



KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย (K-AFIXED)

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย
ณ 31 สิงหาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย (K Asia Fixed Income Fund: K-AFIXED)” เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจอันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ 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. 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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
(K Asia Fixed Income Fund : K-AFIXED)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้ • กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บลจ.เดียวกัน • กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	29 มีนาคม 2560
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มีนาคม ถึง สิ้นเดือนกุมภาพันธ์

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนโดยตรงในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ของหน่วยงานของภาครัฐ ตราสารหนี้ของสถาบันการเงิน ตราสารหนี้เอกชน หน่วยลงทุนของกองทุนรวม และหรือเงินฝาก โดยผู้ออกตราสารดังกล่าวตั้งถิ่นฐานอยู่ในประเทศแถบภูมิภาคเอเชีย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงประเทศต่างๆ ดังนี้ ไทย อินโดนีเซีย มาเลเซีย อินเดีย เกาหลี จีน สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ กาตาร์ ฯลฯ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนจากรายรับดอกเบี้ย (Interest Income) และหรือจากการเพิ่มขึ้นของราคาตราสารหนี้ (Price Appreciation) ที่กองทุนลงทุน และหรือกำไรจากการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยน (Currency Gain)

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนทั้งในและต่างประเทศ โดยไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนลงทุนโดยคาดหวังว่า พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่น (Portfolio duration) โดยเฉลี่ยของกองทุนจะไม่เกิน 5 ปี โดยประมาณ อย่างไรก็ตาม พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่นโดยเฉลี่ยของกองทุน ณ ขณะใดขณะหนึ่งอาจเกิน 5 ปี ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนจะลงทุนโดยตรงในตราสารหนี้และหรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศในหลายสกุลเงินตราต่างประเทศ จึงทำให้กองทุนอาจมีกำไรหรือขาดทุนจากการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินต่างๆ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (USD) ยูโร (EUR) เยน (JPY) รูเปีย (IDR) รिंगกิต (MYR) รูปี (INR) วอน (KRW) หยวน (CNY) ฯลฯ โดยกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) และหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน ซึ่งกองทุนอาจลงทุนในสัญญาสวอป (Swap) สัญญาฟอเวิร์ด (Forward) สัญญาฟิวเจอร์ส (Futures) รวมถึงอปชั่น (Options) ทั้งนี้ ในระยะแรก กองทุนจะคำนวณ Global exposure limit โดยใช้วิธี Commitment approach และของสวอนลิตีเปลี่ยนแปลงวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด โดยไม่ถือเป็นการแก้ไขโครงการ อย่างไรก็ตาม ในอนาคต กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) แบบซับซ้อน

โดยบริษัทจัดการอาจจะมีมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับผิดชอบในการงานการลงทุนของกองทุน (Outsourced fund manager) อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการสวอนลิตีที่จะดำเนินการบริหารจัดการลงทุนในส่วนของแต่ละประเทศในบางขณะและหรือในสัดส่วนตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการ อีกทั้ง บริษัทจัดการอาจบริหารจัดการลงทุนในส่วนของแต่ละประเทศร่วมกับ Outsourced fund manager ได้ โดย Outsourced fund manager มีสิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ระบุในโครงการจัดการกองทุนและสัญญาแต่งตั้งผู้รับมอบหมายงานด้านการจัดการลงทุน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย

ทั้งนี้ Outsourced fund manager อาจนำทรัพย์สินบางส่วนหรือทั้งหมดของการลงทุนไปลงทุนในทรัพย์สิน และหรือหลักทรัพย์ที่บริหารจัดการโดย Outsourced fund manager และหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตามดุลยพินิจของ Outsourced fund manager

ในกรณีที่ผู้รับดำเนินการงานการลงทุนของกองทุน (Outsourced fund manager) ไม่สามารถดำรงคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนด หรือในกรณีที่บริษัทจัดการเห็นว่า ผู้รับ ดำเนินการงานการลงทุนของกองทุน (Outsourced fund manager) นั้นไม่เหมาะสมที่จะได้รับการมอบหมายหน้าที่ ดังกล่าวอีกต่อไป บริษัทจัดการของสงวนสิทธิในการเปลี่ยนผู้รับมอบหมายงานด้านการจัดการลงทุน และปรับปรุงข้อมูล ดังกล่าวในรายละเอียดโครงการโดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนทุกรายแล้ว

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) รวมถึงตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่ง หนี้กึ่งทุน ตราสาร Basel III สุญญ หรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศ โดยไม่จำกัด เพียงแค่ภูมิภาคเอเชีย หรือหากออกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ทั้งในและต่างประเทศที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุน ได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุน ได้ (Non – Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) ทั้งในและ ต่างประเทศ ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดย ไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการ เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ ภายใต้การรอนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

เนื่องจากกองทุนจะลงทุนโดยตรงในหลักทรัพย์หรือหน่วยลงทุนกองทุนรวมหรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ ตลาดตรง ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและนอกศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทั้งในและต่างประเทศ โดยใช้หลายสกุลเงิน อาทิเช่น สกุลเงิน ดอลลาร์สหรัฐ (USD) ยูโร (EUR) เยน (JPY) รูเปีย (IDR) ริงกิต (MYR) รูปี (INR) วอน (KRW) หยวน (CNY) ฯลฯ ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ไปยังคู่สัญญาโดยตรง รวมถึงช่องทางการซื้อขาย หลักทรัพย์อื่นๆ ที่เกิดขึ้นในอนาคต

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของ ผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 2 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสม หรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ ตามที่ บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุน สะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้นได้

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย

ตามที่ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้เบงกิ้งคอร์ปอเรชั่น จำกัด สาขากรุงเทพฯ (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนแรก ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการกองทุนที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้เบงกิ้งคอร์ปอเรชั่น จำกัด

(นายธนพัชร วิษุพันธุ์นิธิปชา)

ผู้อำนวยการส่วนปฏิบัติการกองทุน

ฝ่ายบริการหลักทรัพย์

19 กันยายน 2567

RESTRICTED

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567**

กองทุนจะลงทุนโดยตรงในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ของหน่วยงานของภาครัฐ ตราสารหนี้ของสถาบันการเงิน ตราสารหนี้เอกชน หน่วยลงทุนของกองทุนรวม และหรือเงินฝาก โดยผู้ออกตราสารดังกล่าวตั้งถิ่นฐานอยู่ในประเทศแถบภูมิภาคเอเชีย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนจากรายรับดอกเบี้ย (Interest Income) และหรือจากการเพิ่มขึ้นของราคาตราสารหนี้ (Price Appreciation) และหรือกำไรจากการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยน (Currency Gain)

กองทุนมุ่งหวังที่จะสร้างผลตอบแทนส่วนเกิน (Spread) ที่ร้อยละ 1.50 ต่อปี เพิ่มเติมจากผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย THOR Average 6 เดือน ผ่านการลงทุนในตราสารหนี้ภูมิภาคเอเชีย รวมทั้งอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นเครื่องมือการลงทุนให้ได้ผลตอบแทนตามที่มุ่งหวัง ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ พันธบัตรหรือตราสารหนี้รัฐบาล รัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลังค่าประกัน ร้อยละ 45.24 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หน่วยลงทุน ร้อยละ 46.74 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ร้อยละ 4.49 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นกู้ ตัวแลกเปลี่ยน หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทเอกชน ร้อยละ 1.27 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยมี Portfolio Duration เฉลี่ยของกองทุนอยู่ที่ประมาณ 2.41 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา สัดส่วนการลงทุนใน พันธบัตรหรือตราสารหนี้ รัฐบาล รัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลังค่าประกัน ลดลงจากร้อยละ 46.8 เป็นร้อยละ 45.24 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หน่วยลงทุน เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 26.81 เป็นร้อยละ 46.74 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.96 เป็นร้อยละ 4.49 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นกู้ ตัวแลกเปลี่ยน หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทเอกชนลดลงจากร้อยละ 23.3 เป็นร้อยละ 1.27 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

Portfolio Duration เฉลี่ยของกองทุนอยู่ที่ 2.41 ปี ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ลดลงจาก 2.84 ปี ณ 31 สิงหาคม 2566

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนและความผันผวนจากการดำเนินงานในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาสิ้นสุด 31 สิงหาคม 2567 อยู่ที่ร้อยละ 4.44 และ 1.33 ตามลำดับ เทียบกับผลตอบแทนและความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐานที่ร้อยละ 2.61 และ 0.01 ตามลำดับ ทั้งนี้ผลตอบแทนของกองทุนที่แตกต่างจากเกณฑ์มาตรฐานเป็นผลจากการปรับลดลงของอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ทั้งภาครัฐและเอกชนทั่วโลก ซึ่งส่งผลให้มูลค่าของสินทรัพย์ที่กองทุนลงทุนปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ขณะที่เกณฑ์มาตรฐานซึ่งเป็นอัตราผลตอบแทนลอยตัวระยะสั้นซึ่งไม่ได้รับผลกระทบด้านราคาจากการปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงของอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป ผู้ถือหน่วยลงทุนควรเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับผลตอบแทน THOR Average 6 เดือน บวกด้วยร้อยละ 1.50 ต่อปี เนื่องจากธนาคารแห่งประเทศไทยจะยุติการเผยแพร่อัตราดอกเบี้ย Thai Baht Interest Rate Fixing (THBFI) หลังเดือนมิถุนายน 2566 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนที่ใช้เป็นตัวชี้วัดข้างต้น เป็นเพียงการกำหนดตัวชี้วัดของกองทุนเพื่อให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์การลงทุนของกองทุน ซึ่งกองทุนมิได้รับประกันผลตอบแทนดังกล่าว ดังนั้น ผู้ลงทุนอาจได้รับผลตอบแทนน้อยกว่าหรือมากกว่าอัตราผลตอบแทนที่กำหนดเป็นตัวชี้วัดได้

โดยก่อนวันดังกล่าว ตั้งแต่เริ่มจัดตั้งกองทุนถึง 30 พฤศจิกายน 2560 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Emerging Market Local Sovereign APAC ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน เป็นตัวชี้วัด และตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ถึง 29 มิถุนายน 2566 กองทุนใช้ดัชนีผลตอบแทน THBFI6M แบบ Rolling ย้อนหลัง 1 ปี บวกด้วยร้อยละ 1.50 ต่อปี เป็นตัวชี้วัด

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด คราตราหนี้เอเชีย
Fund Performance of K Asia Fixed Income Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return				0.47	-4.84	5.34	3.53	-0.18	-2.97	1.07
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return				-1.40	2.78	3.06	2.63	1.91	1.50	2.02
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation				1.37	1.80	1.50	2.06	1.41	2.06	1.13
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation				2.56	0.11	0.13	0.11	0.08	0.04	0.03

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567/Performance as of 30 Aug 2024

	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.)	ข้อมูล ตั้งแต่ Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	2.76	1.71	2.26	4.44	0.02	0.90		0.65
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	1.79	0.67	1.33	2.61	1.97	2.18		1.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.33	1.31	1.38	1.33	1.59	1.64		1.65
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.01	0.00	0.00	0.01	0.05	0.08		0.83

คำชี้แจง

* ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป ผลกองทุนจะอิงตัวชี้วัดเป็นอัตราดอกเบี้ย THOR Average 6 เดือน (100.00%) บวก 150 บasis point ของกองทุนรวม
ร้อยละ 1.50 ต่อปี

Benchmark

* From 30 June 2023 onwards, the Fund's benchmark is 6-Month THOR average (100%) plus 150 basis point.

* ก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนใช้ตัวชี้วัดผลตอบแทนของดัชนีชี้วัด (THBFIX) สำหรับกองทุนตราสารหนี้ระยะยาว 6 เดือน (แบบ Rolling 80 วันครั้ง 1 ปี) (100.00%)
บวก 150 บasis point ของกองทุนรวมร้อยละ 1.50 ต่อปี เป็นต้นไป

* Prior to 30 June 2023, the Fund's benchmark was Rolling 1 year average of THBFIX (100.00%) plus 150 basis point.

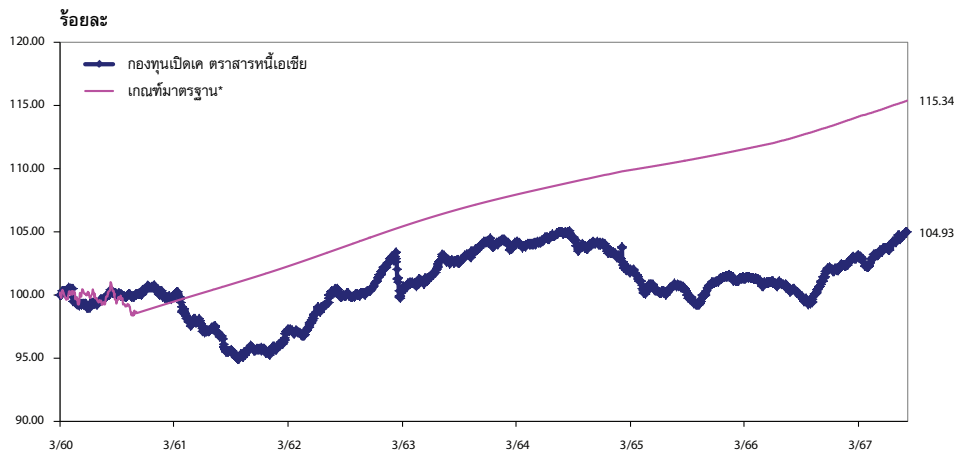
ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นเครื่องชี้วัดผลการดำเนินงานในอนาคต Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 30 สิงหาคม 2567



* ตัวชี้วัด

• ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นอัตราดอกเบี้ย THOR Average 6 เดือน (100.00%) บวกด้วยอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ภูมิภาคเอเชียร้อยละ 1.50 ต่อปี

* ก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงสกุลเงินบาท (THBFIX) สำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน แบบ Rolling ย้อนหลัง 1 ปี (100.00%)เป็นตัวชี้วัด บวกด้วยอัตราผลตอบแทนร้อยละ 1.50 ต่อปี เป็นตัวชี้วัด

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	102,357,725.15
เงินฝากธนาคาร	7,460,875.34
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	387,562.06
จากสัญญาอนุพันธ์	3,161,753.59
ลูกหนี้อื่น	17,076.64
รวมสินทรัพย์	113,384,992.78
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากสัญญาอนุพันธ์	674,283.96
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	317,351.41
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	118,389.94
หนี้สินอื่น	13,767.10
รวมหนี้สิน	1,123,792.41
สินทรัพย์สุทธิ	112,261,200.37
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	106,986,635.01
กำไรสะสม	
บัญชีปรับสมดุล	110,023,106.58
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	(104,748,541.22)
สินทรัพย์สุทธิ	112,261,200.37
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.4930
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	10,698,663.5009

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พันธบัตร							
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย							
ธ.แห่งประเทศไทย		06/02/2568	5.00			4,952.93	4.84
ธ.แห่งประเทศไทย	2.54691%	06/01/2568	6.00			6,001.26	5.86
ธ.แห่งประเทศไทย	2.56665%	10/02/2568	23.00			23,007.26	22.48
ธ.แห่งประเทศไทย	2.56111%	16/06/2568	15.00			15,015.18	14.67
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						48,976.99	47.85
พันธบัตรรัฐบาล							
กระทรวงการคลัง	2.0000%	17/12/2574	0.50			485.36	0.47
รวมพันธบัตร						49,462.35	48.32
หุ้นกู้							
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย							
เงินทุนและหลักทรัพย์							
บมจ. เอเชีย เสริมกิจลิสซิ่ง	3.1400%	03/03/2568	1.40			1,401.58	1.37
รวมหุ้นกู้						1,401.58	1.37
หน่วยลงทุน							
กองทุนเปิด							
Lombard Odier Funds							
Lombard Odier Funds SICAV-Asia Value Bond			4.87	770.19 (USD)	790.63 (USD)	26,818.14	26.21
SHS N USD Unhedged-Capitalisation							
SCHRODER INVESTMENTS LIMITED							
Schroder Asian Investment Grade Credit Class SGD A Distribution			1,269.44	1,034.08 (SGD)	947.00 (SGD)	24,656.38	24.09
รวมกองทุนเปิด						51,474.52	50.30
รวมหน่วยลงทุน						51,474.52	50.30
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 101,419,730.88 บาท)						102,338.45	100.00

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

	บาท
รายได้	
รายได้เงินปันผล	899,939.44
รายได้ดอกเบี้ย	1,513,596.23
รวมรายได้	2,413,535.67
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	503,242.04
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	67,098.94
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	33,549.47
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	48,394.17
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	34,640.64
รวมค่าใช้จ่าย	686,925.26
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	1,726,610.41
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
รายได้อื่น	75,584.79
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,601,447.99)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,939,904.21
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(2,474,161.13)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3,253,688.91
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3,219,898.63
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(4,917,612.63)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	1,495,854.79
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	3,222,465.20
หัก ภาษีเงินได้	69,741.95
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	3,152,723.25

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	56,367,303.25	50.21
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	49,341,125.02	43.95
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	487,131.76	0.43
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thu)	1,420,213.51	1.27
เงินฝาก	5,118,832.96	4.56
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	51,708,006.37	46.06
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	26,818,143.86	23.89
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	38,691.19	0.03
ประเทศสิงคโปร์		
หน่วยลงทุน	24,656,383.35	21.96
เงินฝาก	194,787.97	0.17
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,487,469.63	2.22
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	2,487,469.63	2.22
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	1,698,421.12	1.51
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	112,261,200.37 บาท	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 48.58%		

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	49,828,256.78	44.39
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	6,772,525.63	6.03
(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

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด		N/A	Aa3		5,329,163.57
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		23,148.55
3. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 ก.พ. 2568	N/A	N/A	5,000,000.00	4,952,934.84
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 ม.ค. 2568	N/A	N/A	6,000,000.00	6,020,822.08
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	10 ก.พ. 2568	N/A	N/A	23,000,000.00	23,284,540.16
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	16 มี.ย. 2568	N/A	N/A	15,000,000.00	15,082,827.94
7. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2574	N/A	N/A	500,000.00	487,131.76
8. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจสิ่งชั่ง	3 มี.ค. 2568	A(thai)	A(thai)	1,400,000.00	1,420,213.51

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	47,169.18	0.04%	10 ต.ค. 2567	47,169.18
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,584,712.13	1.41%	10 ต.ค. 2567	1,584,712.13
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(289,154.86)	-0.26%	14 พ.ย. 2567	(289,154.86)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,532,520.74	1.37%	14 พ.ย. 2567	1,532,520.74
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(385,539.81)	-0.34%	14 พ.ย. 2567	(385,539.81)

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “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 “-” อาจจะถูกเพิ่มไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

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 มีแนวโน้มจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	503.24	0.32
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	67.10	0.04
ค่าจดทะเบียน(Registrar Fee)	33.55	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	48.39	0.03
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี(Annual Report Expense)	9.45	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	8.65	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	7.66	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	678.04	0.43

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้เอเชีย
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567**

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

**ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด**

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อกองทุนรวม>ดาวน์โหลดเอกสารการลงทุน>รายงานการลงทุน>รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com

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