



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (K-CHINA)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายงานประจำปี

ณ 31 สิงหาคม 2566

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (K-CHINA)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ไชน่า หุ้นทุน (K China Equity Fund : K-CHINA)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-CHINA-A(A)
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : K-CHINA-A(D)
3. ชนิดเพื่อการออม : K-CHINA-SSF
4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-CHINA-C(A)
(ยังไม่เปิดเสนอขาย)
5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(จ่ายเงินปันผล) : K-CHINA-C(D)
(ยังไม่เปิดเสนอขาย)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารทุน
- กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

4 พฤศจิกายน 2552

รอบระยะเวลาบัญชี

1 กันยายน - 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds – China Fund, Class JPM China I (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทในสาธารณรัฐประชาชนจีน

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม JPMorgan Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) และจัดตั้งและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S. r.l. ซึ่งเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

กองทุน JPMorgan Funds – China Fund (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share Class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียม สกิลเงิน นโยบายการจัดสรรกำไรและผลตอบแทน คุณสมบัติ

ของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นทุน จะลงทุนใน Share Class I ซึ่งเป็น Share Class สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน โดยบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class ที่ลงทุน โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุน ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศ สำหรับการดำเนินการของกองทุน รอจัดหะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยในสภาวะการบังคับ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศฮ่องกง โดยใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) เป็นสกุลเงินหลัก ซึ่งประเทศฮ่องกงจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าวไปยังประเทศลักเซมเบิร์กต่อไป ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศฮ่องกง และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-A(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-SSF ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-C(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-C(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

แก้ไขเพื่อเพิ่มชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 19 มกราคม 2566)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 กันยายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 กันยายน 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	20,677,029,241.54	21,218,144,508.64
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	5.1830	6.4310
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	5.2610	6.5299
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	5.2425	6.5049
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(4,751,277,255.75)	(8,822,513,324.25)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ชนิดจ่ายเงินปันผล (%) *	(19.41)	(32.38)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน ชนิดจ่ายเงินปันผล (%) **	(10.79)	(25.48)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ชนิดเพื่อการออม (%) *	(19.43)	(32.50)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน ชนิดเพื่อการออม (%) **	(10.79)	(25.48)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ชนิดสะสมมูลค่า (%) *	(19.41)	(32.37)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน ชนิดสะสมมูลค่า (%) **	(10.79)	(25.48)

* ใช้ข้อมูลที่เป็นวันที่ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ตั้งแต่ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 กันยายน 2565 กองทุนใช้ดัชนี MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 กองทุนใช้ดัชนี MSCI China Capped 10% (N) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เป็นตัวชี้วัด

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2565 - 31 สิงหาคม 2566

ภาวะตลาด

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเศรษฐกิจโลกยังคงฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป จากผลกระทบของการระบาดของโรคโควิด-19 สงครามรัสเซีย-ยูเครน และวิกฤตอัตราเงินเฟ้อ และขยายตัวได้ดีกว่าที่นักวิเคราะห์เคยคาดไว้ ทำให้ตลาดเริ่มลดโอกาสที่จะเกิด recession ถึงแม้เศรษฐกิจโลกจะดูเหมือนได้ผ่านจุดต่ำสุดมาแล้ว ณ สิ้นปี 2565 ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อเริ่มชะลอตัวลงสู่เป้าหมายของธนาคารกลางต่างๆ มากขึ้น อย่างไรก็ตามแนวโน้มการขยายตัวกลับไปสู่ระดับก่อนการระบาด COVID-19 นั้นเป็นไปได้ยาก อีกทั้งเศรษฐกิจโลกเริ่มมีการขยายตัวที่แตกแยกกันมากขึ้น โดยเศรษฐกิจพัฒนาแล้วขยายตัวอ่อนแอกว่าเศรษฐกิจกำลังพัฒนา ขณะที่เศรษฐกิจสหรัฐฯ แข็งแกร่งกว่าที่คาด แต่ในทางตรงกันข้ามเศรษฐกิจจีนได้ประสบกับความท้าทายที่หลากหลาย โดยเฉพาะในภาคอสังหาริมทรัพย์ไปข้างหน้า มีสามปัจจัยที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจโลกดังนี้ 1) การฟื้นตัวในภาคบริการที่เริ่มชะลอลง 2) ผลของการดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางต่างๆ ในช่วงที่ผ่านมาได้เริ่มส่งผลต่อภาคเศรษฐกิจแล้ว และ 3) แนวโน้มราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งยังอาจผันผวนจากความเสี่ยงด้านภูมิศาสตร์ที่ปรับสูงขึ้น ในแง่ความเสี่ยงต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกนั้น แม้จะปรับดีขึ้นจากปลายปีที่แล้ว อย่างไรก็ตามในภาพรวมยังคงเอียงไปทางขาลำ (tilted to the downside) เช่น ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งยังอาจผันผวนจากความเสี่ยงด้านภูมิศาสตร์ที่ปรับสูงขึ้นหรือการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อัตราเงินเฟ้อที่สูงกว่ากรอบเป้าหมายของธนาคารกลางต่างๆ กันชนทางการคลังที่ลดลงจากการกระตุ้นเศรษฐกิจ เป็นต้น

ในส่วนของเศรษฐกิจจีนในช่วงสิ้นปี 2565 นั้น ขยายตัวได้ดีกว่าที่ตลาดคาด โดย GDP growth ในไตรมาส 4 อยู่ที่ 2.90% สูงกว่าที่ตลาดคาดที่ 1.90% และทำให้ทั้งปีเศรษฐกิจจีนขยายตัวได้ 3.00% โดยข้อมูลในเดือนธันวาคม 2565 ออกมาสูงกว่าที่ตลาดคาด เช่นการค้าปลีก ที่หดตัวเพียง 1.90% เทียบกับ -9.00% ตามตลาดคาด ซึ่งในไตรมาส 1 ของปี 2566 เศรษฐกิจจีนยังคงฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่อง โดยขยายตัว 4.50% YoY และสูงกว่าที่ตลาดคาดที่ 4.00% ซึ่งส่วนหนึ่งเกิดจากการที่จีนผ่อนคลายนโยบาย zero-covid และเปิดประเทศเร็วกว่าที่ตลาดคาด อีกทั้งภาคการส่งออกของจีนฟื้นตัวได้ดีกว่าคาดในเดือนมีนาคม อย่างไรก็ตามแนวโน้มการฟื้นตัวของจีนเริ่มชะลอลงในไตรมาส 2 เนื่องจากภาครัฐยังคงมีความกังวลในการดำเนินนโยบายการคลังเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ อีกทั้งยังต้องการที่จะปรับเปลี่ยนโครงสร้างเศรษฐกิจ จากเดิมที่นำโดยการลงทุนในภาคอสังหาริมทรัพย์มาสู่การเติบโตแบบยั่งยืนมากขึ้น ซึ่งพอประกอบกับภาวะเศรษฐกิจที่ไม่ได้ฟื้นตัวดีเท่ากับที่ตลาดเคยคาดภายหลังการเปิดประเทศและภาคอสังหาริมทรัพย์ยังซบเซาและมีความเสี่ยงขาลำ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นผู้บริโภค



ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds – China Fund, Class JPM China I (acc) - USD ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก ในส่วนของกองทุนเปิดเค ไซน่า อาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยในสภาวะการณปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน JPMorgan Funds – China Fund, Class JPM China I (acc) - USD ประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนใน เงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญา ป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 89.07 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 87.24 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปีและผลตอบแทนจากการดำเนินงาน ตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566 อยู่ที่ -19.41% และ -1.15% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน มีผลตอบแทนอยู่ที่ -10.79% และ 2.92% ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 8.62% ในรอบระยะเวลา 1 ปีและต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 4.07% ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ในช่วงที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผล ต่อบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปีและผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 อยู่ที่ -13.55% และ -0.54% ต่อปีตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ที่มีผลตอบแทนอยู่ที่ -7.82% และ -2.55% ต่อปีตามลำดับ โดยมีความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลักรอบระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 อยู่ที่ 29.48% ต่อปี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K China Equity Fund-(A)

(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									-22.76	-26.72
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return									-20.75	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									28.43	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									25.37	36.73

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566/Performance as of 31 Aug 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.)	ตั้งแต่เริ่มตั้งกองทุน Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-15.91	2.20	-14.03	-19.41				-26.95
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-7.03	3.95	-6.79	-10.79				-19.79
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	24.37	27.86	25.13	29.61				31.81
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	24.18	25.65	24.45	29.20				30.35

ตัวชี้วัด

* ตั้งแต่ 2 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป ผลกองทุนอ้างอิงคือดัชนี MSCI China 10-10 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามอัตราค่าธรรมเนียมของกองทุนและปรับลดต้นทุน 90% ตามมีและขาดของกองทุน และปรับลดต้นทุนการถือครองตามอัตราค่าธรรมเนียมของกองทุน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2561 ถึง 1 สิงหาคม 2562 ผลกองทุนอ้างอิงคือ MSCI China 10-10 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามอัตราค่าธรรมเนียมของกองทุนและปรับลดต้นทุน 75% ตามมีและขาดของกองทุนและปรับลดต้นทุนการถือครองตามอัตราค่าธรรมเนียมของกองทุน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ผลกองทุนอ้างอิงคือ MSCI China Capped 10% (N) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามอัตราค่าธรรมเนียมของกองทุน เป็นตัวชี้วัด

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-10 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* During 2 November 2021 – 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-10 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

** Prior to 2 November 2021, the Fund's benchmark was MSCI China Capped 10% (N) adjusted by cost of FX hedging.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเคไอเอ็ม ไข่มุกจีน-A ชนิดอายุเงินปันผล
Fund Performance of K China Equity Fund-A(D)

(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	11.95	10.93	2.34	1.85	37.09	-14.47	12.10	3.03	-21.33	-26.73
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	7.09	10.08	-1.45	2.75	47.03	-19.13	20.65	30.09	-18.95	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	16.41	14.70	24.75	19.30	11.05	19.80	15.38	25.77	28.67	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	18.55	12.25	7.50	9.87	12.86	22.04	16.42	24.07	25.30	36.73

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566/Performance as of 31 Aug 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 Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-15.91	2.21	-14.03	-19.41	-18.69	-12.74	-1.59	-1.15
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-7.03	3.95	-6.79	-10.79	-12.38	-3.57	3.37	2.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	24.37	27.85	25.13	29.61	30.41	27.19	23.05	22.03
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	24.18	25.65	24.45	29.20	28.75	26.17	20.63	21.24

คำชี้แจง

* วันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป ผลสุทธีย่อยที่ชี้แจงเป็นดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) มีน้ำหนักลงทุนขายซึ่งมีความเสี่ยงสูงและขาดความยืดหยุ่นกับเศรษฐกิจจีนประมาณ 90% และปรับน้ำหนักการลงทุนอื่นเพื่อลดความเสี่ยงกับเศรษฐกิจจีน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 สิงหาคม 2565 ผลสุทธีย่อยที่ชี้แจงเป็นดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) มีน้ำหนักลงทุนขายซึ่งมีความเสี่ยงสูงและขาดความยืดหยุ่นกับเศรษฐกิจจีนประมาณ 75% และปรับน้ำหนักการลงทุนอื่นเพื่อลดความเสี่ยงกับเศรษฐกิจจีน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นดัชนีชี้วัด

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ผลสุทธีย่อยที่ชี้แจงเป็นดัชนี MSCI China Capped 10%-0% มีน้ำหนักลงทุนขายซึ่งมีความเสี่ยงต่ำลงจากดัชนีชี้วัด เป็นดัชนีชี้วัด

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* During 2 November 2020 – 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

** Prior to 2 November 2020, the Fund's benchmark was MSCI China Capped 10%-0% adjusted by cost of FX hedging.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ชนิดที่ก่อออม
Fund Performance of K China Equity Fund-SSF

(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)
ผลตอบแทนของกองทุนรวม/Fund Return									-22.19	-26.87
ผลตอบแทนค่าชี้วัด/Benchmark Return									-22.79	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									27.86	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของค่าชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									24.80	36.73

^(*) ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มตัวอย่างเป็นปฏิทิน Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566/Performance as of 31 Aug 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 Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุนรวม/Fund Return	-15.93	2.20	-14.05	-19.43				-25.89
ผลตอบแทนค่าชี้วัด/Benchmark Return	-7.03	3.95	-6.79	-10.79				-19.96
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	24.37	27.85	25.13	29.61				31.54
ความผันผวน (Standard deviation) ของค่าชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	24.18	25.65	24.45	29.20				30.04

คำชี้แจง
* ตั้งแต่ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป ผลกองทุนย้อนหลังชี้วัดเป็นดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการถือสินทรัพย์ตามอัตราแลกเปลี่ยนที่สอดคล้องกันกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่สอดคล้องกันกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

Benchmark
* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX holding and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 สิงหาคม 2565 ผลกองทุนชี้วัด MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการถือสินทรัพย์ตามอัตราแลกเปลี่ยนที่สอดคล้องกันกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่สอดคล้องกันกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นค่าชี้วัด

* During 2 November 2020 – 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX holding and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ผลกองทุนชี้วัด MSCI China Capped 10% (N) ปรับด้วยต้นทุนการถือสินทรัพย์ตามอัตราแลกเปลี่ยนเป็นค่าชี้วัด

** Prior to 2 November 2020, the Fund's benchmark was MSCI China Capped 10% (N) adjusted by cost of FX holding.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสื่อชี้แนะถึงผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results). เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน. The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	116,655.40	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	4,082.94	0.02
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	4,666.22	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,762.99	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	127,167.54	0.59

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	225,685.42	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	7,898.99	0.04
ค่าธรรมเนียมยทะเบียน(Registrar Fee)	9,027.42	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	2,999.99	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	245,611.81	1.16

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 กันยายน 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลिरไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลिरไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นฤฤดี สีโหวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
118 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยแจ้งวัฒนะ
(ประตูชัย 20) ถนนพระรามที่ 2 แขวงบางค้อ
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
118 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Permpasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อเหตุการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่นับข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาดสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 11 ตุลาคม 2566



กองทุนเปิดเค ไซน่า ฟันทุน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 2, 5, 6	20,932,869,350.10	22,079,025,622.62
เงินฝากธนาคาร	7, 11	344,428,064.89	446,344,813.14
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	63,370,878.26	22,723,342.25
จากการขายเงินลงทุน		104,940,000.00	-
จากดอกเบี้ย		456,544.96	200,012.06
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		-	159,024.89
รวมสินทรัพย์		21,446,064,838.21	22,548,452,814.96
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	727,892,651.53	1,292,056,038.45
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		19,751,674.56	14,507,530.89
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	20,718,288.28	23,164,859.75
หนี้สินอื่น		672,982.30	579,877.23
รวมหนี้สิน		769,035,596.67	1,330,308,306.32
สินทรัพย์สุทธิ		20,677,029,241.54	21,218,144,508.64
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		39,759,406,852.68	32,905,473,940.81
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(1,434,438,364.70)	1,209,332,558.52
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	10	(17,647,939,246.44)	(12,896,661,990.69)
สินทรัพย์สุทธิ		20,677,029,241.54	21,218,144,508.64
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		3,975,940,685.2684	3,290,547,394.0800

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ไซน่า ฟันทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2566				2565			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐฯ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐฯ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ								
- กองทุน JPMorgan Funds -								
China Fund	6,128,253.333	598,423,937.97	20,932,869,350.10	100.00	5,357,971.388	605,236,447.99	22,079,025,622.62	100.00
รวมหน่วยลงทุน			20,932,869,350.10	100.00			22,079,025,622.62	100.00
รวมเงินลงทุน			20,932,869,350.10	100.00			22,079,025,622.62	100.00
(ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 ราคาทุน 31,580,788,667.75 ดอลลาร์สหรัฐฯ 997,006,397.58 บาท)								
(ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565 ราคาทุน 942,715,436.14 ดอลลาร์สหรัฐฯ 29,444,553,933.04 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		2,908,783.49	1,241,992.59
รวมรายได้		<u>2,908,783.49</u>	<u>1,241,992.59</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	8, 11	225,685,419.43	238,871,450.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	7,898,989.60	8,360,500.69
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	9,027,416.78	9,554,857.94
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		136,500.00	124,300.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	2,427,168.02	2,556,075.94
รวมค่าใช้จ่าย		<u>245,175,493.83</u>	<u>259,467,184.71</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(242,266,710.34)</u>	<u>(258,225,192.12)</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน	3.1, 3.4		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,448,144,009.54)	(270,500,183.06)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,631,180,948.92)	(9,669,230,467.87)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(705,068,100.00)	(2,090,538,340.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		604,810,922.93	(378,539,519.86)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		<u>(1,328,992,092.37)</u>	<u>3,844,706,677.78</u>
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(4,508,574,227.90)</u>	<u>(8,564,101,833.01)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(4,750,840,938.24)	(8,822,327,025.13)
หัก ภาษีเงินได้	3.11	(436,317.51)	(186,299.12)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(4,751,277,255.75)</u>	<u>(8,822,513,324.25)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (K China Equity Fund : K-CHINA) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวม
ตราสารทุนต่างประเทศ/กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนกองทุน : วันที่ 4 พฤศจิกายน 2552

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 20,000 ล้านบาท (จำนวน 2,000 ล้านบาท หน่วยละ 10 บาท)

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล

ชนิดสะสมมูลค่า : ไม่จ่ายเงินปันผล

ชนิดจ่ายเงินปันผล : จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100
ของกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน
ประจำแต่ละงวดบัญชี อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้อง
ไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการ
จ่ายเงินปันผลนั้น

ชนิดเพื่อการออม : ไม่จ่ายเงินปันผล

ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนได้แก้ไขโครงการจัดการกองทุนโดยแบ่งชนิดหน่วย
ลงทุนออกเป็น 3 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า (K-CHINA-A(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจาก
ส่วนต่างของการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน เริ่มเสนอขายตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2565
เป็นต้นไป

2. ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-CHINA-A(D)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทน
สม่ำเสมอจากเงินปันผล ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุน ก่อนวันที่ 16 มีนาคม 2565 หน่วยลงทุนจะถูก
จัดเป็นประเภทหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

3. ชนิดเพื่อการออม (K-CHINA-SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับ
สิทธิประโยชน์ทางภาษี เริ่มเสนอขายตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน





กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - China Fund, Class JPM China I (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทในสาธารณรัฐประชาชนจีน กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม JPMorgan Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) และจัดตั้งและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S.a.r.l. ซึ่งเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภท เฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)

กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุน ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศไทย สำหรับการดำเนินการของกองทุน รองรับการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



กองทุนเปิดเค ໄ໊໓໓ ຫຸ້ນທຸນ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคาตลาดสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินนั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้อย่างเต็มที่ของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องกับกำไรหรือขาดทุนของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้อย่างเต็มที่ของสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศสำหรับเงินตราสกุลดอลลาร์สหรัฐโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

- 3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร
นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน
- 3.7 บัญชีปรับสมดุล
ในกรณีที่ชายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม
- 3.8 การแบ่งปันส่วนทุน
กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเงินสดในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย
- 3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี
- 3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ
ในการจัดทางการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

3.11 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	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	4,910,760,000.00	4,312,235,000.00
ขายเงินลงทุน	1,866,740,000.00	635,505,000.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน				
- หน่วยลงทุนของกองทุนรวม				
ต่างประเทศ (กองทุนหลัก)	31,580,788,667.75	20,932,869,350.10	29,444,553,933.04	22,079,025,622.62
รวมเงินลงทุน	<u>31,580,788,667.75</u>	<u>20,932,869,350.10</u>	<u>29,444,553,933.04</u>	<u>22,079,025,622.62</u>



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2566

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - China Fund, Class JPM China I (acc) - USD (กองทุนหลัก) ซึ่งเป็นกองทุนที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศมีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	: JPMorgan Funds - China Fund
ชนิดหน่วยลงทุน	: Class JPM China I (acc) - USD
ประเภทกองทุน	: กองทุนตราสารทุน
สกุลเงิน	: ดอลลาร์สหรัฐ (US Dollar)
บริษัทจัดการ	: JPMorgan Asset Management (Europe) S.a.r.l.
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
นโยบายการลงทุน	: กองทุนจะลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ตั้งถิ่นฐานหรือดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในสาธารณรัฐประชาชนจีน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน รวมถึงอาจจะลงทุนในหุ้นจีน A - Shares ได้ไม่เกินร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน โดยสามารถลงทุนโดยตรงผ่านโครงการ China - Hong Kong Stock Connect หรือผ่านการจัดสรรวงเงินลงทุนภายใต้โครงการ Renminbi Qualified Foreign Institutional Investor (RQFII) และ Qualified Foreign Institutional Investor (QFII) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน และอาจลงทุนทางอ้อมผ่านตราสารอนุพันธ์ประเภท Participation Notes ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในบริษัทขนาดเล็ก และอาจมีการลงทุนในกระจุกตัวในตราสารหรือหมวดอุตสาหกรรมในบางขณะ

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

จำนวนหน่วยลงทุนในกองทุนหลัก	6,128,253.333	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	997,006,397.58	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	97.65	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	598,423,937.97	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	101.24	%





กองทุนเปิดเค ไซน่า ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

จำนวนหน่วยลงทุนในกองทุนหลัก	5,357,971.388	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	942,715,436.14	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	112.96	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	605,236,447.99	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	104.06	%

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	12,643,721.96	-	9,464,352.09
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.575	331,697,388.95	0.275	436,790,984.73
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
ธนาคารแห่งนิวยอร์ก				
2,485.82 ดอลลาร์สหรัฐ	0.000	86,953.98		
2,452.75 ดอลลาร์สหรัฐ			0.000	89,476.32
รวม		<u>344,428,064.89</u>		<u>446,344,813.14</u>

8. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.070 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.037 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนและตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2565 มีการปรับค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์เป็นร้อยละ 0.048 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.107 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ





กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2566

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายตลอดจนการสัมมนา ปรึกษากองทุน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1.00 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ กองทุน และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวนค่าประกาศ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่น ๆ

10. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน

ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(12,896,661,990.69)	(4,074,148,666.44)
ขาดทุนสุทธิ	(242,266,710.34)	(258,225,192.12)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,448,144,009.54)	(270,500,183.06)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,631,180,948.92)	(9,669,230,467.87)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(705,068,100.00)	(2,090,538,340.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	604,810,922.93	(378,539,519.86)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา		
ต่างประเทศ	(1,328,992,092.37)	3,844,706,677.78
ภาษีเงินได้	(436,317.51)	(186,299.12)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(17,647,939,246.44)	(12,896,661,990.69)



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	225,685,419.43	238,871,450.14	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9,027,416.78	9,554,857.94	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	6,571,474,000.00	5,129,750,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	97,035,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	187,410,000.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,783,251,300.00	8,126,321,500.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	19,145,849.59	21,433,078.82
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	12,643,721.96	9,464,352.09
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,566,792,800.00	5,773,335,500.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	765,833.99	857,323.16

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Currency Contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	2566		
	จำนวนตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	536,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	4,225,069,369.55	18,524,244,432.18



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	จำนวนตามสัญญา	2565	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	578,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	2,598,074,157.75	18,331,748,638.48

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565
จำนวนสัญญา	3	2 ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	61,000,000.00	25,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	20 - 32	7 วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	2,082,493,200.00	891,047,500.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	2,128,169,464.23	911,637,500.00 บาท
จำนวนสัญญา	38	38 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	594,000,000.00	553,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	20 - 283	7 - 217 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	19,806,537,300.00	18,728,262,600.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	20,516,204,337.50	20,018,185,296.20 บาท
จำนวนสัญญา	1	- ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	3,000,000.00	- ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	1	- วัน
มูลค่าซื้อ	104,409,000.00	- บาท
มูลค่ายุติธรรม	104,940,000.00	- บาท

13. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566			2565		
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	907,085,633.9854	2,867,301,086.4256	201,553,964.8774	628,638,222.1475	2,560,710,902.1912	101,198,269.7413
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	4,755,419,901.74	14,881,221,799.09	1,060,387,540.71	4,089,230,975.81	16,468,091,151.31	660,822,381.52
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	5.2425	5.1830	5.2610	6.5049	6.4310	6.5299





กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ปัจจุบันกองทุนแบ่งหน่วยลงทุนออกเป็น 3 ชนิด ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (K-CHINA-A(A)) ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-CHINA-A(D)) และชนิดเพื่อการออม (K-CHINA-SSF) การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดสะสมมูลค่า (K-CHINA-A(A))	666,188,925.93	1,206,225,070.45
ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-CHINA-A(D))	(1,606,869,352.22)	(4,543,933,240.58)
ชนิดเพื่อการออม (K-CHINA-SSF)	399,565,159.19	510,555,098.55
รวม	(541,115,267.10)	(2,827,153,071.58)

14. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติไม่จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ของหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (K-CHINA-A(D))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติไม่จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ของหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (K-CHINA-A(D))

15. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

15.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	20,932,869,350.10	-	20,932,869,350.10
สัญญาอนุพันธ์	-	63,370,878.26	-	63,370,878.26
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	727,892,651.53	-	727,892,651.53

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	22,079,025,622.62	-	22,079,025,622.62
สัญญาอนุพันธ์	-	22,723,342.25	-	22,723,342.25
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	1,292,056,038.45	-	1,292,056,038.45

15.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย





กองทุนเปิดเค ไซน่า ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	20,932,869,350.10	20,932,869,350.10
เงินฝากธนาคาร	331,784,342.93	-	12,643,721.96	344,428,064.89
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	63,370,878.26	63,370,878.26
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	104,940,000.00	104,940,000.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	456,544.96	456,544.96
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	727,892,651.53	727,892,651.53
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	19,751,674.56	19,751,674.56
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	20,718,288.28	20,718,288.28
หนี้สินอื่น	-	-	672,982.30	672,982.30

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	22,079,025,622.62	22,079,025,622.62
เงินฝากธนาคาร	436,880,461.05	-	9,464,352.09	446,344,813.14
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	22,723,342.25	22,723,342.25
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	200,012.06	200,012.06
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,292,056,038.45	1,292,056,038.45
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	14,507,530.89	14,507,530.89
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	23,164,859.75	23,164,859.75
หนี้สินอื่น	-	-	579,877.23	579,877.23

15.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

15.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน



กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	598,423,937.97	605,236,447.99
เงินฝากธนาคาร	2,485.82	2,452.75
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	3,000,000.00	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

15.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน มีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - China Fund, Class JPM China I (acc) - USD มีปัจจัยความเสี่ยง อาทิเช่น

- 15.5.1 ความเสี่ยงจากการลงทุนแบบกระจุกตัว กรณีที่กองทุนหลักมีการลงทุนในตราสารหมวดอุตสาหกรรม หรือภูมิภาค อาจมีความผันผวนมากขึ้นและมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนมากกว่ากองทุนอื่นที่มีการกระจายการลงทุน ซึ่งผลการดำเนินงานของกองทุนหลักจะได้รับผลกระทบอย่างมากจากสภาวะทางการเมือง เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อม หรือสภาวะตลาดของประเทศ ภูมิภาค หรือหมวดอุตสาหกรรมนั้นๆ
- 15.5.2 ความเสี่ยงจากการป้องกันความเสี่ยง โดยการป้องกันความเสี่ยงที่กองทุนหลักเลือกใช้ อาจปิดความเสี่ยงไม่ได้ทั้งหมด ซึ่งกองทุนหลักจะใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน อายุตราสาร ราคา หรือเครดิต ซึ่งการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวมีค่าใช้จ่ายที่ทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนลดลง
- 15.5.3 ความเสี่ยงจากการลงทุนในสาธารณรัฐประชาชนจีน มีความเสี่ยงจากการลงทุนในตลาดเกิดใหม่และความเสี่ยงเฉพาะอื่นๆ ในตลาดจีน เช่น การลงทุนในหลักทรัพย์ของสาธารณรัฐประชาชนจีนที่เป็นสกุลเงินหยวน ต้องลงทุนผ่านระบบโควตาของโครงการ RQFII และ QFII หรือลงทุนผ่านโครงการ China-Hong Kong Stock Connect
- 15.5.4 ความเสี่ยงจากการลงทุนในตลาดเกิดใหม่ โดยการลงทุนในตลาดเกิดใหม่มีความเสี่ยงสูงกว่าการลงทุนในตลาดที่พัฒนาแล้ว รวมทั้งอาจมีความผันผวนสูงและสภาพคล่องต่ำ



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2566

15.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	344,797,655.86	1.67
เงินฝาก	344,797,655.86	1.67
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	20,932,956,304.08	101.24
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	20,932,869,350.10	101.24
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	86,953.98	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(664,521,773.27)	(3.21)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(664,521,773.27)	(3.21)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	63,797,054.87	0.31
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	20,677,029,241.54 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 8.85%



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	344,884,609.84	1.67
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน ที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		332,153,933.90
2. เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	A1		86,953.98
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		12,643,721.96

สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร
ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
 ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,186,521.74)	-0.03%	20 ก.ย. 2566	(6,186,521.74)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,704,347.83)	-0.02%	20 ก.ย. 2566	(4,704,347.83)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,128,752.17)	-0.02%	20 ก.ย. 2566	(3,128,752.17)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(20,278,760.87)	-0.10%	20 ก.ย. 2566	(20,278,760.87)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(15,564,347.83)	-0.08%	20 ก.ย. 2566	(15,564,347.83)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(835,086.96)	0.00%	20 ก.ย. 2566	(835,086.96)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	501,052.19	0.00%	20 ก.ย. 2566	501,052.19
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	48,501,521.74	0.23%	20 ก.ย. 2566	48,501,521.74
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(35,518,064.52)	-0.17%	2 ต.ค. 2566	(35,518,064.52)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(17,414,032.26)	-0.08%	2 ต.ค. 2566	(17,414,032.26)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,138,709.68)	-0.02%	2 ต.ค. 2566	(5,138,709.68)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(56,556,096.77)	-0.27%	2 ต.ค. 2566	(56,556,096.77)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,326,309.68)	-0.02%	2 ต.ค. 2566	(3,326,309.68)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,240,264.52)	-0.03%	8 พ.ย. 2566	(5,240,264.52)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(27,463,629.03)	-0.13%	8 พ.ย. 2566	(27,463,629.03)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,563,288.71)	-0.03%	8 พ.ย. 2566	(6,563,288.71)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,928,977.42)	-0.07%	8 พ.ย. 2566	(14,928,977.42)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,086,325.81)	-0.01%	8 พ.ย. 2566	(2,086,325.81)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(145,151,933.33)	-0.70%	4 ธ.ค. 2566	(145,151,933.33)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(16,733,333.33)	-0.08%	8 ม.ค. 2567	(16,733,333.33)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(16,375,733.33)	-0.08%	8 ม.ค. 2567	(16,375,733.33)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(810,188.89)	0.00%	8 ม.ค. 2567	(810,188.89)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,097,888.89)	-0.01%	8 ม.ค. 2567	(1,097,888.89)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(11,095,555.56)	-0.05%	8 ม.ค. 2567	(11,095,555.56)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(94,692,111.11)	-0.46%	8 ม.ค. 2567	(94,692,111.11)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(36,641,500.00)	-0.18%	5 ก.พ. 2567	(36,641,500.00)



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(75,216,000.00)	-0.36%	5 ก.พ. 2567	(75,216,000.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(11,304,200.00)	-0.05%	5 ก.พ. 2567	(11,304,200.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(19,252,173.91)	-0.09%	4 มี.ค. 2567	(19,252,173.91)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(17,433,130.43)	-0.08%	4 มี.ค. 2567	(17,433,130.43)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,742,504.35)	-0.04%	4 มี.ค. 2567	(7,742,504.35)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,573,334.78)	-0.01%	4 มี.ค. 2567	(2,573,334.78)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,095,956.52)	-0.01%	4 มี.ค. 2567	(2,095,956.52)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,257,978.26)	-0.01%	4 มี.ค. 2567	(1,257,978.26)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,049,178.26)	-0.01%	4 มี.ค. 2567	(1,049,178.26)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,753,326.09)	-0.01%	3 เม.ย. 2567	(1,753,326.09)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(10,339,304.35)	-0.05%	3 เม.ย. 2567	(10,339,304.35)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,825,304.35)	-0.05%	3 เม.ย. 2567	(9,825,304.35)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,787,380.43	0.01%	2 เม.ย. 2567	1,787,380.43
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(19,987,500.00)	-0.01%	8 พ.ค. 2567	(19,987,500.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	2,868,750.00	0.01%	8 พ.ค. 2567	2,868,750.00
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	9,712,173.91	0.05%	10 มิ.ย. 2567	9,712,173.91

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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



คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงที่สุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้ น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ 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 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



ข้อมูลกองทุนหลัก JPMorgan Funds - China Fund Class : JPM China I (acc) -USD

JPMorgan Funds -

China Fund

Class: JPM China I (acc) - USD

Fund overview

ISIN	Bloomberg	Reuters
LU0248042839	JPMCIAU LX	LU0248042839.LUF

Investment objective: To provide long-term capital growth by investing primarily in companies of the People's Republic of China (PRC).

Investment approach

- * Uses a fundamental, bottom-up stock selection process.
- * Uses a high conviction approach to finding the best investment ideas.
- * Seeks to identify high quality companies with superior and sustainable growth potential.

Portfolio manager(s) Rebecca Jiang Li Tan	Fund reference currency USD	Class launch 26 Feb 2007
Investment Advisor(s) Howard Wang*	Share class currency USD	Domicile Luxembourg
Investment specialist(s) Emerging Markets & Asia Pacific Team	Fund assets USD 5161.4m	Entry/exit charges Entry charge (max) 0.00% Exit charge (max) 0.00%
	NAV USD 97.65	Ongoing charge 0.92%
	Fund launch 4 Jul 1994	

ESG information

ESG approach - ESG Promote

Promotes environmental and / or social characteristics.

SFDR classification: Article 8

"Article 8" strategies promote social and/or environmental characteristics, but do not have sustainable investing as a core objective.

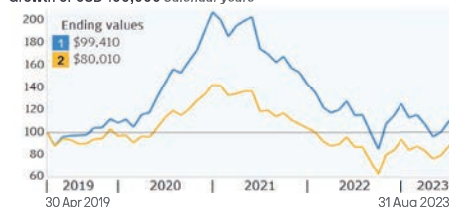
Fund ratings As at 31 August 2023

Morningstar Category™ China Equity

Performance

- 1** Class: JPM China I (acc) - USD
- 2** Benchmark: MSCI China 10/40 Index (Total Return Net)

Growth of USD 100,000 Calendar years



Calendar Year Performance (%)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	-	-	-	-	-	-	-	70.86	-19.56	-25.18	
2	-	-	-	-	-	-	-	30.75	-20.14	-21.53	

Return (%)

	Cumulative				Annualised		
	1 month	3 months	1 year	YTD	3 years	5 years	Launch
1	-9.44	3.39	-13.55	-13.26	-13.96	-	-0.54
2	-8.98	4.86	-7.82	-4.70	-12.43	-	-4.55

Performance Disclosures

Past performance is not a guide to current and future performance. The value of your investments and any income from them may fall as well as rise and you may not get back the full amount you invested.

ESG

For more information on our approach to sustainable investing at J.P.

Morgan Asset Management please visit

<https://am.jpmorgan.com/lu/esp>

Portfolio analysis

Measurement	3 years	5 years
Correlation	0.97	-
Alpha (%)	-1.75	-
Beta	0.98	-
Annualised volatility (%)	29.48	-
Sharpe ratio	-0.42	-
Tracking error (%)	6.90	-
Information ratio	-0.24	-

Holdings

Top 10	Sector	% of assets
Tencent	Communication Services	9.8
Meituan	Consumer Discretionary	6.2
Alibaba	Consumer Discretionary	5.0
Pinduoduo	Consumer Discretionary	4.1
Baidu	Communication Services	3.9
NetEase	Communication Services	3.9
Ping An Insurance	Financials	3.0
Trip.com	Consumer Discretionary	2.8
JD.com	Consumer Discretionary	2.5
Kweichow Moutai	Consumer Staples	2.3

Market cap (%) (USD)



- 27.45 >100 bn
- 54.90 10 bn < 100 bn
- 17.65 1 bn < 10 bn
- 0.00 <1 bn

Sectors (%)	Compared to benchmark
Consumer Discretionary	28.5 -3.7
Communication Services	20.1 +4.5
Information Technology	10.4 +4.1
Financials	9.2 -6.7
Industrials	8.8 +3.2
Consumer Staples	7.9 +2.0
Health Care	6.0 0.0
Materials	3.5 -0.1
Real Estate	2.6 -0.7
Utilities	2.5 +0.1
Energy	0.0 -3.2
Cash	0.5 +0.5

Market Positions (%)	Compared to benchmark
P Chip	38.0 -7.9
A Shares	35.1 +18.1
H Shares	11.6 -11.2
China Others	10.3 +2.2
Red Chip	4.2 -1.7
Taiwan	0.3 +0.3
B Shares	0.0 -0.3
Cash	0.5 +0.5



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
บาท/หน่วย	0.50	0.20	0.20	0.75	0.25	0.20	0.35	0.15	0.20	0.20
วัน XD	31/5/54	2/12/56	28/2/57	2/9/57	1/12/57	2/3/58	2/6/58	30/11/58	31/8/59	30/11/59
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/54	13/12/56	14/3/57	12/9/57	12/12/57	13/3/58	12/6/58	14/12/58	14/9/59	14/12/59

ครั้งที่	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
บาท/หน่วย	0.20	0.25	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
วัน XD	28/2/60	31/5/60	31/8/60	30/11/60	28/2/61	31/5/61	30/11/61	28/2/62	2/12/62	30/11/63
วันจ่ายเงินปันผล	14/3/60	14/6/60	14/9/60	14/12/60	14/3/61	14/6/61	14/12/61	14/3/62	13/12/62	16/12/63

ครั้งที่	21	22	รวม
บาท/หน่วย	0.20	0.20	5.45
วัน XD	1/3/64	1/6/64	
วันจ่ายเงินปันผล	15/3/64	14/6/64	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค ไซน์่า หุ้นทุน สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งชาติ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก
ชุนหวรรณ ชัดตินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ชัชชัย สฤษดิ์อภิรักษ์
ธิดาศิริ ศรีสมิต
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์
พิชิต ธนภูวนนท์
สุวิวัน พงศธรารักษ์
พีรกานต์ ศรีสุข
วีรยา จุลมนต์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)
ไม่มี



บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้งข้อมูล 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. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วัฒนชัยวรนันต์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. ดร.วิชัย ณรงค์ควนิชัย	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายชัชชัย สฤกษ์คือภีร์ภักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ

6. นายวิทวัส อัจฉริยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายวจนะ วงศ์คุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนฤมล วงศ์ภูมิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาววรินทร์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา ลินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวภาวดี มณีสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายปณตพล ตันทวีเชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายชัยพร ดิเรกโกคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายฐานันดร โชลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2566



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

K

KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย
ณ 28 กุมภาพันธ์ 2566

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน (K-CHINA)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำเสนอ “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน” (K China Equity Fund : K-CHINA) เพื่อรายงาน ผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุนตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ดีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้ หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน 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 โชน่า หุ้นทุน
(K China Equity Fund : K-CHINA)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้ <ol style="list-style-type: none">1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-CHINA-A(A)2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : K-CHINA-A(D)3. ชนิดเพื่อการออม : K-CHINA-SSF4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-CHINA-C(A) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(จ่ายเงินปันผล) : K-CHINA-C(D) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
ประเภทกองทุน	<ul style="list-style-type: none">• กองทุนรวมตราสารทุน• กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)• กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	4 พฤศจิกายน 2552
รอบระยะเวลาบัญชี	1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds – China Fund, Class JPM China I (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทในสาธารณรัฐประชาชนจีน

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม JPMorgan Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) และจัดตั้งและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S. r.l. ซึ่งเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

กองทุน JPMorgan Funds – China Fund (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share Class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียม สกิลเงิน นโยบายการจัดสรรกำไรและผลตอบแทน คุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นทุน จะลงทุนใน Share Class I ซึ่งเป็น Share Class สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน โดยบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class ที่ลงทุน โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือได้ว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยร้อยละเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ในซึ่งตราสารทุน ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ในซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศ สำหรับการดำเนินการของกองทุน รोजังหะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดออกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยในสภาวะการปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)

กองทุนเปิดเค ไซนา หุ้นทุน

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศฮ่องกง โดยใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) เป็นสกุลเงินหลัก ซึ่งประเทศฮ่องกงจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าวไปยังประเทศหลักเช่นเบริกต่อไป ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศฮ่องกง และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับมติดจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-A(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-SSF ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-C(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-CHINA-C(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มีนาคม 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุนกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นattel สีสวัสดิ์)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นทุน

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน China Focus Fund ในกลุ่มของ Fidelity Funds ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศหลักเขมเบอร์ริก ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย Fidelity International Limited (FIL) ในส่วนของกองทุนเปิดเค โชน่า อาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยในสภาวะการณปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน China Focus Fund ประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 92.07 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 87.24 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 6 เดือน และผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 อยู่ที่ -6.25% และ -0.07% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI China Capped 10% Index (N) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน มีผลตอบแทนอยู่ที่ -4.29% และ 3.57% ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 1.96% ในรอบระยะเวลา 6 เดือน และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 3.64% ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ในช่วงที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 3 เดือน และผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 อยู่ที่ 5.49% และ -16.40% ต่อปีตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI China Capped 10% Index (N) ที่มีผลตอบแทนอยู่ที่ 4.91% และ -15.82% ต่อปีตามลำดับ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โชน่า หุ้นจีน-A ชนิดสะสมมูลค่า
Fund Performance of K China Equity Fund-A(A)

(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)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									-22.76	-26.72
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return									-20.75	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									28.43	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									25.37	36.73

^{**} ผลการดำเนินงานเฉลี่ยปรับตั้งกองทุนจนถึงวันทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566/Performance as of 28 Feb 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 Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.19	3.52	-6.25	-20.19				-27.23
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.26	3.83	-4.29	-14.97				-21.54
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	22.26	23.32	33.53	37.54				33.40
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.65	25.35	33.33	36.56				31.77

คำชี้แจง

* เมื่อ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป ผลการดำเนินงานชี้วัดเทียบกับดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการถือครองที่รวมค่าธรรมเนียมของกองทุนและดัชนีชี้วัดที่หักค่าธรรมเนียม 90% โดยปรับด้วยค่าธรรมเนียมที่คิดเทียบกับกองทุนจีนมา ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 กันยายน 2565 ผลกองทุนชี้วัด MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการถือครองที่รวมค่าธรรมเนียมของกองทุนและดัชนีชี้วัดที่หักค่าธรรมเนียม 75% โดยปรับด้วยค่าธรรมเนียมที่คิดเทียบกับกองทุนจีนมา ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2560 ผลกองทุนชี้วัด MSCI China Capped 10% (N) ปรับด้วยต้นทุนการถือครองที่รวมค่าธรรมเนียมของกองทุนและดัชนีชี้วัด

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* During 2 November 2020 - 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

** Prior to 2 November 2020, the Fund's benchmark was MSCI China Capped 10% (N) adjusted by cost of FX hedging.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ ไม่ได้เป็นชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต. Past performance is not indicative of future results.

เอกสารวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯ ฉบับนี้ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯ ของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน/The fund performance document is prepared in accordance with ADMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ไซนา หุ้นทุน-A ชนิดอายุเงินปันผล
Fund Performance of K China Equity Fund-A(D)

(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)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	11.95	10.93	-2.34	1.85	37.09	-14.47	12.10	3.03	-21.33	-26.73
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	7.09	10.08	-1.45	2.75	47.03	-19.13	20.65	30.09	-18.95	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	16.41	14.70	24.75	19.30	11.05	19.80	15.38	25.77	28.67	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	18.55	12.25	7.50	9.87	12.86	22.04	16.42	24.07	25.30	36.73

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566/Performance as of 28 Feb 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 Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.19	3.52	-6.25	-20.20	-13.82	-11.80	-0.30	-0.07
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.26	3.83	-4.29	-14.97	-4.20	-4.47	3.82	3.57
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	22.26	23.32	33.53	37.54	31.21	26.60	22.74	21.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.65	25.35	33.33	36.56	29.39	25.75	20.42	21.12

คำชี้แจง

* วันที่ 2 กันยายน 2561 เป็นต้นไป ผลกองทุนมีค่าชี้วัดเป็นดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามเกณฑ์ตามดัชนีของดัชนีชี้วัดที่กองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10% และปรับลดต้นทุนการถือครองตามเกณฑ์ของดัชนีชี้วัดที่กองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 สิงหาคม 2565 ผลกองทุนมีค่าชี้วัดเป็นดัชนี MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามเกณฑ์ตามดัชนีของดัชนีชี้วัดที่กองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดต้นทุนการถือครองตามเกณฑ์ของดัชนีชี้วัดที่กองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

** ต่อมาในวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ผลกองทุนมีค่าชี้วัด MSCI China Capged 10% (N) ปรับลดต้นทุนการถือครองตามเกณฑ์ตามดัชนีชี้วัดที่กองทุนรวม เป็นต้นไป

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* During 2 November 2020 - 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

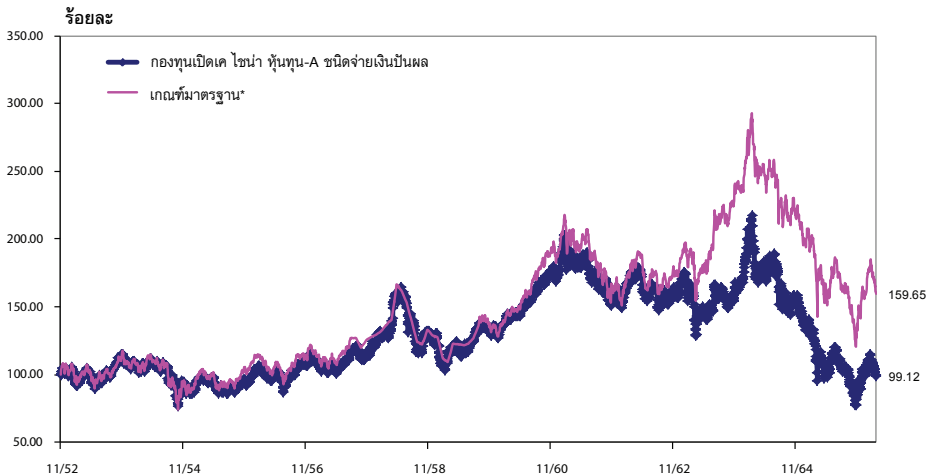
** Prior to 2 November 2020, the Fund's benchmark was MSCI China Capged 10% (N) adjusted by cost of FX hedging.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ໄ໊นำ ทุน-A ชนิดจ่ายเงินปันผล เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566



* ตัวชี้วัด

• ตั้งแต่ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ถึง 1 กันยายน 2565 กองทุนใช้ดัชนี MSCI China 10/40 Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 กองทุนใช้ดัชนี MSCI China Capped 10% (N) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเป็นตัวชี้วัด



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ไชน่า หุ้นทุน ชนิดเพื่อการออม
Fund Performance of K China Equity Fund-SSF

(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									-22.19	-26.87
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return									-22.79	-19.43
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									27.86	38.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									24.80	36.73

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566/Performance as of 28 Feb 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 Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-2.19	3.52	-6.26	-20.22				-25.88
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.26	3.83	-4.29	-14.97				-21.65
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	22.26	23.32	33.53	37.54				33.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.65	25.35	33.33	36.56				31.33

คำชี้แจง

* ตั้งแต่ 2 ถึงก่อน 2565 เป็นค่าไป ของกองทุนที่อิงดัชนีชี้วัด MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการดำเนินงานตามที่กำหนดของกองทุนที่อิงดัชนีชี้วัดของกองทุน 90% และปรับลดค่าของดัชนีชี้วัดที่อิงตามกองทุนไชน่า ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน 2565 ถึง 1 กันยายน 2566 กองทุนได้ใช้ MSCI China 10-40 Net Total Return USD (100%) ปรับลดต้นทุนการดำเนินงานตามที่กำหนดของกองทุนที่อิงดัชนีชี้วัดที่อิงตามกองทุนไชน่า ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดค่าของดัชนีชี้วัดที่อิงตามกองทุนไชน่า ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นดัชนีชี้วัด

** ก่อนวันที่ 2 พฤศจิกายน 2565 กองทุนได้ใช้ MSCI China Capped 10% (SI) เป็นดัชนีชี้วัดที่อิงตามดัชนีชี้วัดที่อิงตามกองทุนไชน่า เป็นดัชนีชี้วัด

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* During 2 November 2020 – 1 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI China 10-40 Net Total Return USD, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

** Prior to 2 November 2020, the Fund's benchmark was MSCI China Capped 10% (SI) adjusted by cost of FX hedging.

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

บาท

สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	22,685,767,635.59
เงินฝากธนาคาร	661,926,615.25
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	550,005.06
จากสัญญาอนุพันธ์	162,232,374.22
ค่าใช้จ่ายรอดตัดบัญชี	10,671.65
รวมสินทรัพย์	23,510,487,301.77
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	141,360,000.00
จากสัญญาอนุพันธ์	697,756,260.50
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	16,184,450.73
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	20,922,258.98
หนี้สินอื่น	767,860.41
รวมหนี้สิน	876,990,830.62
สินทรัพย์สุทธิ	22,633,496,471.15
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	37,422,659,287.97
กำไรสะสม	
บัญชีปรับสมดุล	(440,265,938.72)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	(14,348,896,878.10)
สินทรัพย์สุทธิ	22,633,496,471.15

ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดจ่ายเงินปันผล	16,707,344,371.76	2,771,161,314.3751	6.0290
ชนิดสะสมมูลค่า	1,105,727,878.12	180,642,268.9331	6.1210
ชนิดเพื่อการออม	4,820,424,221.27	790,462,345.4884	6.0982

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
หน่วยลงทุน					
กองทุนเปิด					
JP Morgan Chase Bank, N.A.					
JPM CHINA-I ACC USD	5,776.90	961,982.65 (USD)	641,928.91 (USD)	22,685,767.64	100.00
รวมหน่วยลงทุน				22,685,767.64	100.00
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 30,351,334,380.46 บาท)				22,685,767.64	100.00

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	บาท
รายได้	
รายได้ดอกเบี้ย	1,494,359.81
รวมรายได้	1,494,359.81
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	109,030,021.85
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	3,816,050.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,361,200.86
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	61,639.29
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	951,205.41
รวมค่าใช้จ่าย	118,220,118.17
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	(116,725,758.36)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,378,688,765.18)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,000,534,420.68
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(698,119,200.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	733,808,809.92
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	308,571,796.75
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(1,301,392,037.03)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,335,284,974.86)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	(1,452,010,733.22)
หัก ภาษีเงินได้	224,154.19
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	(1,452,234,887.41)

กองทุนเปิดเค ໄ໊໓໓ ทุน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ໄ໓໓ ทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	662,389,397.30	2.93
เงินฝาก	662,389,397.30	2.93
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	22,685,854,858.60	100.23
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	22,685,767,635.59	100.23
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	87,223.01	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(535,523,886.28)	(2.37)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(535,523,886.28)	(2.37)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(179,223,898.47)	(0.79)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	22,633,496,471.15 บาท	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 8.57%		

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	662,476,620.31	2.93
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่า อันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		650,879,902.50
2	เงินฝากธนาคาร The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	A1		87,223.01
3	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		11,509,494.80

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	4,288,000.00	0.02%	8 มี.ค. 2566	4,288,000.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(37,459,400.00)	-0.17%	8 มี.ค. 2566	(37,459,400.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(51,416,000.00)	-0.23%	8 มี.ค. 2566	(51,416,000.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	15,196,500.00	0.07%	8 มี.ค. 2566	15,196,500.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,627,300.00	0.02%	8 มี.ค. 2566	5,627,300.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	2,721,000.00	0.01%	5 เม.ย. 2566	2,721,000.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	30,932,000.00	0.14%	5 เม.ย. 2566	30,932,000.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	42,530,526.32	0.19%	14 มิ.ย. 2566	42,530,526.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(30,487,368.42)	-0.13%	14 มิ.ย. 2566	(30,487,368.42)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(8,756,052.63)	-0.04%	12 ก.ค. 2566	(8,756,052.63)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	31,050,431.58	0.14%	12 ก.ค. 2566	31,050,431.58
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	17,058,947.37	0.08%	12 ก.ค. 2566	17,058,947.37
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,631,394.74	0.01%	12 ก.ค. 2566	1,631,394.74
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,301,263.16	0.01%	12 ก.ค. 2566	1,301,263.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(51,124,873.68)	-0.23%	30 ส.ค. 2566	(51,124,873.68)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,285,995.03)	-0.01%	20 ก.ย. 2566	(2,285,995.03)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,241,049.72	0.01%	20 ก.ย. 2566	2,241,049.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	914,033.15	0.00%	20 ก.ย. 2566	914,033.15
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(16,064,975.14)	-0.07%	20 ก.ย. 2566	(16,064,975.14)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	569,508.29	0.00%	20 ก.ย. 2566	569,508.29
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,608,618.78)	-0.06%	2 ต.ค. 2566	(14,608,618.78)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(29,907,237.57)	-0.13%	2 ต.ค. 2566	(29,907,237.57)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,297,085.64)	-0.02%	2 ต.ค. 2566	(4,297,085.64)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(48,139,856.35)	-0.21%	2 ต.ค. 2566	(48,139,856.35)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,065,219.89	0.02%	8 พ.ย. 2566	5,065,219.89
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(24,600,994.48)	-0.11%	8 พ.ย. 2566	(24,600,994.48)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,704,498.34)	-0.03%	8 พ.ย. 2566	(5,704,498.34)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(13,211,396.69)	-0.06%	8 พ.ย. 2566	(13,211,396.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,513,798.90)	-0.01%	8 พ.ย. 2566	(1,513,798.90)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(130,058,262.98)	-0.57%	4 ธ.ค. 2566	(130,058,262.98)

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,960,784.55)	-0.07%	8 ม.ค. 2567	(14,960,784.55)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,603,184.53)	-0.06%	8 ม.ค. 2567	(14,603,184.53)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,913,856.35)	-0.04%	8 ม.ค. 2567	(9,913,856.35)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(84,352,243.09)	-0.37%	8 ม.ค. 2567	(84,352,243.09)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(30,350,859.12)	-0.13%	5 ก.พ. 2567	(30,350,859.12)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(64,432,044.20)	-0.28%	5 ก.พ. 2567	(64,432,044.20)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,506,874.03)	-0.04%	5 ก.พ. 2567	(9,506,874.03)

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “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(th)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(th)” 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 มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

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 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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	109,030.02	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	3,816.05	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	4,361.20	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,237.00	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	118,444.27	0.58

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ไซน่า หุ้นทุน

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

K-CHINA-A(D)

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7
บาท/หน่วย	0.50	0.20	0.20	0.75	0.25	0.20	0.35
วัน XD	31/5/54	2/12/56	28/2/57	2/9/57	1/12/57	2/3/58	2/6/58
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/54	13/12/56	14/3/57	12/9/57	12/12/57	13/3/58	12/6/58

ครั้งที่	8	9	10	11	12	13	14
บาท/หน่วย	0.15	0.20	0.20	0.20	0.25	0.20	0.20
วัน XD	30/11/58	31/8/59	30/11/59	28/2/60	31/5/60	31/8/60	30/11/60
วันจ่ายเงินปันผล	14/12/58	14/9/59	14/12/59	14/3/60	14/6/60	14/9/60	14/12/60

ครั้งที่	15	16	17	18	19	20	21
บาท/หน่วย	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
วัน XD	28/2/61	31/5/61	30/11/61	28/2/62	2/12/62	30/11/63	1/3/64
วันจ่ายเงินปันผล	14/3/61	14/6/61	14/12/61	14/3/62	13/12/62	16/12/63	15/3/64

ครั้งที่	22	รวม
บาท/หน่วย	0.20	5.45
วัน XD	1/6/64	
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/64	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ไซน่า ทุนทุน
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

-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