 17/06/04)	250,000	312,505,201	250,000	275,750,991
LB666A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.000, ครบกำหนด 17/06/09)	340,000	366,069,946	290,000	262,213,536
LB676A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.600, ครบกำหนด 17/06/10)	189,100	186,656,376	189,100	153,528,557
LB716A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.500, ครบกำหนด 17/06/14)	100,000	72,316,578	100,000	56,514,534
LB726A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.000, ครบกำหนด 17/06/15)	110,000	117,825,222	60,000	52,385,433
LB286A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.650, ครบกำหนด 17/06/17)	275,000	280,885,780	-	-
LB4476A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.140, ครบกำหนด 17/06/90)	50,000	49,695,510	-	-
รวมพันธบัตรรัฐบาล		8,906,537,863		9,193,402,098
พันธบัตรที่กระทรวงการคลังกำกับประกัน - สัดส่วนร้อยละ 4.67				
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร - สัดส่วนร้อยละ 1.96				
GGLB251A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.350, ครบกำหนด 29/01/68)	100,000	98,696,113	100,000	98,807,399
GGLB262A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.290, ครบกำหนด 24/02/69)	11,000	11,024,431	11,000	11,051,552
GGLB266A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.650, ครบกำหนด 10/06/69)	115,000	116,398,721	115,000	116,780,639
การรถไฟแห่งประเทศไทย - สัดส่วนร้อยละ 1.69				
SRT252A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.070, ครบกำหนด 26/02/68)	50,000	49,090,767	50,000	48,896,333
SRT332A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.680, ครบกำหนด 17/02/76)	100,000	92,275,837	100,000	88,012,122
SRT356A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.390, ครบกำหนด 01/06/78)	50,000	53,522,219	50,000	50,576,935
องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ - สัดส่วนร้อยละ 1.02				
BMTA253A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.895, ครบกำหนด 26/03/68)	50,000	48,814,851	50,000	48,882,763
BMTA29DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.789, ครบกำหนด 02/12/72)	50,000	47,987,579	50,000	47,642,617
BMTA314A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.310, ครบกำหนด 11/04/74)	20,000	19,645,587	20,000	19,459,757
รวมพันธบัตรที่กระทรวงการคลังกำกับประกัน		537,453,105		530,110,117
พันธบัตรธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย				
- สัดส่วนร้อยละ 0.00				
KEXIM233A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.340, ครบกำหนด 11/03/66)	-	-	30,000	30,214,194
รวมพันธบัตรธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย				30,214,194
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ - สัดส่วนร้อยละ 0.84				
พันธบัตรการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย - สัดส่วนร้อยละ 0.33				
EGAT288A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.140, ครบกำหนด 27/08/69)	40,000	38,369,382	40,000	38,234,777
พันธบัตรธนาคารอาคารสงเคราะห์ - สัดส่วนร้อยละ 0.51				
GHB25DA (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.580, ครบกำหนด 16/12/68)	60,000	58,549,064	60,000	58,618,483
รวมพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ		96,918,446		96,853,260
รวมพันธบัตร		10,753,860,621		10,317,074,489

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปียเอฟ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

รายละเอียดเงินลงทุนจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน (ต่อ)

	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบแล้ว)	
	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566		30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565	
	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท
หุ้นกู้ - สัดส่วนร้อยละ 6.57				
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) - สัดส่วนร้อยละ 6.57				
PTTC248A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.960, ครบกำหนด 06/08/67)	100,000	98,692,573	-	-
PTTC268A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.310, ครบกำหนด 08/08/69)	411,900	396,718,433	411,900	392,151,500
PTTC318A (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.370, ครบกำหนด 06/08/74)	274,800	260,879,366	174,800	161,400,856
รวมหุ้นกู้		756,290,372		553,552,356
รวมเงินลงทุน - สัดส่วนร้อยละ 100				
(ราคาทุน พ.ศ. 2566 : 11,529,814,791 บาท				
พ.ศ. 2565 : 11,312,147,807 บาท)		11,510,150,993		10,870,626,845

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
		31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2565
		บาท	บาท
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		135,690,871	122,785,714
รวมรายได้		135,690,871	122,785,714
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 10 ข)	6,152,784	5,799,817
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	2,461,114	2,319,927
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8	558,044	464,123
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		453,753	453,753
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,166,211	1,042,183
รวมค่าใช้จ่าย		10,791,906	10,079,803
รายได้สุทธิ		124,898,965	112,705,911
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(12,575,389)	(8,681,788)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		421,857,164	(894,881,533)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิ			
จากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		409,281,775	(903,563,321)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
ก่อนภาษีเงินได้		534,180,740	(790,857,410)
หัก ภาษีเงินได้		(8,867,918)	(6,002,293)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
หลังภาษีเงินได้		525,312,822	(796,859,703)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอเอ็มเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

1 ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอเอ็มเอฟ (“กองทุน”) ตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยและจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2549 เป็นกองทุนรวมที่เอฟ (Exchange Traded Fund) ที่ลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งประเภทพันธบัตรซึ่งคืนหน่วยลงทุนที่มีการกระจายการลงทุนน้อยกว่ามาตรฐานการกระจายการลงทุนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดสำหรับกองทุนรวมทั่วไปที่ไม่กำหนดอายุโครงการ โดยกำหนดจำนวนเงินลงทุนของโครงการไว้ที่ 15,000 ล้านบาท เมื่อวันที่ 27 เมษายน พ.ศ. 2549 กองทุนเข้าจดทะเบียนซื้อขายบนกระดานของตลาดตราสารหนี้ และเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ. 2559 กองทุนได้ทำการย้ายการจดทะเบียนซื้อขายจากตลาดตราสารหนี้ไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กองทุนจะลงทุนโดยใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ โดยจะลงทุนส่วนใหญ่ในตราสารหนี้สกุลเงินบาทดังต่อไปนี้

- ก) ตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลไทย หรือ
- ข) ตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐวิสาหกิจหรือองค์กรของรัฐบาลไทย หรือองค์กรที่จัดตั้งโดยรัฐบาลไทย หรือหน่วยงานราชการอิสระ หรือส่วนราชการ หรือองค์กรกึ่งรัฐ โดยตราสารดังกล่าวต้องมีรัฐบาลไทยค้ำประกันทั้งจำนวนหรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออย่างน้อยในระดับ Investment Grade จาก Fitch Ratings หรือ Standard & Poor's หรือ Moody's Investors Service หรือ
- ค) ตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลของสมาชิก Executives' Meeting of East Asia and Pacific Central Bank (EMEAP) หรือ
- ง) ตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรระหว่างประเทศที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออย่างน้อยในระดับ AA - จากผู้จัดอันดับความน่าเชื่อถือตาม ข) หรือ
- จ) ตราสารหนี้อื่น ๆ ที่อยู่ในส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิง หรือ
- ฉ) ตราสารหนี้ไม่ด้อยสิทธิอื่น ๆ ที่ผู้ออกตราสารอยู่ในส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิง ทั้งนี้เฉพาะกรณีที่ตราสารของผู้ออกตราสารนั้นมีความเสี่ยงเป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิงได้โดยไม่ต้องมีการค้ำประกันจากรัฐบาล

ทั้งนี้ ในการสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิง กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งไม่ได้เป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิง นอกจากนี้ ในขณะที่ขณะหนึ่ง กองทุนอาจไม่ได้ลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งประกอบเป็นดัชนีอ้างอิงครบทุกตราสาร และอาจลงทุนในสัดส่วนการลงทุนที่แตกต่างจากดัชนีอ้างอิง ด้วยเหตุนี้จึงไม่สามารถรับประกันหรือรับรองได้ว่าผลตอบแทนของกองทุนจะไม่เบี่ยงเบนไปจากผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดเป็นนายทะเบียน และธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชัน จำกัด สาขากรุงเทพมหานคร เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติจากฝ่ายบริหารของบริษัทจัดการเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม พ.ศ. 2566

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้มีการสอบทาน แต่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลมีดังนี้

2.1 เกณฑ์การจัดทำ

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของรอบปีบัญชีวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อหาขัดแย้งกันหรือการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องต่อกองทุน

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ผู้บริหารของกองทุนได้พิจารณาแล้วว่าไม่มีผลกระทบต่อบัญชีของกองทุน

3 การประมาณการ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อ การนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากประมาณการ

4 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอสอดคล้องกับรายงานภายในของกองทุนที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกองทุนได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กองทุนดำเนินธุรกิจเฉพาะในส่วนงานด้านการลงทุนในตราสารหนี้สกุลเงินบาท รายได้และค่าใช้จ่ายจากส่วนงานนี้เป็นตัวเลขเดียวกันกับงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอปียเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

5 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

5.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่ง แนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายาม ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ข้อมูลระดับที่ 1 : ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน

ข้อมูลระดับที่ 2 : ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ข้อมูลระดับที่ 3 : ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566				
สินทรัพย์				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	11,510,150,993	-	11,510,150,993
รวมสินทรัพย์	-	11,510,150,993	-	11,510,150,993
<hr/>				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565				
สินทรัพย์				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	10,870,626,845	-	10,870,626,845
รวมสินทรัพย์	-	10,870,626,845	-	10,870,626,845

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2

5.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ			
	ขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
	บาท	บาท	บาท	
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	11,510,150,993	-	11,510,150,993
เงินฝากธนาคาร	6,877,507	-	-	6,877,507
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	113,439,000	113,439,000
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,238,801	2,238,801
<hr/>				
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ			
	ขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
	บาท	บาท	บาท	
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	10,870,626,845	-	10,870,626,845
เงินฝากธนาคาร	273,705,152	-	-	273,705,152
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	109,741,065	109,741,065
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	149,436,254	149,436,254
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,968,779	1,968,779

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

5.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งประกอบด้วยพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกัน พันธบัตรธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ และหุ้นกู้ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่มระดับลงทุนซึ่งมีความเสี่ยงต่ำ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับคืนเงินเต็มจำนวนตามมูลค่าของสินทรัพย์ ดังนั้นกองทุนจึงไม่มีข้อกังวลต่อประเด็นดังกล่าว

5.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

5.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

5.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประกอบด้วย

	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,212,951,107	466,494,820
พันธบัตรรัฐบาล	8,906,537,963	9,193,402,098
พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกัน	537,453,105	530,110,117
พันธบัตรธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย	-	30,214,194
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	96,918,446	96,853,260
หุ้นกู้	756,290,372	553,552,356
รวมเงินลงทุน	11,510,150,993	10,870,626,845

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

เงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามวันที่ครบกำหนดชำระได้ดังนี้

	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
กำหนดชำระภายใน 1 ปี	1,013,524,942	572,850,249
กำหนดชำระระหว่าง 1 - 3 ปี	1,639,535,384	2,117,169,588
กำหนดชำระเกิน 3 ปี	8,857,090,667	8,180,607,008
	11,510,150,993	10,870,626,845

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 เป็นจำนวน 5,808,547,952 บาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 50.37 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างงวด (ระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนเป็นจำนวน 4,704,000,369 บาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 44.02 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี)

7. ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรายละ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 และวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ทุนที่ได้รับอนุมัติมีจำนวน 15,000,000 หน่วย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท โดยการจำหน่ายหน่วยลงทุนที่ออก และชำระในระหว่างงวด/ปี มีรายละเอียดดังนี้

	จำนวนหน่วยลงทุน		จำนวนเงิน	
	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565
	หน่วย	หน่วย	บาท	บาท
หน่วยลงทุนที่อนุมัติ	15,000,000	15,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000
หน่วยลงทุนที่ขาย				
- ช่วงระยะเวลาเสนอขายครั้งแรก	1,090,000	1,090,000	1,090,000,000	1,090,000,000
- ปีก่อน	12,415,547	12,015,547	12,415,547,000	12,015,547,000
- ระหว่างงวด/ปี	-	400,000	-	400,000,000
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืน				
- ปีก่อน	(4,420,000)	(4,420,000)	(4,420,000,000)	(4,420,000,000)
- ระหว่างงวด/ปี	-	-	-	-
หน่วยลงทุนสุทธิ	9,085,547	9,085,547	9,085,547,000	9,085,547,000

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับวาระระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

รายละเอียดบัญชีปรับสมดุลมีดังนี้

	จำนวน หน่วยลงทุน	จำนวนเงิน ต่อหน่วย บาทต่อหน่วย	ส่วนต่างจาก มูลค่าที่ตราไว้ บาทต่อหน่วย	บัญชี ปรับสมดุล บาท
ณ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2565				860,756,755
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566				860,756,755

8 ค่าธรรมเนียม

8.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน ค่าวนจากอัตราร้อยละ 0.10 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ค่าวนทุกวันทำการ โดยจ่ายในเดือนถัดไป

8.2 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าวนจากอัตราร้อยละ 0.04 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ค่าวนทุกวันทำการ โดยจ่ายในเดือนถัดไป

8.3 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ค่าวนจากอัตราร้อยละ 0.01 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ค่าวนทุกวันทำการโดยจ่ายในเดือนถัดไป กองทุนได้รับการลดค่าธรรมเนียมนายทะเบียนจากบริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ในอัตราร้อยละ 20 สำหรับปี พ.ศ. 2565

9 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) ให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานของกองทุนแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานดังกล่าว ไม่รวมถึงรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นที่ถือโดยกองทุน ทั้งนี้ อัตราเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณเป็นจำนวนเงินปันผลแล้วจะต้องไม่เกิดการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่รวมกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของกองทุนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่การจ่ายเงินปันผลจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนของกองทุนอย่างมีนัยสำคัญ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 กองทุนไม่ได้จ่ายเงินปันผล

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 กองทุนจ่ายเงินปันผลดังนี้

ครั้งที่	สำหรับรอบระยะเวลา	วันที่อนุมัติ	วันที่ปิดสมุดทะเบียน		วันที่จ่าย	อัตรา	รวม
			ผู้ถือหน่วยลงทุน	วันที่จ่าย		หน่วยละบาท	
1	1 มิถุนายน พ.ศ. 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564	1 ธันวาคม พ.ศ. 2564	15 ธันวาคม พ.ศ. 2564	23 ธันวาคม พ.ศ. 2564	5.00	43.43	
						43.43	

10 รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุนไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุนรวมถึงกิจการที่ทำหน้าที่ถือหุ้นกิจการย่อยและกิจการที่เป็นกิจการย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงกิจการร่วมและบุคคล ซึ่งถือหน่วยลงทุนที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกองทุน ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกองทุน ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุนแต่ละรายการ กองทุนคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

รายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้

ก) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการดำเนินงาน

	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,126,142	933,354

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

ข) ค่าใช้จ่าย

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		นโยบายการกำหนดราคา
	วันที่ 31 พฤษภาคม		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,141,489	2,863,966	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		นโยบายการกำหนดราคา
	วันที่ 31 พฤษภาคม		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,152,784	5,799,817	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ค) รายการซื้อขายเงินลงทุน

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		นโยบายการกำหนดราคา
	วันที่ 31 พฤษภาคม		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	
ธนาคาร กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	439,668,788	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	284,079,781	11,963,667	ราคาตลาด
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		นโยบายการกำหนดราคา
	วันที่ 31 พฤษภาคม		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	
ธนาคาร กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	698,395,049	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	490,147,112	171,862,577	ราคาตลาด

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

11 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนจำนวน 13 บาทต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน 9,085,547 หน่วย ซึ่งคิดเป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 118.11 ล้านบาท โดยกองทุนจ่ายเงินปันผลทั้งจำนวนเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน พ.ศ. 2566

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	11,630,467,499.26	100.03
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,016,618,672.89	8.74
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	1,283,884,244.31	11.04
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	7,924,852,226.14	68.16
พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกัน		
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	208,267,971.70	1.79
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	332,838,249.00	2.86
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	97,386,946.99	0.84
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(tha)	759,736,702.94	6.53
เงินฝาก	6,882,485.29	0.06
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(2,973,702.94)	(0.03)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	11,627,493,796.32 บาท	
อัตราร่วมทุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 22.90%		

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	10,766,461,364.04	92.59
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	65,800,229.66	0.57
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	759,736,702.94	6.53
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่า อันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1	เงินฝากธนาคาร	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้ แบงกิงคอร์ปอเรชัน จำกัด	N/A	Aa3		6,882,485.29
2	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 พ.ย. 2566	N/A	100,000,000.00	99,381,881.99
3	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	28 พ.ย. 2567	N/A	100,000,000.00	99,558,135.85
4	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	29 พ.ค. 2568	N/A	100,000,000.00	99,898,862.29
5	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	9 พ.ค. 2567	N/A	380,000,000.00	372,967,377.16
6	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	28 ส.ค. 2566	N/A	5,000,000.00	5,044,157.02
7	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2566	N/A	20,000,000.00	20,169,886.89
8	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ธ.ค. 2566	N/A	115,000,000.00	115,721,180.01
9	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 พ.ย. 2566	N/A	140,000,000.00	141,004,893.40
10	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ต.ค. 2566	N/A	10,000,000.00	10,076,436.64
11	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 ม.ค. 2567	N/A	121,000,000.00	121,645,869.69
12	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 ก.พ. 2567	N/A	130,000,000.00	130,606,990.09
13	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	480,000,000.00	427,745,061.24
14	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	50,000,000.00	54,183,299.37
15	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	30,000,000.00	32,352,898.22
16	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	100,000,000.00	107,889,889.75
17	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ก.ย. 2567	N/A	220,000,000.00	216,645,153.86

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้เงินฝาก หรือ
ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)**

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด	
18	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	20 ธ.ค. 2567	N/A	N/A	50,000,000.00	53,086,580.48
19	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2567	N/A	N/A	700,000.00	697,182.28
20	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2568	N/A	N/A	462,000,000.00	453,262,831.22
21	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	340,000,000.00	360,735,498.33
22	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	7 ก.ค. 2569	N/A	N/A	102,000,000.00	116,706,357.90
23	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	173,000,000.00	174,470,677.22
24	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2570	N/A	N/A	500,000,000.00	479,407,178.48
25	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2570	N/A	N/A	130,000,000.00	139,855,121.59
26	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	13 มี.ค. 2571	N/A	N/A	50,000,000.00	58,348,473.92
27	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2571	N/A	N/A	275,000,000.00	283,702,948.05
28	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2571	N/A	N/A	286,300,000.00	299,481,455.51
29	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	22 มิ.ย. 2572	N/A	N/A	350,000,000.00	408,554,346.66
30	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2572	N/A	N/A	530,000,000.00	511,180,884.20
31	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	20 มิ.ย. 2574	N/A	N/A	280,000,000.00	310,277,599.59
32	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2574	N/A	N/A	480,000,000.00	468,969,963.80
33	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	25 มิ.ย. 2575	N/A	N/A	500,000.00	560,958.90
34	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	25 มิ.ย. 2575	N/A	N/A	386,600,000.00	434,681,036.48
35	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	100,000,000.00	108,853,418.09
36	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2578	N/A	N/A	169,000,000.00	151,366,594.45
37	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2579	N/A	N/A	50,000,000.00	53,929,605.66
38	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2579	N/A	N/A	283,400,000.00	306,330,337.58
39	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2581	N/A	N/A	310,000,000.00	331,520,451.26
40	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2581	N/A	N/A	211,000,000.00	226,122,801.16
41	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	14 มิ.ย. 2584	N/A	N/A	134,000,000.00	152,271,568.41
42	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2585	N/A	N/A	410,000,000.00	354,027,102.05
43	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2586	N/A	N/A	80,000,000.00	85,780,443.73
44	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	29 มิ.ย. 2587	N/A	N/A	235,000,000.00	296,836,730.99
45	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2589	N/A	N/A	270,000,000.00	258,898,174.13
46	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2592	N/A	N/A	217,000,000.00	167,544,511.83
47	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2604	N/A	N/A	250,000,000.00	318,019,584.87
48	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2609	N/A	N/A	50,000,000.00	54,606,966.31
49	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2609	N/A	N/A	290,000,000.00	317,511,747.09
50	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2610	N/A	N/A	189,100,000.00	189,752,435.09
51	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2614	N/A	N/A	100,000,000.00	73,283,016.05
52	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2615	N/A	N/A	110,000,000.00	119,526,153.17
53	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2590	N/A	N/A	50,000,000.00	50,302,433.34
54	พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	27 ส.ค. 2569	N/A	AAA	40,000,000.00	38,469,202.62
55	พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ธ.ค. 2568	N/A	AAA	60,000,000.00	58,917,744.37

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค่าประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
56	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ 26 มี.ค. 2568	N/A	N/A	50,000,000.00	48,884,665.05
57	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ 2 ธ.ค. 2572	N/A	N/A	50,000,000.00	48,364,616.55
58	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ 11 เม.ย. 2574	N/A	N/A	20,000,000.00	19,710,140.18
59	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	ธ.เพื่อการเกษตรและสหกรณ์ การเกษตร 29 ม.ค. 2568	N/A	AAA(tha)	100,000,000.00	99,082,805.26
60	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	ธ.เพื่อการเกษตรและสหกรณ์ การเกษตร 24 ก.พ. 2569	N/A	AAA(tha)	11,000,000.00	11,091,374.39
61	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	ธ.เพื่อการเกษตรและสหกรณ์ การเกษตร 10 มิ.ย. 2569	N/A	AAA(tha)	115,000,000.00	117,840,152.72
62	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	การรถไฟแห่งประเทศไทย 26 ก.พ. 2568	N/A	N/A	50,000,000.00	49,209,127.00
63	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	การรถไฟแห่งประเทศไทย 17 ก.พ. 2576	N/A	N/A	100,000,000.00	92,682,719.17
64	พันธบัตรที่กระทรวงการคลัง ค่าประกัน	การรถไฟแห่งประเทศไทย 1 มิ.ย. 2578	N/A	N/A	50,000,000.00	54,240,620.38
65	หุ้นกู้	บมจ.ปตท. 6 ส.ค. 2567	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	98,949,669.12
66	หุ้นกู้	บมจ.ปตท. 6 ส.ค. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	411,900,000.00	398,163,497.04
67	หุ้นกู้	บมจ.ปตท. 6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	274,800,000.00	262,623,536.78

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (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 มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่าอย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

อันดับเครดิตจาก Aa ถึง C อาจมีตัวเลข 1, 2 และ 3 ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	6,152.78	0.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,461.11	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	558.04	0.00
ค่าใช้จ่ายในการคำนวณผลการดำเนินงานและระดับความเสี่ยงของการลงทุน(Performance and VAR Calculation Expense)	772.48	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี๋ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	8,867.92	0.08
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	847.48	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	19,659.82	0.17

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวม ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7
บาท/หน่วย	8.00	25.00	40.00	0.60	17.00	33.00	27.00
วัน XD	31/5/49	30/11/49	1/6/50	30/11/50	2/6/51	1/12/51	1/6/52
วันจ่ายเงินปันผล	29/6/49	29/12/49	28/6/50	3/1/51	27/6/51	30/12/51	26/6/52
ครั้งที่	8	9	10	11	12	13	14
บาท/หน่วย	3.00	24.00	36.00	1.26	34.00	3.50	35.00
วัน XD	30/11/52	31/5/53	30/11/53	31/5/54	30/11/54	31/5/55	30/11/55
วันจ่ายเงินปันผล	29/12/52	25/6/53	15/12/53	14/6/54	14/12/54	14/6/55	14/12/55
ครั้งที่	15	16	17	18	19	20	21
บาท/หน่วย	20.00	8.00	20.00	8.00	20.00	10.00	15.00
วัน XD	31/05/56	2/12/56	02/06/57	01/12/57	02/06/58	30/11/58	31/5/59
วันจ่ายเงินปันผล	14/06/56	13/12/56	13/06/57	12/12/57	12/06/58	14/12/58	14/6/59
ครั้งที่	22	23	24	25	26	27	28
บาท/หน่วย	3.37	7.00	20.00	2.00	4.00	11.00	29.00
วัน XD	9/12/59	12/6/60	12/12/60	13/6/61	13/12/61	14/6/62	12/12/62
วันจ่ายเงินปันผล	23/12/59	22/6/60	25/12/60	25/6/61	25/12/61	25/6/62	25/12/62
ครั้งที่	29	30	31	32	33	รวม	
บาท/หน่วย	14.00	13.00	6.00	5.00	13.00	515.73	
วัน XD	11/6/63	14/12/63	11/6/64	13/12/64	13/6/66		
วันจ่ายเงินปันผล	25/6/63	25/12/63	24/6/64	23/12/64	26/6/66		

กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดดัชนีพันธบัตรไทยเอบีเอฟ
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

-ไม่มี-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

-ไม่มี-



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