



**KASIKORNTHAI**

## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

## รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2568

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**(K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS)**

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A
2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF

**ประเภทกองทุน**

- กองทุนรวมตราสารหนี้
- กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)
- กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

**อายุโครงการ**

ไม่กำหนด

**วันที่จดทะเบียนกองทุน**

2 สิงหาคม 2560

**รอบระยะเวลาบัญชี**

1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

**นโยบายการลงทุน**

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง สุทธิกรมประเภทการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน สุทธิกรมการไถ้มูลหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากออกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

**นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

K-FIXEDPLUS-A ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-FIXEDPLUS-SSF ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

**ผู้ดูแลผลประโยชน์**

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

**นายทะเบียน**

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 สิงหาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 สิงหาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	51,443,649,929.74	18,901,449,753.24
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	11.6853	11.1308
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	11.6768	11.1236
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	1,493,359,207.20	505,368,771.71
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป *	4.98	3.06
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป **	3.63	1.72
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	4.97	3.05
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม **	3.63	1.72

\* ใช้ข้อมูลวันที่ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ตัวชี้วัด

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์หลังหักภาษี (25%)
5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ  
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2567 – 31 กรกฎาคม 2568

**สรุปภาวะเศรษฐกิจไทย สำหรับงวดสิ้นสุดเดือนกรกฎาคม 2568**

ในไตรมาส 4 ปี 2567 เศรษฐกิจไทยปรับตัวดีขึ้นจากไตรมาสก่อน ตามแรงขับเคลื่อนของภาคบริการ นำโดยการท่องเที่ยว จากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ปรับเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4 ทำให้ทั้งปีแตะระดับ 35.50 ล้านคน และรายจ่ายลงทุนภาครัฐที่ขยายตัวต่อเนื่อง รวมถึงการส่งออกในช่วงไตรมาส 4 ที่ขยายตัวดีมากถึง 10.50% เทียบรายปี จากการส่งออกทองคำที่สูงขึ้นมาก และหากไม่รวมทองคำก็ยังคงเติบโตในระดับสูง จากอานิสงส์วัฏจักรขาขึ้นของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ และการเริ่มเร่งสั่งซื้อสินค้าของประเทศคู่ค้า จากความกังวลประเด็นการกีดกันทางการค้า โดยเฉพาะสหรัฐฯ ที่อาจเก็บภาษีนำเข้าเพิ่มในปี 2025 ประกอบกับปัจจัยฐานต่ำในไตรมาสสุดท้าย ขณะที่การบริโภคภาคเอกชนทรงตัว โดยส่วนหนึ่งได้รับผลดีจากมาตรการเงินโอนภาครัฐ และดัชนีความเชื่อมั่นของผู้บริโภคเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ และการท่องเที่ยวในประเทศที่ดีขึ้น แม้ยอดขายยานยนต์จะหดตัว อย่างไรก็ตาม การลงทุนภาคเอกชนปรับลดลงจากการลงทุนในส่วนของยานพาหนะและการก่อสร้าง ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเพิ่มขึ้นจากไตรมาสก่อน จากอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานที่เพิ่มขึ้นตามการส่งผ่านต้นทุน ประกอบกับผลของฐานต่ำในหมวดพลังงานปีก่อนที่มีมาตรการลดราคาพลังงานของภาครัฐ สำหรับดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลเพิ่มขึ้นตามดุลบริการ รายได้ และเงินโอนที่กลับมาเกินดุลเป็นสำคัญ ในขณะที่อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ฯ กลับมาอ่อนค่าลงไตรมาส 4 หลังแข็งค่าลงไปแตะระดับ 32.40 บาทต่อดอลลาร์ฯ ในเดือนกันยายนตามการกลับมาแข็งค่าของดอลลาร์ฯ จากความไม่แน่นอนของขนาดการลดดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ประกอบกับความกังวลต่อนโยบายกีดกันการค้าของทรัมป์

ในไตรมาส 1 ปี 2568 เศรษฐกิจไทยเติบโตต่อเนื่องจากไตรมาสที่แล้ว และขยายตัวที่ร้อยละ 3.1 เทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2567 ตามการเร่งส่งออกสินค้าก่อนการปรับขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ และการลงทุนภาครัฐที่เติบโตเร็วตัวขึ้นอย่างมากจากฐานที่ต่ำในช่วงไตรมาส 1 ของปีก่อน อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี สินค้าคงคลังยังเป็นแรงฉุดเศรษฐกิจ การส่งออกที่ขยายตัวในระดับสูงไม่ได้ทำให้ภาคการผลิตปรับตัวดีขึ้น เนื่องจากส่วนหนึ่งของการส่งออกมาจากการให้ไทยเป็นทางผ่านสินค้าเพื่อประโยชน์ทางการค้า ประกอบกับเป็นการส่งออกสินค้าคงคลังที่ผลิตมาแล้วก่อนหน้าแทนการผลิตเพิ่ม นอกจากนี้ การลงทุนภาคเอกชนก็ปรับลดลงตามการชะลอการตัดสินใจลงทุนท่ามกลางความไม่แน่นอนเกี่ยวกับอุปสงค์ในระยะข้างหน้า ส่งผลให้การลงทุนภาคเอกชนยังคงหดตัวต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 4 ติดต่อกัน ด้านการบริโภคภาคเอกชนยังเติบโตเป็นบวก ส่วนหนึ่งเป็นผลจากมาตรการ



Easy E-Receipt ช่วงวันที่ 16 มกราคมถึง 28 กุมภาพันธ์โดยเฉพาะหมวดสินค้าไม่คงทน ท่ามกลางความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลงต่อเนื่อง ด้านกิจกรรมภาคท่องเที่ยว ภาคธุรกิจโรงแรมและร้านอาหารชะลอตัวลงตามจำนวนและรายรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ โดยเฉพาะชาวจีนที่กังวลด้านความปลอดภัยส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวจีนในไตรมาส 1 หดตัวเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า แม้ว่านักท่องเที่ยวจากชาติอื่นยังเพิ่มขึ้น สำหรับการใช้จ่ายภาครัฐยังคงขยายตัวต่อเนื่องจากทั้งรายจ่ายประจำ และรายจ่ายลงทุน ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อที่ 1-3 ในเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์ ก่อนจะชะลอลงในเดือนมีนาคมตามหมวดพลังงานเป็นสำคัญ จากราคาน้ำมันชายฝั่งกลุ่มเบนซินที่ลดลงตามราคาน้ำมันในตลาดโลก และค่าไฟฟ้าที่ลดลงตามมาตรการช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางของภาครัฐ หนุนให้กนง.ปรับลดดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่องสู่ระดับร้อยละ 2.00 ในการประชุมเดือนกุมภาพันธ์ ท่ามกลางเศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้ ภาคการผลิตที่ถูกกดดันจากปัญหาเชิงโครงสร้าง รวมถึงความเสี่ยงจากนโยบายของสหรัฐฯ ในส่วนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ฯ ในไตรมาส 1 เฉลี่ยแข็งค่าขึ้นจากระดับ ณ สิ้นปี 2567 โดยเคลื่อนไหวอ่อนค่าสลับแข็งค่าในกรอบ 33.50-34.25 บาทต่อดอลลาร์ฯ ตามสถานการณ์ความกังวลเรื่องมาตรการกีดกันการค้าของสหรัฐฯ รวมถึงแนวโน้มการดำเนินนโยบายการเงินของเฟดในระยะถัดไป

ในไตรมาส 2 ปี 2568 เศรษฐกิจไทยยังคงขยายตัวต่อเนื่องจากไตรมาสก่อน โดยได้รับแรงสนับสนุนหลักจากการส่งออกสินค้าที่ฟื้นตัว โดยเฉพาะในหมวดอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องจักร สอดรับกับความต้องการสินค้าด้านเทคโนโลยีในตลาดโลก และบางส่วนเป็นการเร่งส่งออกก่อนที่มาตรการผ่อนผันภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ จะสิ้นสุดลง ซึ่งสอดคล้องกับการผลิตภาคอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีขึ้น โดยเฉพาะในกลุ่มเซมิคอนดักเตอร์ และการผลิตยานยนต์ที่เพิ่มขึ้นตามยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวต่อเนื่องจากการเร่งเบิกจ่ายด้านการลงทุน และภาคเอกชนมีการลงทุนเพิ่มขึ้นในหมวดเครื่องจักรและอุปกรณ์ อย่างไรก็ตาม บริโภคของภาคเอกชนชะลอตัวลง เช่นเดียวกับกิจกรรมในภาคการท่องเที่ยวที่ลดลงตามจำนวนชาวต่างชาติที่เดินทางเข้ามาน้อยลง โดยเฉพาะกลุ่มนักท่องเที่ยวจากประเทศใกล้เคียง แม้รายได้จากนักท่องเที่ยวโดยรวมยังคงขยายตัว โดยเฉพาะจากนักท่องเที่ยวระยะไกลที่มีการใช้จ่ายสูง อัตราเงินเฟ้อทั่วไปลดลงจากไตรมาสก่อนเป็นผลจากราคาพลังงานที่ลดลงตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก และราคาผักผลไม้สดที่ลดลงจากราคาสูงในปีก่อน ขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากหมวดอาหาร ในส่วนของดุลบัญชีเดินสะพัด แม้ยังเกินดุล แต่ลดลงจากไตรมาสก่อน เนื่องจากดุลบริการ รายได้ และเงินโอนขาดดุลมากขึ้นจากการส่งเงินกำไรกลับประเทศตามฤดูกาล ขณะที่ตลาดแรงงานยังคงทรงตัวเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า ทั้งนี้ การประชุม กนง. ล่าสุดในวันที่ 25 มิถุนายน 2568 มีมติคงดอกเบี้ยไว้ที่ร้อยละ 1.75 หลังจากการประชุมเดือนเมษายน ที่

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

---

กนง. มีมติลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 2.00 เป็นร้อยละ 1.75 เนื่องจากความเสี่ยงเศรษฐกิจโลกที่เพิ่มขึ้น นโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ การท่องเที่ยวที่ต่ำกว่าคาด และเงินเฟ้อต่ำกว่ากรอบเป้าหมาย ส่วนเงินบาทเคลื่อนไหวผันผวนและปรับแข็งค่าต่อเนื่องจากต้นเดือนเมษายน ตามการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์ เนื่องจากความไม่แน่นอนของนโยบายการค้าของสหรัฐฯ และความกังวลของตลาดต่อแนวโน้มเศรษฐกิจของสหรัฐฯ รวมถึงเงินทุนต่างชาติที่ไหลเข้าตลาดตราสารหนี้ ทำให้มีความต้องการเงินบาทเพิ่มขึ้น

เศรษฐกิจไทยในเดือนกรกฎาคม 2568 ชะลอตัวจากเดือนมิถุนายน สาเหตุหลักมาจากรายได้จากการท่องเที่ยวที่ลดลงต่อเนื่อง เนื่องจากสัดส่วนของนักท่องเที่ยวระยะไกลลดลง การชะลอตัวของภาคการท่องเที่ยวส่งผลให้กิจกรรมด้านบริการลดลง โดยเฉพาะร้านอาหารและโรงแรม ขณะเดียวกัน ภาคการผลิตก็ชะลอตัวอย่างมาก แต่บางส่วนมาจากการหยุดชั่วคราวของโรงกลั่นน้ำมันและอุตสาหกรรมยานยนต์ ซึ่งคาดว่าจะกลับมาดำเนินการในเดือนสิงหาคม ในด้านการส่งออกแรงขับเคลื่อนชะลอตัวลงจากไตรมาสก่อนหน้า โดยการส่งออกสินค้าหลัก ได้แก่ อิเล็กทรอนิกส์ สินค้าเกษตร และเครื่องใช้ไฟฟ้า ยังคงขยายตัวเล็กน้อยตามฤดูกาล การค้าชายแดนกับกัมพูชาหดตัวท่ามกลางความขัดแย้งตามแนวพรมแดน ทั้งนี้ ความต้องการภายในประเทศสะท้อนภาพที่อ่อนแอ สอดคล้องกับรายได้จากนักท่องเที่ยวทั้งในและต่างประเทศที่ลดลง และความเชื่อมั่นผู้บริโภคลดลงต่อเนื่องจากความกังวลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนทางการเมือง นโยบายการค้าโลก เศรษฐกิจไทยที่ฟื้นตัวช้า รวมถึงสถานการณ์บริเวณชายแดนไทย-กัมพูชา ส่วนการปรับตัวเล็กน้อยของยอดขายรถยนต์ช่วยสนับสนุนการบริโภคสินค้าคงทนให้ปรับตัวดีขึ้น ในขณะเดียวกัน การลงทุนภาคเอกชนก็ปรับลดลง เนื่องจากการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ชะลอตัว ด้านดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลลดลงเล็กน้อย จากปัจจัยดุลการค้าเป็นหลัก อัตราเงินเฟ้อทั่วไปติดลบมากขึ้นจากเดือนก่อนในทุกหมวด โดยราคาอาหารสดลดลงตามราคาผลไม้และเนื้อสัตว์ที่ผลผลิตออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้นตามสภาพอากาศที่เอื้ออำนวย ประกอบกับราคาพลังงานลดลงตามราคาน้ำมันในตลาดโลก ส่วนเงินบาทเฉลี่ยปรับแข็งค่าขึ้น โดยเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 32.10-32.70 บาทต่อดอลลาร์ จากความกังวลต่อแนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐฯ ส่งผลให้ตลาดปรับเพิ่มคาดการณ์การลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ รวมทั้งผลการเจรจาจัดระเบียบการค้าระหว่างไทยกับสหรัฐฯ ที่ออกมาดีกว่าตลาดคาด ด้านดัชนีค่าเงินบาท (NEER) เดือนกรกฎาคม 2568 ปรับแข็งค่าจากเดือนมิถุนายน ตามเงินบาทที่เคลื่อนไหวนำสกุลคู่แข่ง



## **ตลาดเงิน**

คณะกรรมการนโยบายการเงินในการประชุมวันที่ 21 สิงหาคม 2567 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 2.50 ต่อปี วันที่ 16 ตุลาคม 2567 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 2.50 ต่อปี เป็นร้อยละ 2.25 ต่อปี วันที่ 18 ธันวาคม 2567 มีมติเอกฉันท์คงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 2.25% ต่อปี วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 ให้ลดอัตราดอกเบี้ย 0.25% จาก 2.25% มาอยู่ที่ 2.00% ต่อปี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจที่ปรับลดลงจากปัจจัยเชิงโครงสร้าง เงินเฟ้อ และเสถียรภาพระบบการเงิน รวมทั้งรองรับความเสี่ยงด้านต่ำที่ชัดเจนขึ้น วันที่ 30 เมษายน 2568 มีมติ 5 ต่อ 2 ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% จาก 2.00% มาอยู่ที่ 1.75% ต่อปี โดยคณะกรรมการฯ มีความเห็นว่า เศรษฐกิจมีแนวโน้มขยายตัวลดลงและมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น นโยบายการค้าโลกของประเทศเศรษฐกิจหลักยังคงคาดเดายาก ส่งผลต่อการประเมินแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในระยะต่อไป เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มปรับลดลงและมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้นจากนโยบายการค้าโลกและจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลง อัตราเงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มลดลงต่ำกว่ากรอบเป้าหมายจากราคาพลังงานและมาตรการภาครัฐ ภาวะการเงินโดยรวมยังตึงตัว กรรมการส่วนใหญ่จึงเห็นควรให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% ในการประชุมครั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจและรองรับความเสี่ยงด้านต่ำที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งดูแลภาวะการเงินให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อที่เปลี่ยนไป ขณะที่กรรมการ 2 ท่านเห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย เพื่อใช้ในจังหวะที่เกิดประสิทธิผลสูงสุดภายใต้ขีดความสามารถของนโยบายการเงิน (policy space) ที่มีจำกัด และในการประชุมครั้งล่าสุด วันที่ 25 มิถุนายน มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 1.75 ต่อปี โดยปรับประมาณการเศรษฐกิจไทยปีนี้เป็น 2.30% เพิ่มขึ้นจากระดับเดิมที่ 2.00% รวมปัจจัยเรื่องมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจวงเงิน 1.57 แสนล้านบาทเข้าไว้แล้ว

## **ตลาดตราสารหนี้**

เดือนสิงหาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 30-31 กรกฎาคม มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.25-5.50% และส่งสัญญาณว่าเฟดก็พร้อมที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างรวดเร็วที่สุดในการประชุมครั้งหน้าเดือนกันยายน หากเงินเฟ้อมีการปรับตัวลงใกล้เป้าหมายของเฟดที่ระดับ 2% รวมถึงคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) อาจจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเร็วขึ้น หลังจากที่นายเศรษฐา ทวีสิน พ้นจากการเป็นนายกรัฐมนตรีอาจส่งผลให้การใช้จ่ายของภาครัฐและ Supply พันธบัตรชะลอตัวลง

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

เดือนกันยายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง โดยมีแรงซื้อส่วนหนึ่งจากนักลงทุนต่างชาติ หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.50% และมีแนวโน้มทยอยปรับลดอย่างค่อยเป็นค่อยไปในช่วงที่เหลือของปี รวมถึงคาดการณ์ว่ามีโอกาสมากขึ้นที่ กนง. อาจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทย 1 ครั้งในช่วงที่เหลือของปีนี้

เดือนตุลาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมวันที่ 16 ตุลาคม มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ต่อปี จาก 2.50% เป็น 2.25% ต่อปี ทั้งนี้ นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ส่งสัญญาณว่า ธปท.จะไม่เร่งปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอีก อย่างไรก็ตาม การดำเนินการในอนาคตจะขึ้นอยู่กับแนวโน้มของเงินเฟ้อ การเติบโตทางเศรษฐกิจ และเสถียรภาพทางการเงิน

เดือนพฤศจิกายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง ในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ (US-Treasury) โดยมีแรงซื้อจากนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ขณะที่รายงานการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) เมื่อวันที่ 6-7 พฤศจิกายน ระบุว่า กรรมการเฟดมีความเชื่อมั่นว่าเงินเฟ้อกำลังชะลอตัวลง และคาดว่าเฟดจะยังปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอย่างค่อยเป็นค่อยไป เงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าลงร้อยละ 1.5 จากสิ้นเดือนก่อน โดยอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ อยู่ที่ 34.276 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในวันที่ 29 พฤศจิกายน เทียบกับ 33.753 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในวันที่ 31 ตุลาคม

เดือนธันวาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง โดยมีแรงซื้อจากนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ จากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ 0.25% สู่ระดับ 4.25-4.50% และคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธปท. มีโอกาสปรับลดดอกเบี้ยในระยะเวลาข้างหน้า

เดือนมกราคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากนักลงทุนปรับมุมมองคาดการณ์การปรับอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) หลังจากรายงานการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) เมื่อวันที่ 17-18 ธันวาคม 2567 ส่งสัญญาณจะชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจมีความไม่แน่นอน และคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ยังไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเร็วๆ นี้ จากการที่ผู้ช่วยผู้ว่าการ สายนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ให้ความเห็นว่าการคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับ 2.25% เป็นระดับที่สอดคล้องกับการเติบโตเศรษฐกิจในปัจจุบัน และเงินเฟ้อมีแนวโน้มเข้าสู่กรอบเป้าหมาย 1-3%

เดือนกุมภาพันธ์ 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลงจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติไม่เป็นเอกฉันท์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมวันที่ 26 กุมภาพันธ์



เดือนมีนาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลงจากการที่คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งในปีนี รวมถึงการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) อาจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งต่อไปหลังจากสถานการณ์แผ่นดินไหวเมื่อวันที่ 28 มีนาคม ที่อาจส่งผลกระทบต่อการท่องเที่ยวและอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจ

เดือนเมษายน 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเร็วขึ้น จากผลกระทบของแผ่นดินไหวเมื่อเดือนมีนาคม และนโยบายการค้าโลก รวมถึงการที่นักลงทุนต่างชาติเพิ่มการถือครองตราสารหนี้ไทย

เดือนพฤษภาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีหลังจากการที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไป เดือนเมษายน 2568 ลดลง 0.22% เมื่อเทียบกับเดือนเมษายนของปีก่อน จากราคาสินค้าในกลุ่มพลังงานและผักสดที่ลดลง และการปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวเศรษฐกิจไทย จากผลกระทบของมาตรการภาษีของสหรัฐฯ

เดือนมิถุนายน 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่อง และการปรับลดคาดการณ์อัตราการขยายตัวเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลก จากผลกระทบของมาตรการภาษีของสหรัฐฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (FOMC) ธนาคารกลางสหรัฐฯ ในการประชุมวันที่ 17-18 มิถุนายน มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 4.25-4.50% ตามคาด และส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งรวม 0.50% ในปีนี้ โดยพิจารณาจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ยังขยายตัวอย่างแข็งแกร่ง อัตราการว่างงานอยู่ในระดับต่ำ และตลาดแรงงานยังแข็งแกร่ง อัตราเงินเฟ้อยังทรงตัวในระดับสูง

เดือนกรกฎาคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินจะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงมากกว่าที่คาดไว้เดิม หลังจากคณะรัฐมนตรีมีมติเห็นชอบแต่งตั้ง นายวิทย์ รัตนากร ดำรงตำแหน่งผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย คนใหม่ และการคาดการณ์อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจที่จะชะลอลงในช่วงครึ่งปีหลัง จากผลกระทบของมาตรการภาษีทางการค้าของสหรัฐฯ

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.89 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน

### ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนเปิดตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 50.20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นกู้ภาคเอกชน ร้อยละ 31.20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอ่าวัว โดยสถาบันการเงิน และสินทรัพย์/หนี้สินอื่นๆ ร้อยละ 18.60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 3.0 ปี

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา อัตราส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มจากร้อยละ 16.30 มาอยู่ที่ร้อยละ 50.20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อัตราส่วนการลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงิน และสินทรัพย์อื่นๆปรับลดจากร้อยละ 27.00 มาอยู่ที่ร้อยละ 18.60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราส่วนตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับลดลงจากร้อยละ 56.70 มาอยู่ที่ร้อยละ 31.20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในภาพรวมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ปรับลดลง โดยดูเรชั นของกองทุน วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 เท่ากับ 3.0 ปี เพิ่มขึ้นจาก 2.7 ปีในรอบบัญชีก่อนหน้า

เนื่องจากดูเรชั นของกองทุนนี้สูงกว่ากองทุนตราสารหนี้โดยทั่วไป มูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนจะมีความผันผวนในระยะสั้น กล่าวคือ มูลค่าหน่วยลงทุนอาจจะมีโอกาสปรับตัวสูงขึ้นหรือลดลงได้ ดังนั้นกองทุนนี้จึงเหมาะสมกับผู้ลงทุนที่สามารถรับความเสี่ยงจากการลงทุนได้มากขึ้น โดยคาดหวังผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาว เช่น สามารถลงทุนได้ตั้งแต่ 1 ปีเป็นต้นไป



### **ผลการดำเนินงานของกองทุน**

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิร้อยละ 3.06 เมื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ที่คำนวณจาก ThaiBMA Government Bond Index (1-3 Years) (35%) และ ThaiBMA Government Bond Index (3-7 Years) (15%) และ ThaiBMA MTM Corporate Bond Index (1-3 Years , A-ขึ้นไป) (15%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยของ 3 ธนาคารหลังหักภาษี (25%) และ US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน (10%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาทซึ่งเท่ากับร้อยละ 4.98 กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.35

### **ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก**

ไม่มี

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



## ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

### (1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return			0.94	1.41	3.30	1.88	0.18	-0.53	1.81	3.26
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return			0.80	1.43	3.10	1.82	0.12	-1.25	0.58	2.88
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation			0.48	0.37	0.43	0.84	1.09	1.79	0.92	0.86
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation			0.25	0.28	0.38	1.12	0.34	0.95	0.51	0.40

\*5 ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลังของกองทุนรวมมีวันที่ทำการซื้อขายถึงของปีปฏิทิน/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 กรกฎาคม 2568/Performance as of 31 Jul 2025

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) (% p.a.)	Since Inception (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	3.49	1.49	3.20	4.98	3.34	1.90		1.97
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.28	0.86	2.13	3.63	2.03	1.03		1.47
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.18	0.89	1.24	1.02	1.07	1.18		1.00
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.43	0.38	0.45	0.40	0.59	0.58		0.63

#### คำชี้แจง

##### • คำชี้แจงของกองทุน

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดมีอยู่ 3 ประเภท ได้แก่ 1 - 3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (35%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดมีอยู่ 3 ประเภท ได้แก่ 3 - 7 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดมีอยู่ 3 ประเภท ได้แก่ 1 - 3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี รวมถึงเงินฝาก 5 วันบาท ผลเฉลี่ย 3 ธนาคารพาณิชย์ในบัญชี ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงศรี และธนาคารไทยพาณิชย์ (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) รวมถึงดัชนีตราสาร Credit Spread ของตราสารหนี้ในบัญชี BBS 3 ปี 6 เดือน ในรายชื่อตราสารหนี้ที่ระบุชื่อและระบุระดับความเสี่ยงการปล่อยสินเชื่อที่มีราคาเฉลี่ยต่อปีเฉลี่ยไม่เกินกว่า 5 ปีที่คำนวณผลตอบแทน

#### Benchmark

##### • Benchmark

- 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposit less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

เอกสารหรือผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AMC standards.

บริการทูลระดับประทับใจ



หลักทรัพย์จัดการกองทุนเคทีเอ็มไทย  
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค เคสแอสเซต ฟันด์ ฟิกซ์ อินคัม เพื่อการรวม  
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-SF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return						1.31	0.17	-0.55	1.79	3.25
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						0.86	0.12	-1.25	0.58	2.88
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						0.51	1.09	1.79	0.92	0.86
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						0.29	0.34	0.95	0.51	0.40

\*5 ผลการดำเนินงานตั้งแต่เริ่มจนถึงกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มท้ายของปีปฏิทิน/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 กรกฎาคม 2568/Performance as of 31 Jul 2025

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	3.49	1.49	3.19	4.97	3.32	1.89		1.80
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.28	0.86	2.13	3.63	2.03	1.03		1.04
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.18	0.89	1.24	1.02	1.07	1.18		1.16
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.43	0.38	0.45	0.40	0.59	0.58		0.57

คำชี้แจง

• ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้ Mark-to-Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราดอกเบี้ยฝากประจำ 1 ปี 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน 1 ปี 1 ปี 3 เดือน 1 ปี 6 เดือน 2 ปี 2 ปี 3 เดือน 3 ปี 3 ปี 6 เดือน 4 ปี 4 ปี 6 เดือน 5 ปี 5 ปี 6 เดือน 6 ปี 6 ปี 6 เดือน 7 ปี 7 ปี 6 เดือน 8 ปี 8 ปี 6 เดือน 9 ปี 9 ปี 6 เดือน 10 ปี 10 ปี 6 เดือน 11 ปี 11 ปี 6 เดือน 12 ปี 12 ปี 6 เดือน
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) ควบคู่กับค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีระดับความน่าเชื่อถือ BBB+ อายุ 6 เดือน

Benchmark

• Benchmark คือ

- 15% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by EBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBB+ credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,513,872.38	85.61%
2	Macquarie Securities (Australia) Limited	1,094,592.70	14.39%
<b>รวม</b>		<b>7,608,465.07</b>	<b>100.00%</b>



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	75,811.81	0.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,342.78	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	7,581.18	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	868.78	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	86,604.55	0.24

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	126,163.63	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	5,175.07	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	12,616.36	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,529.55	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	145,484.61	0.50

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่าบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4-7 ซอยแจ้งวัฒนะ  
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางเขน  
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10600  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dharmniti Building, 6<sup>th</sup>-7<sup>th</sup> Floor, Soi  
Prajachuen (Prachachuen 20), Prachachuen  
Road, Bangsue, Bangkok 10800  
Telephone : (66) 0-25598-0500  
Facsimile : (66) 0-25598-0560  
www.d.a.a.c.o.l.t.h

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อ

### ข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะส่งผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการ ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่ตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวนันทน์ภัท วรรณสมบูรณ์

(นางสาวนันทน์ภัท วรรณสมบูรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 10 ตุลาคม 2568



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	49,726,398,320.05	18,020,125,822.61
เงินฝากธนาคาร	6, 10	2,532,042,889.87	694,448,324.65
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	242,027,500.89	76,545,186.49
จากการขายเงินลงทุน		15,932,981.78	104,640,179.05
จากดอกเบี้ย		134,182,241.87	88,270,780.50
จากเงินปันผล		-	515,453.86
ลูกหนี้อื่น		111,423.08	111,423.08
รวมสินทรัพย์		52,650,695,357.54	18,984,657,170.24
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	7,775,916.32	15,865,801.02
จากการซื้อเงินลงทุน		793,949,391.35	48,928,033.50
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		383,040,650.29	8,931,308.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	19,750,543.14	8,369,535.56
หนี้สินอื่น		2,528,926.70	1,112,738.59
รวมหนี้สิน		1,207,045,427.80	83,207,417.00
สินทรัพย์สุทธิ		51,443,649,929.74	18,901,449,753.24
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		44,025,736,376.58	16,982,194,894.00
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	4,524,282,627.65	518,983,140.93
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	2,893,630,925.51	1,400,271,718.31
สินทรัพย์สุทธิ		51,443,649,929.74	18,901,449,753.24

N

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

เงินลงทุนในต่างประเทศ	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงินจำนวนหน่วย)	มูลค่าบุคิรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบุคิรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก : สกุลเงินต่างประเทศ</b>						
<b>Agricultural Bank of China</b>						
	21/08/2568	30,000,000.00 CNY	29,872,370.00 CNY	135,999,373.63	0.0000	0.27
	09/09/2568	50,000,000.00 CNY	49,903,900.00 CNY	226,438,521.26	0.0000	0.46
				<u>362,437,894.89</u>		<u>0.73</u>
<b>Bank of China Limited</b>						
	15/08/2568	40,000,000.00 CNY	39,877,000.00 CNY	181,395,297.05	0.0000	0.37
	29/10/2568	40,000,000.00 CNY	39,819,400.00 CNY	180,680,188.39	0.0000	0.36
				<u>362,075,485.44</u>		<u>0.73</u>
<b>Bank of Communications Company Limited</b>						
	06/08/2568	80,000,000.00 CNY	79,991,920.00 CNY	362,962,655.78	0.0000	0.73
	27/08/2568	30,000,000.00 CNY	29,963,190.00 CNY	135,857,719.46	0.0000	0.27
				<u>498,820,375.24</u>		<u>1.00</u>
<b>China Construction Bank</b>						
	16/10/2568	40,000,000.00 CNY	39,846,600.00 CNY	180,603,608.16	0.0000	0.36
<b>Industrial and Commercial Bank of China Limited</b>						
	21/10/2568	70,000,000.00 CNY	69,713,210.00 CNY	316,323,096.69	0.0000	0.64
<b>รวมเงินฝากประจำบัตรเงินฝาก : สกุลเงินต่างประเทศ</b>				<u>1,720,560,460.42</u>		<u>3.46</u>
<b>หุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ</b>						
<b>ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) - สาขาฮ่องกง</b>						
	XS2371174604	10,000,000.00 USD	9,637,000.00 USD	314,503,495.00	4.0000	0.63
<b>รวมหุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ</b>				<u>314,503,495.00</u>		<u>0.63</u>
<b>หน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ</b>						
<b>กองทุนรวมต่างประเทศ</b>						
<b>iShares \$ Corporate Bond ETF</b>						
	IE00BYXYJ35	2,970,000.00 units	16,087,300.00 USD	590,279,035.50	0.0000	1.19
<b>iShares USD Short Duration Corporate Bond ETF</b>						
	IE00BZ17CN18	1,700,000.00 units	11,687,500.00 USD	381,421,562.50	0.0000	0.77
<b>iShares USD Treasury Bond 7-10 year ETF</b>						
	IE00B3VWN518	528,000.00 units	78,883,200.00 USD	2,574,353,232.00	0.0000	5.18
<b>iShares \$ Floating Rate Bond Black Rock Income</b>						
	IE00BDFGJ627	6,430,000.00 units	40,573,300.00 USD	1,324,109,645.50	0.0000	2.66
<b>iShares USD Treasury Bond 3-7 year ETF</b>						
	IE00B3VWN393	150,000.00 units	20,902,500.00 USD	682,153,087.50	0.0000	1.37
				<u>5,552,316,563.00</u>		<u>11.17</u>
<b>รวมหน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ</b>				<u>5,552,316,563.00</u>		<u>11.17</u>
<b>รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ</b>				<u>7,567,380,518.42</u>		<u>15.26</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้



**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568**

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงินจำนวนหน่วย)	มูลค่าบุคลิกรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบุคลิกรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินลงทุนในประเทศไทย</b>						
<b>เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก</b>						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	18/08/2568	145,000,000.00 บาท		145,000,000.00	2.4000	0.29
	19/08/2568	300,000,000.00 บาท		300,000,000.00	2.4000	0.60
<b>รวมเงินฝากประจำบัตรเงินฝาก</b>				<b>445,000,000.00</b>		<b>0.89</b>
<b>ตั๋วแลกเงิน</b>						
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>						
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	05/01/2569	200,000,000.00 บาท		198,300,672.03	2.4950	0.40
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>						
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	13/01/2569	100,000,000.00 บาท		99,105,885.85	2.4950	0.20
<b>รวมทั้งแลกรวม</b>				<b>297,406,557.88</b>		<b>0.60</b>
<b>พันธบัตร</b>						
<b>พันธบัตรกระทรวงการคลัง</b>						
TB25008A	08/10/2568	270,000,000.00 บาท		269,291,233.35	0.0000	0.54
TB25D30A	30/12/2568	400,000,000.00 บาท		397,709,252.00	0.0000	0.80
TB26114A	14/01/2569	300,000,000.00 บาท		298,116,735.00	0.0000	0.60
<b>รวมทั้งพันธบัตร</b>				<b>965,117,220.35</b>		<b>1.94</b>
<b>พันธบัตร</b>						
<b>พันธบัตรรัฐบาล</b>						
LB29NA	17/11/2572	130,000,000.00 บาท		136,566,320.80	2.5000	0.27
LB303A	17/03/2573	145,000,000.00 บาท		147,370,026.45	1.6600	0.30
LB336A	17/06/2576	1,080,000,000.00 บาท		1,231,321,543.20	3.3500	2.48
LB346A	17/06/2577	1,238,000,000.00 บาท		1,372,339,069.24	2.8000	2.76
LB353A	17/03/2578	2,326,000,000.00 บาท		2,515,950,905.94	2.4100	5.06
ESGLB35DA	17/12/2578	120,000,000.00 บาท		121,320,535.20	1.5850	0.24
ESGLB376A	17/06/2580	150,000,000.00 บาท		178,308,501.50	3.3900	0.36
SLB406A	17/06/2583	340,000,000.00 บาท		383,082,321.40	2.7000	0.77
LB436A	17/06/2586	150,000,000.00 บาท		182,547,813.00	3.4500	0.37
LB556A	17/06/2598	250,000,000.00 บาท		353,441,910.00	4.0000	0.71
LB26DA	17/12/2569	300,000,000.00 บาท		303,228,207.00	2.1250	0.61
LB456A	17/06/2588	1,200,000,000.00 บาท		1,385,103,312.00	2.9800	2.79
				<b>8,310,578,465.73</b>		<b>16.72</b>
<b>พันธบัตรกระทรวงการคลัง</b>						
ILB283A	12/03/2571	330,000,000.00 บาท		368,162,165.72	1.2500	0.74
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>						
CB25807A	07/08/2568	600,000,000.00 บาท		599,857,020.38	0.0000	1.21
CB25814A	14/08/2568	550,000,000.00 บาท		549,715,216.12	0.0000	1.11
CB25814B	14/08/2568	600,000,000.00 บาท		599,878,982.80	0.0000	1.21



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
CB25904A	04/09/2568	30,000,000.00 บาท	29,960,370.23	0.0000	0.06
CB25911A	11/09/2568	10,000,000.00 บาท	9,984,298.66	0.0000	0.02
CBF25915A (Compounded THOR+0.05%)	15/09/2568	500,000,000.00 บาท	500,067,825.00	2.1167	1.01
CB25918A	18/09/2568	700,000,000.00 บาท	698,731,945.09	0.0000	1.41
CB25918B	18/09/2568	93,000,000.00 บาท	92,824,402.27	0.0000	0.19
CB25925A	25/09/2568	382,500,000.00 บาท	381,860,347.24	0.0000	0.77
CB25C02A	02/10/2568	530,000,000.00 บาท	528,756,131.30	0.0000	1.06
CBF25C014A (Compounded THOR+0.05%)	14/10/2568	25,000,000.00 บาท	25,003,447.50	2.0577	0.05
CBF25C020A (Compounded THOR+0.05%)	20/10/2568	200,000,000.00 บาท	200,030,544.00	1.8278	0.40
CB25C024A	24/10/2568	500,000,000.00 บาท	498,405,648.12	0.0000	1.00
CBF25N03A (Compounded THOR+0.05%)	03/11/2568	250,000,000.00 บาท	250,073,787.50	1.8069	0.50
CBF25N17B (Compounded THOR+0.05%)	17/11/2568	200,000,000.00 บาท	200,040,380.00	1.7998	0.40
CBF25N17A (Compounded THOR+0.05%)	17/11/2568	30,000,000.00 บาท	30,005,805.60	2.0020	0.06
CBF25D01A (Compounded THOR+0.05%)	01/12/2568	275,400,000.00 บาท	275,462,716.84	1.7993	0.55
CB25D11A	11/12/2568	943,000,000.00 บาท	938,182,109.27	0.0000	1.89
CBF25D29A (Compounded THOR+0.05%)	29/12/2568	34,000,000.00 บาท	34,008,987.90	1.7988	0.07
CB26108A	08/01/2569	370,000,000.00 บาท	367,758,662.10	0.0000	0.74
CBF26112A (Compounded THOR+0.05%)	12/01/2569	400,000,000.00 บาท	400,167,232.00	1.7987	0.80
CBF26119A (Compounded THOR+0.05%)	19/01/2569	41,000,000.00 บาท	41,022,166.65	1.9131	0.08
CBF26126A (Compounded THOR+0.05%)	26/01/2569	492,000,000.00 บาท	492,166,940.52	1.7982	0.99
CB26205A	05/02/2569	487,000,000.00 บาท	483,599,960.80	0.0000	0.97
CBF26216A (Compounded THOR+0.05%)	16/02/2569	550,000,000.00 บาท	550,165,077.00	1.8775	1.11
CB26305A	05/03/2569	1,840,000,000.00 บาท	1,824,961,312.00	0.0000	3.67
CB26402A	02/04/2569	413,000,000.00 บาท	409,190,938.17	0.0000	0.82
CBF26427A (Compounded THOR+0.05%)	27/04/2569	410,000,000.00 บาท	410,283,316.20	1.8129	0.83
CB26507A	07/05/2569	600,000,000.00 บาท	593,927,896.00	0.0000	1.19
CBF26511A (Compounded THOR+0.05%)	11/05/2569	750,000,000.00 บาท	750,220,200.00	1.8065	1.51
CBF26615A (Compounded THOR+0.05%)	15/06/2569	1,418,000,000.00 บาท	1,419,468,184.87	1.8062	2.85
CB26618A	18/06/2569	425,000,000.00 บาท	420,049,855.00	0.0000	0.84
CB26702A	02/07/2569	700,000,000.00 บาท	691,401,522.00	0.0000	1.39
CBF26720A (Compounded THOR+0.05%)	20/07/2569	800,000,000.00 บาท	800,686,416.00	1.8058	1.61
			16,097,538,649.13		32.37
รวมพันธบัตร			24,776,270,280.58		49.83
หุ้นกู้					
หุ้นกู้ระยะเบิกรับในสมาคมกลางตราสารหนี้ไทย					
ธุรกิจการเกษตร					
บริษัท ซีไอเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH279A	23/09/2570	133,800,000.00 บาท	135,838,306.52	2.5000	0.27
CPFTH295A	30/05/2572	50,000,000.00 บาท	53,445,779.50	4.0000	0.11
			189,284,086.02		0.38



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ธนาคาร	วันครบกำหนด	มูลค่าตราใบ (ตามมูลค่าเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ธนาคาร</b>						
<b>ธนาคารพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b>						
HTB250A	12/10/2568	210,000,000.00 บาท		210,278,274.77	4.7000	0.42
<b>บริษัท เสนอปี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)</b>						
SCB275A	10/05/2570	190,000,000.00 บาท		184,695,785.20	0.0000	0.37
SCB285A	30/05/2571	47,000,000.00 บาท		44,787,749.48	0.0000	0.09
SCB305A	30/05/2573	115,400,000.00 บาท		117,732,997.95	2.2800	0.24
SCB325A	30/05/2575	242,700,000.00 บาท		247,809,495.14	2.5200	0.50
SCB345A	10/05/2577	7,000,000.00 บาท		7,773,853.99	3.7700	0.02
				602,799,881.76		1.22
				813,078,156.53		1.64
<b>วิสาหกิจ</b>						
<b>บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</b>						
SCC27NA	25/11/2570	491,800,000.00 บาท		471,966,621.76	0.0000	0.95
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>						
<b>บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)</b>						
PTTGC304A	08/04/2573	250,000,000.00 บาท		257,958,122.50	2.8900	0.52
<b>บริษัท อีโคโนมา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)</b>						
IVL274A	01/04/2570	279,000,000.00 บาท		280,060,774.74	2.6600	0.56
IVL27NB	27/11/2570	50,000,000.00 บาท		50,734,782.00	3.1500	0.10
				330,795,556.74		0.66
<b>บริษัท เอลซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)</b>						
SCGC279A	09/09/2570	303,000,000.00 บาท		308,203,888.65	3.2500	0.62
				896,857,567.89		1.80
<b>พาณิชย์</b>						
<b>บริษัท เมอร์ซี่ มูทเคอร์ จำกัด (มหาชน)</b>						
BJC273B	21/03/2570	23,900,000.00 บาท		24,662,215.69	3.8300	0.05
BJC276A	04/08/2570	100,000,000.00 บาท		96,716,438.00	0.0000	0.19
BJC283A	24/03/2571	520,000,000.00 บาท		521,949,084.80	2.1600	1.05
BJC316A	06/06/2574	30,500,000.00 บาท		33,197,524.01	3.7900	0.07
BJC317A	09/07/2574	1,172,900,000.00 บาท		1,187,469,482.30	2.4100	2.39
BJC319A	05/09/2574	94,700,000.00 บาท		101,251,904.73	3.5500	0.20
				1,965,246,648.53		3.95
<b>บริษัท ซีที ออลล์ จำกัด (มหาชน)</b>						
CPALL313A	16/03/2574	200,000,000.00 บาท		217,217,704.00	3.9500	0.44
CPALL316A	16/06/2574	200,000,000.00 บาท		215,804,510.00	3.9000	0.43
CPALL328B	22/08/2575	100,000,000.00 บาท		106,527,982.00	3.5500	0.21
CPALL349A	22/08/2577	79,800,000.00 บาท		86,039,603.09	3.7500	0.17
				625,589,799.09		1.25

MV

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>บริษัท เอช-ดับ ดีแทลวิบีวีที ซีเอสเอ็ม จำกัด</b>						
LOTUSS280A	20/10/2571	30,200,000.00 บาท		31,345,096.42	3.3800	0.06
<b>บริษัท โสม โมโรทักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)</b>						
HMPRO269B	25/09/2569	80,000,000.00 บาท		79,501,002.40	0.0000	0.16
HMPRO287A	11/07/2571	20,000,000.00 บาท		19,006,459.00	0.0000	0.04
				<u>97,507,481.40</u>		<u>0.20</u>
				<u>2,719,689,006.44</u>		<u>5.48</u>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>						
<b>บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)</b>						
ADVANC34NA	13/11/2577	444,100,000.00 บาท		485,567,424.49	3.2200	0.98
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>						
<b>บริษัท บงจก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)</b>						
BSRC287A	31/07/2569	55,000,000.00 บาท		53,959,151.50	0.0000	0.11
BSRC281A	31/01/2571	50,000,000.00 บาท		47,608,315.50	0.0000	0.10
				<u>101,566,467.00</u>		<u>0.21</u>
<b>บริษัท ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)</b>						
EGCO38NA	03/11/2581	30,000,000.00 บาท		35,544,762.80	4.6500	0.07
<b>บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)</b>						
GPSC313A	01/03/2574	200,000,000.00 บาท		211,292,286.00	3.1700	0.42
GPSC31NA	08/11/2574	250,000,000.00 บาท		264,616,067.50	3.1500	0.53
GPSC333A	01/03/2576	80,800,000.00 บาท		87,293,545.33	3.4600	0.18
GPSC363A	01/03/2579	50,000,000.00 บาท		55,812,635.50	3.7000	0.11
				<u>619,014,546.33</u>		<u>1.24</u>
<b>บริษัท กอล์ฟ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)</b>						
GULF299A	26/09/2572	616,400,000.00 บาท		654,393,613.89	3.2800	1.32
GULF303B	04/03/2573	600,400,000.00 บาท		636,767,260.69	3.1500	1.28
				<u>1,291,160,874.58</u>		<u>2.60</u>
<b>บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)</b>						
IRPC281A	25/01/2571	35,000,000.00 บาท		32,352,912.90	0.0000	0.07
IRPC285A	20/05/2571	40,400,000.00 บาท		39,996,672.28	2.9100	0.08
				<u>72,348,585.16</u>		<u>0.15</u>
<b>บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</b>						
RATCH30NA	04/11/2573	53,400,000.00 บาท		55,024,221.34	2.6100	0.11
<b>บริษัท คัมมิวนิเคชัน ยูทิลิตี้ แอนด์ ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)</b>						
WHAUP285A	09/05/2571	147,000,000.00 บาท		139,751,849.11	0.0000	0.28
				<u>2,313,412,306.42</u>		<u>4.66</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6)**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568**

	วันครบกำหนด	มูลค่าตราใบ (ตามสกุลเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>						
<b>บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)</b>						
CPF292A	28/02/2572	187,500,000.00 บาท		186,845,200.63	3.5600	0.40
CPF301A	16/01/2573	642,400,000.00 บาท		678,098,045.94	3.4800	1.36
CPF311A	22/01/2574	25,000,000.00 บาท		26,303,266.25	3.6000	0.05
				901,246,512.82		1.81
<b>บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)</b>						
TBEV26NA	07/11/2569	661,600,000.00 บาท		647,866,425.47	0.0000	1.30
TBEV274A	22/04/2570	140,000,000.00 บาท		135,936,798.20	0.0000	0.27
TBEV289A	19/09/2571	10,000,000.00 บาท		10,227,849.30	4.1600	0.02
TBEV280A	22/10/2572	300,000,000.00 บาท		312,479,652.00	3.0700	0.63
				1,106,510,724.97		2.22
				2,007,757,237.79		4.03
<b>บริการทางการเงิน</b>						
<b>บริษัท ซีซี นาย จำกัด (มหาชน)</b>						
EB271A	05/01/2570	30,000,000.00 บาท		29,236,643.70	0.0000	0.06
<b>บริษัท ซีเอสไอเอสพีซี (ไทย) จำกัด</b>						
ICBCTL268A	27/08/2569	100,000,000.00 บาท		98,221,397.00	0.0000	0.20
ICBCTL272B	26/02/2570	80,000,000.00 บาท		77,918,380.00	0.0000	0.16
				176,139,777.00		0.36
<b>บริษัท แอส เทค ไทเนนส์เซียด กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</b>						
LHFG27DA	03/12/2570	115,000,000.00 บาท		110,728,871.25	0.0000	0.22
<b>บริษัท เมืองไทย แอปพลิเคชัน จำกัด (มหาชน)</b>						
MTC266E	11/08/2569	39,000,000.00 บาท		38,223,944.85	0.0000	0.08
MTC273D	01/03/2570	25,000,000.00 บาท		23,862,848.75	0.0000	0.05
				62,086,793.60		0.13
<b>บริษัท เจริญผล จำกัด (มหาชน)</b>						
NTL285A	26/05/2571	32,000,000.00 บาท		30,183,431.36	0.0000	0.06
NTL25DA	17/11/2568	350,000,000.00 บาท		347,587,996.00	0.0000	0.70
NTL25DB	26/12/2568	250,000,000.00 บาท		248,165,267.50	0.0000	0.50
NTL267A	31/07/2569	30,000,000.00 บาท		29,417,298.90	0.0000	0.06
NTL26DA	29/12/2569	40,000,000.00 บาท		38,852,059.20	0.0000	0.08
NTL289A	02/08/2571	36,000,000.00 บาท		37,376,290.44	3.6100	0.07
				731,582,343.40		1.47
<b>บริษัท ราชธานีเอสซีจี จำกัด (มหาชน)</b>						
THANI271B	06/01/2570	240,000,000.00 บาท		232,102,922.40	0.0000	0.47
THANI277A	08/07/2570	200,000,000.00 บาท		191,199,104.00	0.0000	0.38
THANI282B	17/02/2571	50,000,000.00 บาท		48,909,039.50	0.0000	0.09
				470,211,065.90		0.94



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 7) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงินจำนวนหน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>บริษัท ทูมซานชาต จำกัด (มหาชน)</b>						
TCAP261A	22/01/2569	80,000,000.00 บาท		79,286,859.20	0.0000	0.16
TCAP270A	18/10/2570	90,000,000.00 บาท		86,137,650.00	0.0000	0.17
TCAP286A	16/06/2571	102,000,000.00 บาท		98,389,921.30	0.0000	0.19
				<u>261,774,430.50</u>		<u>0.52</u>
<b>บริษัท โดโมต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด</b>						
TLT281B	28/01/2569	100,000,000.00 บาท		99,228,155.00	0.0000	0.20
TLT289C	28/08/2569	50,000,000.00 บาท		49,130,597.00	0.0000	0.10
TLT26NB	20/11/2569	75,000,000.00 บาท		73,418,841.50	0.0000	0.15
TLT272B	25/02/2570	400,000,000.00 บาท		389,974,480.00	0.0000	0.78
TLT282B	25/02/2571	285,000,000.00 บาท		273,120,661.35	0.0000	0.55
TLT284A	20/04/2571	73,500,000.00 บาท		70,255,286.64	0.0000	0.14
				<u>955,127,821.49</u>		<u>1.92</u>
<b>บริษัท ยูอียู แคปิตอล เซอร์วิสเซส จำกัด</b>						
UOBAP266A	26/06/2569	70,000,000.00 บาท		68,802,273.30	0.0000	0.14
				<u>2,865,790,020.14</u>		<u>5.76</u>
<b>การต่อเกี่ยวและสินทางการ</b>						
<b>บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)</b>						
MINT285A	19/05/2571	100,000,000.00 บาท		95,499,959.00	0.0000	0.19
MINT325A	19/05/2575	180,300,000.00 บาท		186,601,461.39	2.8500	0.38
MINT355A	19/05/2578	44,100,000.00 บาท		45,100,749.83	3.1500	0.09
				<u>327,202,190.22</u>		<u>0.66</u>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>						
<b>บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)</b>						
AP282A	09/02/2571	105,000,000.00 บาท		99,539,001.45	0.0000	0.20
<b>บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)</b>						
CPN281B	29/01/2569	250,000,000.00 บาท		247,975,277.50	0.0000	0.50
CPN272A	22/02/2570	185,200,000.00 บาท		180,648,448.87	0.0000	0.36
				<u>428,623,726.37</u>		<u>0.86</u>
<b>บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด</b>						
FPT268A	07/08/2569	110,000,000.00 บาท		107,775,312.70	0.0000	0.22
FPT275B	14/05/2570	60,000,000.00 บาท		57,686,235.40	0.0000	0.12
FPT270A	01/10/2570	120,000,000.00 บาท		114,888,807.60	0.0000	0.23
FPT282B	02/02/2571	70,000,000.00 บาท		66,573,099.60	0.0000	0.13
FPT285A	16/05/2571	20,000,000.00 บาท		18,855,900.40	0.0000	0.04
				<u>365,879,355.70</u>		<u>0.74</u>
<b>บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)</b>						
LH250B	09/10/2568	265,000,000.00 บาท		263,979,804.13	0.0000	0.53
LH270A	07/10/2570	180,000,000.00 บาท		171,856,949.40	0.0000	0.34
LH284A	21/04/2571	15,000,000.00 บาท		14,124,453.60	0.0000	0.03
				<u>449,961,207.13</u>		<u>0.90</u>



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 8)  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>บริษัท พญกษา โสคลัง จำกัด (มหาชน)</b>						
PSH265A	08/05/2569	40,000,000.00 บาท		39,014,936.40	0.0000	0.08
<b>บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)</b>						
QH27DA	09/12/2570	63,000,000.00 บาท		60,124,635.90	0.0000	0.12
QH285A	05/05/2571	80,000,000.00 บาท		75,574,620.00	0.0000	0.15
				<u>135,699,255.90</u>		<u>0.27</u>
<b>บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</b>						
SC267B	24/07/2569	20,000,000.00 บาท		19,423,177.60	0.0000	0.04
<b>บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)</b>						
SPAL1258A	15/08/2568	60,000,000.00 บาท		59,956,007.80	0.0000	0.12
SPAL1259A	22/09/2568	110,000,000.00 บาท		109,714,290.47	0.0000	0.22
SPAL1264A	30/04/2569	30,000,000.00 บาท		29,559,770.70	0.0000	0.06
SPAL1268A	06/08/2569	240,000,000.00 บาท		235,223,884.80	0.0000	0.47
SPAL1273A	19/03/2570	20,000,000.00 บาท		19,390,508.20	0.0000	0.04
				<u>453,814,461.97</u>		<u>0.91</u>
<b>บริษัท สัมฉิวอเขต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</b>						
WHA26NA	20/11/2569	75,000,000.00 บาท		72,977,757.75	0.0000	0.15
WHA283B	27/03/2571	206,000,000.00 บาท		194,874,757.82	0.0000	0.39
				<u>267,852,515.57</u>		<u>0.54</u>
				<u>2,259,907,638.09</u>		<u>4.54</u>
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>						
<b>บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</b>						
BEM292A	15/02/2572	161,300,000.00 บาท		162,652,416.63	3.3300	0.33
<b>อื่นๆ</b>						
<b>บริษัท โยมา สเตอร์ทิจิต โซลติงส์ จำกัด</b>						
YSH26NA	22/11/2569	140,000,000.00 บาท		141,959,070.40	6.0900	0.29
<b>รวมหุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</b>				<u>15,655,223,742.82</u>		<u>31.48</u>
<b>รวมหุ้นกู้</b>				<u>15,655,223,742.82</u>		<u>31.48</u>
<b>รวมเงินลงทุนในประเทศไทย</b>				<u>42,139,017,801.63</u>		<u>84.74</u>
<b>รวมเงินลงทุน (รวมหุ้น 48,964,751,457.37 บาท)</b>				<u>49,726,398,320.05</u>		<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		11,430,759.03	42,971,067.48
รายได้ดอกเบี้ย		730,374,972.93	490,982,063.55
รวมรายได้		<u>741,805,731.96</u>	<u>533,953,131.03</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	126,163,630.24	74,515,779.92
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	5,175,067.91	4,191,512.53
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	12,616,363.12	7,451,577.98
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		125,000.00	125,000.00
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		7,608,465.09	2,796,434.81
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	1,702,869.45	1,149,995.29
รวมค่าใช้จ่าย		<u>153,391,395.81</u>	<u>90,230,300.53</u>
รายได้สุทธิ		<u>588,414,336.15</u>	<u>443,722,830.50</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายได้อื่น		97,397.75	-
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		23,729,773.79	(75,746,492.95)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		980,845,312.42	230,884,397.25
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		289,273,432.73	(92,688,821.67)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		173,572,199.10	40,497,519.98
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(506,405,679.30)	(2,997,000.38)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		<u>961,112,436.49</u>	<u>99,949,602.23</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	1,549,526,772.64	543,672,432.73
หัก ภาษีเงินได้		(56,167,565.44)	(38,303,661.02)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>1,493,359,207.20</u>	<u>505,368,771.71</u>

M

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส : K-FIXEDPLUS (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ / กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF) โดยมีลักษณะของกองทุน ดังนี้

วันที่จดทะเบียน	: วันที่ 2 สิงหาคม 2560
ทุนจดทะเบียนของโครงการ	: จำนวน 80,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 8,000 ล้านหน่วย หน่วยลงทุนละ 10 บาท)
อายุของโครงการ	: ไม่กำหนดอายุโครงการ
นโยบายจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

2. ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF) (ไม่เปิดขายเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568)

สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีไว้วัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non - Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แผล ธุรกรรมประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย Cis รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากออกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด โดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (Circle Investment)

M



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิจะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีต้นทุนถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ในต่างประเทศ ใช้ราคาจากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขายตราสารนั้น มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศถือตามราคาปิดตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศของกองทุนนั้น



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารดังกล่าวที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน

ส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในประเทศและต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

### 3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้อย่างเต็มที่ความเสี่ยงของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

### 3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้อย่างเต็มที่ความเสี่ยงของสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้นเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

3.10 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	61,205,838,067.46	18,773,928,603.64
ขายเงินลงทุน	31,797,557,644.02	17,789,980,642.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
<b>เงินลงทุนในต่างประเทศ</b>				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	1,815,250,268.73	1,720,560,460.42	977,784,224.80	968,404,709.57
หุ้นกู้	328,556,387.02	314,503,495.00	1,022,345,789.32	1,019,758,084.10
หน่วยลงทุน	5,581,238,670.08	5,552,316,563.00	2,105,583,528.49	2,073,495,302.97
รวม	7,725,045,325.83	7,587,380,518.42	4,105,713,542.61	4,061,658,096.64
<b>เงินลงทุนในประเทศไทย</b>				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	445,000,000.00	445,000,000.00	645,000,000.00	645,000,000.00
ตัวแลกเงิน	296,761,109.11	297,406,557.88	268,200,245.06	268,276,994.11
ตัวเงินคลัง	964,884,618.15	965,117,220.35	296,480,299.60	296,544,243.99
พันธบัตร	24,264,965,162.72	24,776,270,280.58	2,770,569,047.15	2,777,863,370.13
หุ้นกู้	15,268,095,241.56	15,655,223,742.82	9,997,051,714.00	9,970,783,117.74
รวม	41,239,706,131.54	42,139,017,801.63	13,977,301,305.81	13,958,467,725.97
<b>รวมเงินลงทุน</b>	<b>48,964,751,457.37</b>	<b>49,726,398,320.05</b>	<b>18,083,014,848.42</b>	<b>18,020,125,822.61</b>



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	7,064,980.50	-	60,977.60
<b>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</b>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.500	2,484,975,903.33	0.800	631,326,845.56
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.250	1,823.51	0.550	1,916.47
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.250	71,380.33	0.500	71,224.87
		<u>2,485,049,107.17</u>		<u>631,399,986.90</u>
<b>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</b>				
Euroclear Bank	779,479.10 ดอลลาร์สหรัฐ	25,438,300.43	1,361,752.54 ดอลลาร์สหรัฐ	48,526,051.76
	2,727.50 ยูโร	101,937.66	- ยูโร	-
JPMorgan Chase Bank	440,751.67 ดอลลาร์สหรัฐ	14,383,930.75	402,910.08 ดอลลาร์สหรัฐ	14,357,700.70
Standard Chartered Bank	897.78 หยวนจีน	4,073.67	20,885.74 หยวนจีน	102,996.54
	17.15 ดอลลาร์สหรัฐ	559.69	17.15 ดอลลาร์สหรัฐ	611.15
		<u>39,928,802.20</u>		<u>62,987,360.15</u>
รวม		<u>2,532,042,889.87</u>		<u>694,448,324.65</u>

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.4280 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0241 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 คิดในอัตราร้อยละ 0.008025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 4 กรกฎาคม 2568 เป็นต้นไป คิดในอัตราร้อยละ 0.0241 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณีย์ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้น และอื่นๆ



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	1,400,271,718.31	894,902,946.60
รายได้สุทธิ	588,414,336.15	443,722,830.50
รายได้อื่น	97,397.75	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	23,729,773.79	(75,746,492.95)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	980,845,312.42	230,884,397.25
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	289,273,432.73	(92,688,821.67)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	173,572,199.10	40,497,519.98
ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	(506,405,679.30)	(2,997,000.38)
ภาษีเงินได้	(56,167,565.44)	(38,303,661.02)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	2,893,630,925.51	1,400,271,718.31

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	126,163,630.24	74,515,779.92	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	12,616,363.12	7,451,577.98	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน			
ตัวแลกเปลี่ยน	-	195,425,438.00	ราคาตลาด
ตัวเงินคลัง	1,004,236,404.70	197,734,258.00	ราคาตลาด
พันธบัตร	11,101,626,516.33	2,094,755,941.02	ราคาตลาด
หุ้นกู้	2,158,400,000.00	1,291,157,435.01	ราคาตลาด



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
ขายเงินลงทุน			
ตัวเงินคลัง	193,352,429.60	247,797,297.50	ราคาตลาด
พันธบัตร	3,751,585,177.99	3,181,106,189.45	ราคาตลาด
หุ้นกู้	641,613,230.50	322,803,226.59	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	3,971,098,403.24	158,550,416.54	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,904,886,035.11	192,441,912.20	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		7,130,409.16
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	7,136,360.83	132,202.47
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,033,239,117.50	363,450,961.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,702,239.90	713,040.90
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) - สาขาฮ่องกง		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	314,503,495.00	331,833,120.00

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัทคู่สัญญาในการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

จำนวนเงินต้น (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาสำหรับการคิดดอกเบี้ย
	ส่งมอบ	ได้รับ	
300,000,000.00	1.556	THOR COM	วันที่ 11 กรกฎาคม 2568 ถึง วันที่ 18 กรกฎาคม 2578
150,000,000.00	1.606	THOR COM	วันที่ 16 กรกฎาคม 2568 ถึง วันที่ 15 กรกฎาคม 2578



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward foreign currency contracts) และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest rate swap contracts) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรม ดังต่อไปนี้

	จำนวนเงินตามสัญญา	2568	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	230,424,845.41 ดอลลาร์สหรัฐ	5,535,594,419.45	1,902,924,867.35
	380,000,000.00 หยวนจีน	1,724,246,763.88	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	1,500,000,000.00 บาท	9,096,059.71	2,846,792.06
		2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	94,654,096.39 ดอลลาร์สหรัฐ	3,115,592,610.00	185,483,521.82
	2,943,271,912.00 เยน	706,107,616.65	-
	200,000,000.00 หยวนจีน	-	986,285,825.00

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	2568	2567
จำนวนสัญญา	48	37 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	230,424,845.41	94,654,096.39 ดอลลาร์สหรัฐ
	-	2,943,271,912.00 เยน
	380,000,000.00	200,000,000.00 หยวนจีน
ระยะเวลาครบกำหนด	6 - 559	13 - 924 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	9,403,266,902.90	5,054,148,958.94 บาท
มูลค่ายุติธรรม	9,162,766,050.68	4,993,469,573.47 บาท

M



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	2568	2567	
จำนวนสัญญา		6	- ฉบับ
มูลค่าสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	1,500,000,000.00	-	บาท
อัตราดอกเบี้ย			ร้อยละต่อปี
- ส่งมอบ	1.532 - 2.489	-	
- ได้รับ	FIXED, FLOAT, THOR COM	-	
ระยะเวลาครบกำหนด	5 - 3,642	-	วัน
มูลค่ายุติธรรม	6,249,267.65	-	บาท

12. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2568		2567	
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	4,194,795,766.8393	207,777,870.8187	1,531,279,557.3074	166,939,932.0922
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	49,017,452,954.31	2,426,196,975.43	17,044,465,854.71	1,856,983,898.53
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.6853	11.6768	11.1308	11.1236

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A)	31,972,987,099.60	1,228,683,652.84
ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF)	569,213,076.90	490,619,501.40
รวม	32,542,200,176.50	1,719,303,154.24

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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 กรกฎาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	-	2,165,560,460.42	-	2,165,560,460.42
ตัวแลกเปลี่ยน	-	297,406,557.88	-	297,406,557.88
ตัวเงินสด	-	965,117,220.35	-	965,117,220.35
พันธบัตร	-	24,776,270,280.58	-	24,776,270,280.58
หุ้นกู้	-	15,969,727,237.82	-	15,969,727,237.82
หน่วยลงทุน	-	5,552,316,563.00	-	5,552,316,563.00
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	242,027,500.89	-	242,027,500.89
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	7,775,916.32	-	7,775,916.32

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	-	1,613,404,709.57	-	1,613,404,709.57
ตัวแลกเปลี่ยน	-	268,276,994.11	-	268,276,994.11
ตัวเงินสด	-	296,544,243.99	-	296,544,243.99
พันธบัตร	-	2,777,863,370.13	-	2,777,863,370.13
หุ้นกู้	-	10,990,541,201.84	-	10,990,541,201.84
หน่วยลงทุน	-	2,073,495,302.97	-	2,073,495,302.97
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	76,545,186.49	-	76,545,186.49
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	15,865,801.02	-	15,865,801.02

NV

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	6,378,893,029.58	36,830,071,507.12	6,517,433,783.35	49,726,398,320.05
เงินฝากธนาคาร	2,524,977,909.37	-	7,064,980.50	2,532,042,889.87
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	242,027,500.89	242,027,500.89
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	15,932,981.78	15,932,981.78
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	134,182,241.87	134,182,241.87
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,775,916.32	7,775,916.32
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	793,949,391.35	793,949,391.35
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	383,040,650.29	383,040,650.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	19,750,543.14	19,750,543.14

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	505,320,364.30	15,144,765,911.36	2,370,039,546.95	18,020,125,822.61
เงินฝากธนาคาร	694,387,347.05	-	60,977.60	694,448,324.65
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	76,545,186.49	76,545,186.49
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	104,640,179.05	104,640,179.05
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	88,270,780.50	88,270,780.50
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	-	515,453.86	515,453.86
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	15,865,801.02	15,865,801.02
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	48,928,033.50	48,928,033.50
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,931,308.33	8,931,308.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,369,535.56	8,369,535.56

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	สกุลเงินต่างประเทศ	
	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์สหรัฐ	179,770,800.00	67,449,043.72
เยน	-	2,913,087,612.28
หยวนจีน	379,187,590.00	196,374,050.00
เงินฝากธนาคาร		
ยูโร	2,727.50	-
ดอลลาร์สหรัฐ	1,220,247.92	1,764,679.77
หยวนจีน	897.78	20,885.74
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
ดอลลาร์สหรัฐ	161,500.00	161,500.00
ลูกหนี้จากเงินปันผล		
ดอลลาร์สหรัฐ	-	14,464.81

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

13.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

๙



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2568



กองทุนเม็คเค สตราสหรับ ฟลัส  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	44,616,408,401.33	86.73
<b>พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	16,121,619,178.67	31.34
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	673,710,042.04	1.31
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	8,040,815,131.81	15.63
<b>ตัวเงินค้ำประกัน</b>	965,117,220.35	1.88
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	733,273,588.11	1.43
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	955,127,821.49	1.86
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(thai)	714,863,077.84	1.39
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	679,800,665.91	1.32
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	687,484,781.48	1.34
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	915,043,558.65	1.78
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-(thai)	259,959,988.94	0.51
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	2,397,440,789.36	4.66
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	1,162,020,674.95	2.26
อันดับความน่าเชื่อถือ A	5,481,483,712.49	10.66
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	62,086,793.60	0.12
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	1,085,063,317.23	2.11
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	436,009,049.54	0.85
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>	297,406,557.87	0.58
<b>เงินฝาก</b>	2,492,911,404.07	4.85
<b>เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา</b>	455,171,046.93	0.88
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	7,632,579,873.12	14.84
<b>เขตบริหารพิเศษฮ่องกง</b>		
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ Ba2	319,774,047.50	0.62
<b>ประเทศจีน</b>		
<b>เงินฝาก</b>	4,073.67	0.00
<b>บัตรเงินฝาก</b>	1,720,560,460.42	3.34
<b>ประเทศเนเธอร์แลนด์</b>		
<b>เงินฝาก</b>	101,937.66	0.00
<b>ประเทศเบลเยียม</b>		
<b>เงินฝาก</b>	25,438,300.43	0.05
<b>ประเทศสหรัฐอเมริกา</b>		
<b>เงินฝาก</b>	559.69	0.00

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<i>ประเทศสิงคโปร์</i>		
เงินฝาก	14,383,930.75	0.03
<i>ประเทศไอร์แลนด์</i>		
หน่วยลงทุน	590,279,035.50	1.15
<i>สหราชอาณาจักร</i>		
หน่วยลงทุน	4,962,037,527.50	9.65
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	234,251,584.57	0.46
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	234,251,584.57	0.46
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(1,039,589,929.28)	(2.02)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	51,443,649,929.74	บาท
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) :	80.06%	



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	25,801,261,572.87	50.15
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาว์ล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	8,711,644,353.84	16.93
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	12,327,134,565.00	23.96
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		559.69
2. เงินฝากธนาคาร	Euroclear		N/A	AA		25,438,300.43
3. เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank, N.A.		N/A	Aa3		14,485,868.41
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		71,397.37
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		7,064,980.50
6. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		1,823.84
7. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)		2,485,773,202.36
8. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,073.67
9. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	18 ส.ค. 2568	N/A	AAA		148,333,391.42
10. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2568	N/A	AAA		306,837,655.51
11. ตัวแลกเปลี่ยน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	13 ม.ค. 2569	N/A	A	100,000,000.00	99,105,885.85
12. ตัวแลกเปลี่ยน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5 ม.ค. 2569	N/A	A	200,000,000.00	198,300,672.02
13. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	10,000,000.00	319,774,047.50
14. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บริษัท โยมา สแควร์ทริก โฮลดิ้งส์ จำกัด	22 พ.ย. 2569	AAA	N/A/AAA	140,000,000.00	143,368,780.26
15. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 ส.ค. 2568	N/A	N/A	600,000,000.00	599,857,020.38
16. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ส.ค. 2568	N/A	N/A	550,000,000.00	549,715,216.12
17. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ส.ค. 2568	N/A	N/A	600,000,000.00	599,678,982.80
18. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	4 ก.ย. 2568	N/A	N/A	30,000,000.00	29,960,370.23
19. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ก.ย. 2568	N/A	N/A	10,000,000.00	9,984,298.66
20. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2568	N/A	N/A	700,000,000.00	698,731,945.09
21. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2568	N/A	N/A	93,000,000.00	92,824,402.27
22. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	25 ก.ย. 2568	N/A	N/A	382,500,000.00	381,660,347.24
23. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	943,000,000.00	938,182,109.27
24. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ต.ค. 2568	N/A	N/A	530,000,000.00	528,756,131.30

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
25. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ต.ค. 2568	N/A	N/A	500,000,000.00	498,405,648.12
26. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 ม.ค. 2569	N/A	N/A	370,000,000.00	367,758,662.10
27. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	5 ก.พ. 2569	N/A	N/A	487,000,000.00	483,599,960.80
28. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	5 มี.ค. 2569	N/A	N/A	1,840,000,000.00	1,824,961,312.00
29. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 เม.ย. 2569	N/A	N/A	413,000,000.00	409,190,938.17
30. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 พ.ค. 2569	N/A	N/A	600,000,000.00	593,927,898.00
31. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 มิ.ย. 2569	N/A	N/A	425,000,000.00	420,049,855.00
32. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ก.ค. 2569	N/A	N/A	700,000,000.00	691,401,522.00
33. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ก.ย. 2568	N/A	N/A	500,000,000.00	508,167,989.25
34. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	1 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	275,400,000.00	276,130,961.86
35. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	29 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	34,000,000.00	34,054,478.81
36. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 พ.ย. 2568	N/A	N/A	250,000,000.00	250,991,419.87
37. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 พ.ย. 2568	N/A	N/A	30,000,000.00	30,377,771.04
38. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 พ.ย. 2568	N/A	N/A	200,000,000.00	200,659,802.20
39. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ต.ค. 2568	N/A	N/A	25,000,000.00	25,360,990.65
40. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	20 ต.ค. 2568	N/A	N/A	200,000,000.00	200,907,596.10
41. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 ม.ค. 2569	N/A	N/A	400,000,000.00	400,488,220.40
42. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	19 ม.ค. 2569	N/A	N/A	41,000,000.00	41,390,800.19
43. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	26 ม.ค. 2569	N/A	N/A	492,000,000.00	492,228,608.29
44. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	16 ก.พ. 2569	N/A	N/A	550,000,000.00	554,293,181.48
45. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	27 เม.ย. 2569	N/A	N/A	410,000,000.00	411,935,880.81
46. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 พ.ค. 2569	N/A	N/A	750,000,000.00	752,731,930.88
47. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 มิ.ย. 2569	N/A	N/A	1,419,000,000.00	1,422,198,522.49
48. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	20 ก.ค. 2569	N/A	N/A	800,000,000.00	801,054,404.80
49. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	N/A	120,000,000.00	121,519,854.38
50. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	N/A	150,000,000.00	178,839,381.64
51. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	369,695,876.14
52. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	300,000,000.00	304,014,165.90
53. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 พ.ย. 2572	N/A	N/A	130,000,000.00	137,141,526.28
54. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ค. 2573	N/A	N/A	145,000,000.00	147,919,350.01
55. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	1,080,000,000.00	1,235,113,008.96
56. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2577	N/A	N/A	1,238,000,000.00	1,375,971,666.50
57. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ค. 2578	N/A	N/A	2,326,000,000.00	2,533,835,265.04
58. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2586	N/A	N/A	150,000,000.00	183,090,124.65
59. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2588	N/A	N/A	1,200,000,000.00	1,388,850,764.05
60. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2598	N/A	N/A	250,000,000.00	354,489,855.20
61. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2583	N/A	N/A	340,000,000.00	384,044,335.10
62. ตัวเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	30 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	400,000,000.00	397,709,252.00
63. ตัวเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	8 ต.ค. 2568	N/A	N/A	270,000,000.00	269,291,233.35
64. ตัวเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	14 ม.ค. 2569	N/A	N/A	300,000,000.00	298,116,735.00
65. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	21 ส.ค. 2568	N/A	A	30,000,000.00	135,999,373.63
66. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	9 ก.ย. 2568	N/A	A	50,000,000.00	226,438,521.26



ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
67. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	15 ส.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	181,395,297.05
68. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	29 ต.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	180,680,188.39
69. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	6 ส.ค. 2568	N/A	A	80,000,000.00	362,962,655.78
70. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	27 ส.ค. 2568	N/A	A	30,000,000.00	135,957,719.46
71. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	16 ต.ค. 2568	N/A	A1	40,000,000.00	180,803,608.16
72. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China Ltd.	21 ต.ค. 2568	N/A	A1	70,000,000.00	316,323,096.69
73. หุ้นกู้	มมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2577	AAA(tha)	AAA(tha)	444,100,000.00	488,231,537.81
74. หุ้นกู้	มมจ.เอที (ไทยแลนด์)	9 ก.พ. 2571	A	A	105,000,000.00	99,539,001.45
75. หุ้นกู้	มมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ามหานคร กรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	BBB+	BBB+	161,300,000.00	164,741,333.38
76. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,988,237.88
77. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	4 มิ.ย. 2570	A	A	100,000,000.00	96,716,438.00
78. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	520,000,000.00	525,349,457.41
79. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	6 มิ.ย. 2574	A	A	30,500,000.00	33,348,272.56
80. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	9 ก.ค. 2574	A	A	1,172,900,000.00	1,188,983,503.40
81. หุ้นกู้	มมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	5 ก.ย. 2574	A	A	94,700,000.00	102,418,420.62
82. หุ้นกู้	มมจ.บางจาก ศรีราชา	31 ก.ค. 2569	A+	A+	55,000,000.00	53,958,151.50
83. หุ้นกู้	มมจ.บางจาก ศรีราชา	31 ม.ค. 2571	A+	A+	50,000,000.00	47,608,315.50
84. หุ้นกู้	มมจ. ซีที ออลล์	16 มี.ค. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	219,756,525.92
85. หุ้นกู้	มมจ. ซีที ออลล์	16 มิ.ย. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	216,640,071.65
86. หุ้นกู้	มมจ. ซีที ออลล์	22 ส.ค. 2575	AA-	AA-	100,000,000.00	107,850,721.72
87. หุ้นกู้	มมจ. ซีที ออลล์	22 ส.ค. 2577	AA-	AA-	79,900,000.00	87,156,014.05
88. หุ้นกู้	มมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	28 ก.พ. 2572	A	A	187,500,000.00	199,239,056.79
89. หุ้นกู้	มมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	16 ม.ค. 2573	A	A	642,400,000.00	678,931,018.74
90. หุ้นกู้	มมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A	A	25,000,000.00	26,324,225.15
91. หุ้นกู้	มมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A	A	133,800,000.00	136,858,760.63
92. หุ้นกู้	มมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A	A	50,000,000.00	53,739,204.16
93. หุ้นกู้	มมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	247,975,277.50
94. หุ้นกู้	มมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	22 ก.พ. 2570	AA	AA	185,200,000.00	180,648,448.87
95. หุ้นกู้	มมจ. อีซี นาย	5 ม.ค. 2570	AA(tha)	AA(tha)	30,000,000.00	29,236,643.70
96. หุ้นกู้	มมจ.ผลิตไฟฟ้า	3 พ.ย. 2581	AA	AA	30,000,000.00	35,837,139.61
97. หุ้นกู้	มมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	110,000,000.00	107,775,312.70
98. หุ้นกู้	มมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	14 พ.ค. 2570	A	A	60,000,000.00	57,886,235.40
99. หุ้นกู้	มมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	1 ต.ค. 2570	N/A	A	120,000,000.00	114,888,807.60

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
100. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2 ก.พ. 2571	A	A	70,000,000.00	66,573,099.60
101. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	16 พ.ค. 2571	A	A	20,000,000.00	18,855,900.40
102. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1 มี.ค. 2574	AA+	AA+	200,000,000.00	213,551,248.68
103. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	250,000,000.00	266,174,885.99
104. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1 มี.ค. 2576	AA+	AA+	80,800,000.00	88,289,649.94
105. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1 มี.ค. 2579	AA+	AA+	50,000,000.00	56,471,793.03
106. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	26 ก.ย. 2572	AA-	AA-	616,400,000.00	660,420,215.80
107. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	4 มี.ค. 2573	AA-	AA-	600,400,000.00	643,373,716.85
108. หุ้นกู้	บมจ.โฮม ปร๊าดิกส์ เซ็นเตอร์	25 ก.ย. 2569	AA-	AA-	80,000,000.00	78,501,002.40
109. หุ้นกู้	บมจ.โฮม ปร๊าดิกส์ เซ็นเตอร์	11 ก.ค. 2571	N/A	AA-	20,000,000.00	19,006,459.00
110. หุ้นกู้	Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	212,829,602.16
111. หุ้นกู้	บจก. ลิสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	27 ส.ค. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	98,221,397.00
112. หุ้นกู้	บจก. ลิสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	26 ก.พ. 2570	AAA(tha)	AAA(tha)	80,000,000.00	77,918,380.00
113. หุ้นกู้	บมจ.โออาร์พีซี	25 ม.ค. 2571	A-	A-	35,000,000.00	32,352,912.90
114. หุ้นกู้	บมจ.โออาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-	A-	40,400,000.00	40,195,717.85
115. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	282,169,265.64
116. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	50,000,000.00	50,976,857.34
117. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2568	A	A	265,000,000.00	263,979,804.13
118. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	7 ต.ค. 2570	A	A	180,000,000.00	171,856,949.40
119. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	21 เม.ย. 2571	A	A	15,000,000.00	14,124,453.60
120. หุ้นกู้	บมจ. แอล เอช ไฟแนนเชียล กรุ๊ป	3 ธ.ค. 2570	AA+(tha)	AA+	115,000,000.00	110,728,871.25
121. หุ้นกู้	บมจ.ซีพี แอ็กซีตรา	20 ต.ค. 2571	AA-	AA-	30,200,000.00	31,589,938.99
122. หุ้นกู้	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	19 พ.ค. 2571	A+	A+	100,000,000.00	95,499,959.00
123. หุ้นกู้	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	19 พ.ค. 2575	A+	A+	180,300,000.00	187,487,001.38
124. หุ้นกู้	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	19 พ.ค. 2578	A+	A+	44,100,000.00	45,340,140.34
125. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	11 มิ.ย. 2569	A-(tha)	A-(tha)	39,000,000.00	38,223,944.85
126. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	1 มี.ค. 2570	A-(tha)	A-(tha)	25,000,000.00	23,862,848.75
127. หุ้นกู้	บริษัท เงินดีดี จำกัด (มหาชน)	17 ธ.ค. 2568	N/A	A+	350,000,000.00	347,587,996.00
128. หุ้นกู้	บริษัท เงินดีดี จำกัด (มหาชน)	26 ธ.ค. 2568	N/A	A+	250,000,000.00	248,165,267.50
129. หุ้นกู้	บริษัท เงินดีดี จำกัด (มหาชน)	31 ก.ค. 2569	A+	A+	30,000,000.00	29,417,298.90



ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
130. หุ้นกู้	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	29 ธ.ค. 2569	A+	A+	40,000,000.00	38,852,059.20
131. หุ้นกู้	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2571	A+	A+	32,000,000.00	30,183,431.36
132. หุ้นกู้	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	2 ส.ค. 2571	A+	A+	36,000,000.00	37,921,054.27
133. หุ้นกู้	บมจ.พดกษา โยธติง (คำ ประกันโดย บมจ.พดกษาเรียล เอสเตท)	8 พ.ค. 2569	BBB+	BBB+/BBB+	40,000,000.00	39,014,936.40
134. หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA-(tha)	AA-(tha)	250,000,000.00	259,959,988.94
135. หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์	9 ธ.ค. 2570	A-	A-	63,000,000.00	60,124,635.90
136. หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์	5 พ.ค. 2571	A-	A-	80,000,000.00	75,574,620.00
137. หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	53,400,000.00	55,313,088.27
138. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเร ชั่น	24 ก.ค. 2569	BBB+	BBB+	20,000,000.00	19,423,177.60
139. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	10 พ.ค. 2570	AA+(tha)	AA+(tha)	190,000,000.00	184,695,785.20
140. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	30 พ.ค. 2571	AA+(tha)	AA+(tha)	47,000,000.00	44,787,749.48
141. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	30 พ.ค. 2573	AA+(tha)	AA+(tha)	115,400,000.00	118,119,015.69
142. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	30 พ.ค. 2575	AA+(tha)	AA+(tha)	242,700,000.00	248,706,793.61
143. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	10 พ.ค. 2577	AA+(tha)	AA+(tha)	7,000,000.00	7,824,862.61
144. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	25 พ.ย. 2570	A	A	491,600,000.00	471,966,621.76
145. หุ้นกู้	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)	8 ก.ย. 2570	A	A	303,000,000.00	311,552,038.65
146. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	60,000,000.00	59,956,007.80
147. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	110,000,000.00	109,714,290.46
148. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	30 เม.ย. 2569	N/A	A	30,000,000.00	29,559,770.70
149. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	6 ส.ค. 2569	N/A	A	240,000,000.00	235,223,884.80
150. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	19 มี.ค. 2570	N/A	A	20,000,000.00	19,360,508.20
151. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(thai)	AA	661,500,000.00	647,866,425.47
152. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 เม.ย. 2570	AA	AA	140,000,000.00	135,936,798.20
153. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(thai)	AA	10,000,000.00	10,381,712.31
154. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 ต.ค. 2572	AA	AA	300,000,000.00	314,645,894.47
155. หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาติ	22 ม.ค. 2569	A	A	80,000,000.00	79,266,859.20
156. หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาติ	18 ต.ค. 2570	A	A	90,000,000.00	86,137,650.00
157. หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาติ	16 มิ.ย. 2571	A	A	102,000,000.00	96,369,921.30
158. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	6 ม.ค. 2570	A-	A-	240,000,000.00	232,102,922.40
159. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	8 ก.ค. 2570	A-	A-	200,000,000.00	191,199,104.00
160. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	17 ก.พ. 2571	A-	A-	50,000,000.00	46,909,039.50
161. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศ ไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ม.ค. 2569	AAA	N/A/A+	100,000,000.00	99,228,155.00

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
162. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ส.ค. 2569	AAA	N/A/A+	50,000,000.00	49,130,597.00
163. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	20 พ.ย. 2569	AAA	N/A/A+	75,000,000.00	73,418,641.50
164. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	25 ก.พ. 2570	AAA	N/A/A+	400,000,000.00	389,974,480.00
165. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	25 ก.พ. 2571	AAA	N/A/A+	285,000,000.00	273,120,661.35
166. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	20 เม.ย. 2571	AAA	N/A/A+	73,500,000.00	70,255,286.64
167. หุ้นกู้	บริษัท ยูเอบี แคมพิคคอล เซอร์วิสเชส จำกัด	26 มิ.ย. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	70,000,000.00	68,902,273.30
168. หุ้นกู้	มมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	20 พ.ย. 2569	A-	A-	75,000,000.00	72,977,757.75
169. หุ้นกู้	มมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	27 มี.ค. 2571	A-	A-	206,000,000.00	194,874,757.82
170. หุ้นกู้	มมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	9 พ.ค. 2571	A-	A-	147,000,000.00	138,751,849.11

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



กองทุนเปิด เคตราสทอน พลัส  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าความ ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	15,508,822.07	0.03%	6 ส.ค. 2568	15,508,822.07
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	23,653,528.95	0.05%	6 ส.ค. 2568	23,653,528.95
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(36,905.45)	0.00%	13 ส.ค. 2568	(36,905.45)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	134,130.93	0.00%	13 ส.ค. 2568	134,130.93
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	88,206.82	0.00%	13 ส.ค. 2568	88,206.82
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	6,976,248.29	0.01%	15 ส.ค. 2568	6,976,248.29
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,884,947.50	0.01%	15 ส.ค. 2568	5,884,947.50
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,227,716.80	0.01%	21 ส.ค. 2568	5,227,716.80
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,435,342.75	0.01%	21 ส.ค. 2568	3,435,342.75
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,143,518.44	0.01%	27 ส.ค. 2568	5,143,518.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,220,537.87	0.01%	27 ส.ค. 2568	4,220,537.87
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	8,656,753.65	0.02%	9 พ.ย. 2568	8,656,753.65
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,593,307.21	0.01%	9 พ.ย. 2568	4,593,307.21
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	20,171,262.65	0.04%	25 พ.ย. 2568	20,171,262.65
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,492,526.95	0.01%	25 พ.ย. 2568	5,492,526.95
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,489,232.86	0.01%	25 พ.ย. 2568	5,489,232.86
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,400,734.43	0.01%	25 พ.ย. 2568	4,400,734.43
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	9,571,597.38	0.02%	25 พ.ย. 2568	9,571,597.38
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	24,572,600.85	0.05%	25 พ.ย. 2568	24,572,600.85
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,494,698.63	0.01%	25 พ.ย. 2568	5,494,698.63
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,490,453.66	0.01%	25 พ.ย. 2568	5,490,453.66
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,594,257.65	0.01%	16 ต.ค. 2568	5,594,257.65
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	348,986.15	0.00%	16 ต.ค. 2568	348,986.15
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,963,493.96	0.01%	21 ต.ค. 2568	5,963,493.96
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,385,300.48	0.01%	21 ต.ค. 2568	4,385,300.48
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,579,842.38	0.00%	21 ต.ค. 2568	1,579,842.38
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,195,534.56	0.00%	21 ต.ค. 2568	1,195,534.56
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,847,994.84	0.01%	29 ต.ค. 2568	5,847,994.84
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,676,689.43	0.01%	29 ต.ค. 2568	3,676,689.43
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(15,349.17)	0.00%	10 ก.พ. 2569	(15,349.17)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikom Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	92,225.73	0.00%	10 ก.พ. 2569	92,225.73

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าความ ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	139,771.70	0.00%	10 ก.พ. 2569	139,771.70
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	7,218,191.59	0.01%	26 ก.พ. 2569	7,218,191.59
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,055,584.10	0.01%	26 ก.พ. 2569	4,055,584.10
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	7,297,869.30	0.01%	26 ก.พ. 2569	7,297,869.30
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,663,543.73	0.01%	26 ก.พ. 2569	6,663,543.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,718,171.06	0.01%	26 ก.พ. 2569	6,718,171.06
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,951,844.32)	0.00%	26 ก.พ. 2569	(1,951,844.32)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,052,856.89)	0.00%	26 ก.พ. 2569	(1,052,856.89)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,081,563.26)	-0.01%	26 ก.พ. 2569	(6,081,563.26)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,484,189.27)	0.00%	26 ก.พ. 2569	(1,484,189.27)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	11,180,074.84	0.02%	26 ก.พ. 2569	11,180,074.84
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	95,567.14	0.00%	10 ส.ค. 2569	95,567.14
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,898.36	0.00%	10 ส.ค. 2569	2,898.36
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	145,416.22	0.00%	10 ส.ค. 2569	145,416.22
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	399,929.60	0.00%	10 ก.พ. 2570	399,929.60
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,664,789.44	0.01%	10 ก.พ. 2570	5,664,789.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	8,651,259.66	0.02%	10 ก.พ. 2570	8,651,259.66
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	(2,595,323.36)	-0.01%	5 ส.ค. 2569	(2,595,323.36)
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	997.59	0.00%	30 มิ.ย. 2578	997.59
INTEREST RATE SWAP	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	(1,437,112.60)	0.00%	18 ก.ค. 2578	(1,437,112.60)
INTEREST RATE SWAP	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	(22,831.18)	0.00%	23 ก.ค. 2578	(22,831.18)
INTEREST RATE SWAP	Kiatnakin Phatra Bank Plc	A	เพื่อการลงทุน	(2,178,364.55)	0.00%	11 ก.ค. 2578	(2,178,364.55)
INTEREST RATE SWAP	Kiatnakin Phatra Bank Plc	A	เพื่อการลงทุน	155,104.78	0.00%	23 ก.ค. 2578	155,104.78



## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

### อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

#### AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

#### AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

#### A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

#### BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “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 แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย 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 บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง 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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด  
ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน  
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ  
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด  
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น  
ไม่มี



---

## รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

### ผู้จัดการกองทุนหลัก

ฐานันดร โชลิตกุล

ธีรุตม์ อัครวมงคลกุล

ภราดร เอี้ยวปริดา

### ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทิวีเชียร

ชัยพร ดิเรกโกคา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

สลิลลสิริ เรืองสุขอุดม

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณากร

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ชวลิต ปทุมวาสนา

ธีรุตม์ ทวิขศรี

ชัยพล ตริวิภาณนท์

จริยา พิมลไพบูลย์

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนติลก

## ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซี้ดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อนาคต จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 สิงหาคม 2567 - 31 กรกฎาคม 2568



## บลจ. กลีกรไทย จำกัด

### ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

### สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

### ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

### ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

### กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชยวรนันต์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ
8. ดร.อนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ

**ผู้บริหารระดับสูง**

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

ข้อมูล ณ วันที่ 18 มิถุนายน 2568



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988



**KASIKORNTHAI**

# รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย  
ณ 31 มกราคม 2568

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开募基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568**

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส” (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นภารกิจ อันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ภายใต้อันตรายหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติม ได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ [www.kasikornasset.com](http://www.kasikornasset.com)

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

**รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ**

**ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน**

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

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวม ได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำรายการ ซื้อ/ขายกองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคาร ทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

---

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**(K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS)**

**การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้**

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A
2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF

**ประเภทกองทุน**

- กองทุนรวมตราสารหนี้
- กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)
- กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

**อายุโครงการ**

ไม่กำหนด

**วันที่จดทะเบียนกองทุน**

2 สิงหาคม 2560

**รอบระยะเวลาบัญชี**

1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

**นโยบายการลงทุน**

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ธุรกิจประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่นใดอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

**นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

K-FIXEDPLUS-A ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-FIXEDPLUS-SSF ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

---

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณจิตต์ ชำญญธรรม)

ผู้จัดการบริหารหลักทรัพย์

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

### ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

กองทุนเปิดตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นกู้ภาคเอกชน ร้อยละ 43 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอ่าวัล โดยสถาบันการเงิน สุทธิจากสินทรัพย์และตราสารอื่นๆ ร้อยละ 31 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 3.17 ปี

#### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

เปรียบเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐปรับเพิ่มจากร้อยละ 17 มาอยู่ที่ร้อยละ 26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับลดลงจากร้อยละ 56 มาอยู่ที่ร้อยละ 43 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ของสถาบันการเงินและตราสารอื่นๆ ปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 27 มาอยู่ที่ร้อยละ 31 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ในภาพรวม Portfolio Duration ของกองทุนเพิ่มขึ้นจาก 2.66 ปี ณ ลึนรอบระยะเวลาบัญชีก่อนมาอยู่ที่ 3.17 ปี ในขณะที่ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกองทุนมีการกระจายการลงทุนไปในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม และมีการประเมินเครดิตของผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ

#### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด คราวสารหนี้ พลัส ชนิดกองทุนทั่วไป  
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 <sup>NS</sup> (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return			0.94	1.41	3.30	1.88	0.18	-0.53	1.81	3.26
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return			0.80	1.43	3.10	1.82	0.12	-1.25	0.58	2.88
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation			0.48	0.37	0.43	0.84	1.09	1.79	0.92	0.86
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation			0.25	0.28	0.38	1.12	0.34	0.95	0.51	0.40

<sup>NS</sup> ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งของกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน 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 มกราคม 2568/Performance as of 31 Jan 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	30/08/2017 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	0.29	0.82	1.73	3.20	1.77	1.29		1.67
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.14	0.63	1.47	2.69	0.81	0.80		1.28
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.76	0.73	0.75	0.87	1.24	1.16		0.98
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.34	0.29	0.35	0.40	0.68	0.75		0.64

คำชี้แจง

ส่วนประกอบของกองทุน

1. กองทุนตราสารหนี้ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะยาว 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
2. กองทุนตราสารหนี้ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะยาว 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
3. กองทุนตราสารหนี้ของดัชนีชี้วัดของ Mark-to-Market ที่มีลักษณะความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
4. บัญชีฝากเงินที่มีอายุไม่เกิน 1 ปี และมีดอกเบี้ย 3 - 5 บาทต่อเดือนของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (25%)
5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาจากค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่จัดคำนวณดัชนีชี้วัดโดยธนาคาร BHB อายุ 6 เดือน ในวาระครบอายุที่คำนวณผลตอบแทน ส่วนที่เหลือจะถูกนำไปซื้อพันธบัตรและหุ้นที่มีลักษณะคล้ายคลึงกับตราสารหนี้ในกองทุนตาม 4 ข้อนี้ด้วย ผลรวมของส่วน

Benchmark

• Benchmark is

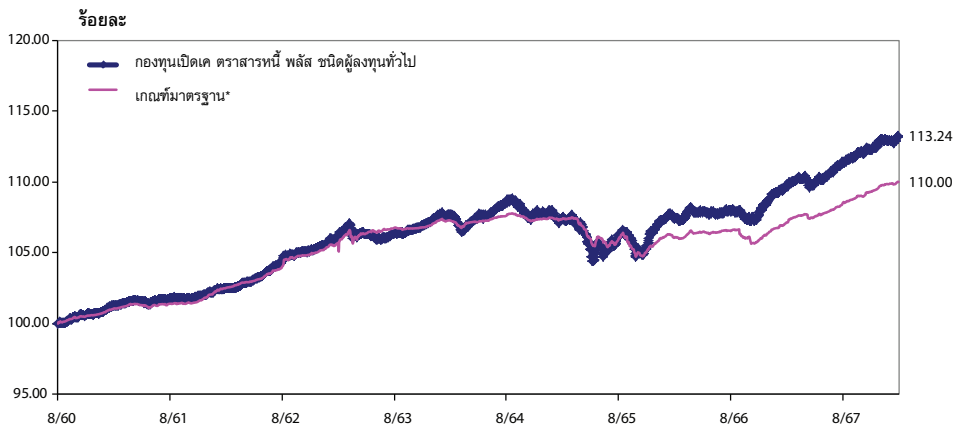
1. 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
2. 15% Net total return of the 3 - 7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
3. 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
4. 25% the average of 1 year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
5. 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

## ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน\* สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568



### \*ตัวชี้วัด

- ตัวชี้วัดของกองทุน คือ
1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
  2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
  3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
  4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25%)
  5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน



ผลการดำเนินงานของกองทุนปิด ตราสารหนี้ รหัสผลิตภัณฑ์การลงทุน  
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-SSF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 <sup>NS</sup> (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return						1.31	0.17	-0.55	1.79	3.25
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						0.86	0.12	-1.25	0.58	2.88
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						0.51	1.09	1.79	0.92	0.86
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						0.29	0.34	0.95	0.51	0.40

<sup>NS</sup> ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน 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 มกราคม 2568/Performance as of 31 Jan 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.29	0.82	1.73	3.19	1.75			1.32
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.14	0.63	1.47	2.69	0.81			0.70
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.76	0.73	0.75	0.87	1.24			1.14
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.34	0.29	0.35	0.40	0.68			0.58

คำชี้แจง

- ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะยาว 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะยาว 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้กองทุนรวม Mark to Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนที่ปรับอัตราเงินเฟ้อ 1 ปี ของดัชนีชี้วัด 3 เดือน ค่าเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงไทย ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (15%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาจากค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีระดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB+ อายุ 6 เดือน ในวงรวมตราสารหนี้ที่มีมูลค่ารวมกันไม่เกิน 5 พันล้านบาทและปรับด้วยอัตราดอกเบี้ยที่คิดเป็นสัดส่วนตามเกณฑ์

Benchmark

- Benchmark คือ

- 1.35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.5% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.5% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 2.25% the average of 1 year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK, and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

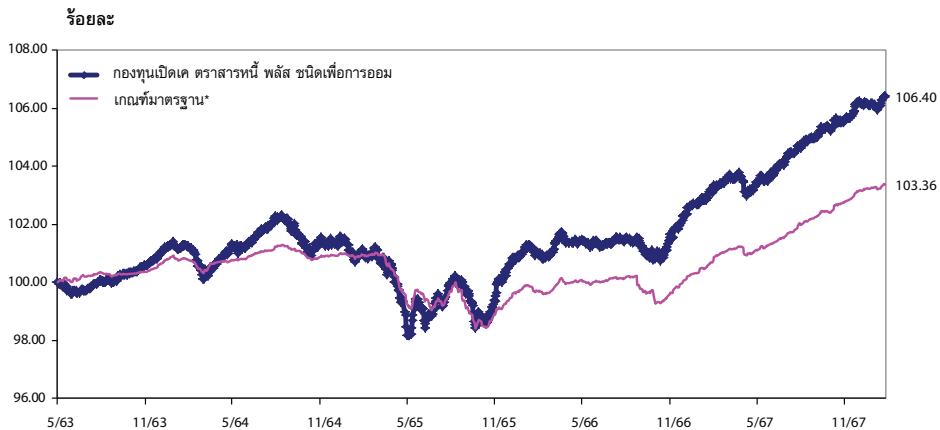
ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นเครื่องชี้วัดผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

### ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดเพื่อการออม เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน\* สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568



#### \*ตัวชี้วัด

- ตัวชี้วัดของกองทุน คือ
1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
  2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
  3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
  4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25%)
  5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบแสดงฐานะการเงิน**  
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**

บาท

<b>สินทรัพย์</b>	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	26,161,004,381.61
เงินฝากธนาคาร	562,263,187.36
ลูกหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	191,269,729.62
จากดอกเบี้ย	85,682,028.14
จากสัญญาอนุพันธ์	263,401,241.76
ลูกหนี้อื่น	111,423.08
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>27,263,731,991.57</b>
<b>หนี้สิน</b>	
เจ้าหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	242,010,456.37
จากสัญญาอนุพันธ์	16,836,804.07
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	126,959,510.51
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11,766,913.64
หนี้สินอื่น	1,366,899.16
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>398,940,583.75</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>26,864,791,407.82</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	1,964,188,472.27
กำไรสะสม	
บัญชีปรับสมดุล	23,111,625,486.46
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	1,788,977,449.09
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>26,864,791,407.82</b>

ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
<b>ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป</b>	24,642,126,723.67	2,176,175,295.4718	11.3235
<b>ชนิดเพื่อการออม</b>	2,222,664,684.15	196,418,847.2272	11.3159

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
<b>เงินฝากประจำ</b>							
<b>เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก</b>							
Agricultural Bank Of China		31/07/2568	50,000.00	49,098.07 (CNY)	49,552.45 (CNY)	229,969.51	0.88
Agricultural Bank Of China		21/08/2568	30,000.00	29,430.06 (CNY)	29,681.19 (CNY)	137,748.36	0.53
Agricultural Bank Of China		09/09/2568	50,000.00	49,050.19 (CNY)	49,426.25 (CNY)	229,383.83	0.88
Bank of China (Macau)		08/07/2568	40,000.00	39,243.14 (CNY)	39,673.60 (CNY)	184,122.45	0.70
Bank of China (Macau)		17/07/2568	20,000.00	19,627.57 (CNY)	19,828.22 (CNY)	92,021.41	0.35
Bank of China (Macau)		15/08/2568	40,000.00	39,266.44 (CNY)	39,602.12 (CNY)	183,790.72	0.70
Bank of China (Macau)		29/10/2568	40,000.00	39,248.59 (CNY)	39,444.56 (CNY)	183,059.49	0.70
Bank of Communications Co Ltd.		11/07/2568	50,000.00	49,049.19 (CNY)	49,582.00 (CNY)	230,106.65	0.88
Bank of Communications Co Ltd.		15/07/2568	50,000.00	49,048.79 (CNY)	49,573.60 (CNY)	230,067.67	0.88
Bank of Communications Co Ltd.		16/07/2568	40,000.00	39,237.28 (CNY)	39,655.04 (CNY)	184,036.31	0.70
Bank of Communications Co Ltd.		06/08/2568	80,000.00	78,554.72 (CNY)	79,264.80 (CNY)	367,862.48	1.41
Bank of Communications Co Ltd.		27/08/2568	30,000.00	29,440.08 (CNY)	29,676.57 (CNY)	137,726.92	0.53
China Construction Bank Corporation		16/10/2568	40,000.00	39,254.68 (CNY)	39,471.24 (CNY)	183,183.31	0.70
Industrial and Commercial Bank of China Ltd.		21/10/2568	70,000.00	68,688.67 (CNY)	69,056.68 (CNY)	320,487.30	1.23
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.4000%	18/08/2568				145,000.00	0.55
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.4000%	19/08/2568				300,000.00	1.15
<b>รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก</b>						<u>3,338,566.41</u>	<u>12.77</u>
<b>รวมเงินฝากประจำ</b>						<u>3,338,566.41</u>	<u>12.77</u>
<b>ตั๋วแลกเงิน</b>							
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	2.8200%	18/04/2568	100,000.00			99,506.21	0.38
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	2.8200%	10/04/2568	200,000.00			199,164.67	0.76
บมจ.แสนสิริ	3.4300%	06/03/2568	50,000.00			49,864.04	0.19
<b>รวมตั๋วแลกเงิน</b>						<u>348,534.92</u>	<u>1.33</u>
<b>พันธบัตร</b>							
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>							
ธ.แห่งประเทศไทย		08/05/2568	40.00			39,786.19	0.15
ธ.แห่งประเทศไทย		03/07/2568	370.00			366,822.61	1.40
ธ.แห่งประเทศไทย		04/08/2568	250.00			247,296.44	0.95
ธ.แห่งประเทศไทย		11/12/2568	718.00			705,536.55	2.70
ธ.แห่งประเทศไทย		01/10/2568	130.00			128,241.23	0.49
ธ.แห่งประเทศไทย	2.44081%	28/04/2568	10.00			10,001.75	0.04

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตราต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรมบาท (,000)	% เงินลงทุน
ธ.แห่งประเทศไทย	2.43295%	12/05/2568	130.00			130,025.38	0.50
ธ.แห่งประเทศไทย	2.38610%	14/07/2568	414.00			414,104.23	1.58
ธ.แห่งประเทศไทย	2.36572%	11/08/2568	110.00			110,031.91	0.42
ธ.แห่งประเทศไทย	2.32078%	14/10/2568	25.00			25,019.80	0.10
<b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>						<b>2,178,866.09</b>	<b>8.33</b>
<b>พันธบัตรรัฐบาล</b>							
กระทรวงการคลัง	1.5850%	17/12/2578	80.00			74,305.73	0.28
กระทรวงการคลัง	1.2500%	12/03/2571	330.00			364,303.17	1.39
กระทรวงการคลัง	2.1250%	17/12/2569	300.00			300,471.84	1.15
กระทรวงการคลัง	2.5000%	17/11/2572	130.00			132,308.55	0.51
กระทรวงการคลัง	3.3500%	17/06/2576	390.00			420,727.45	1.61
กระทรวงการคลัง	2.8000%	17/06/2577	1,050.00			1,093,881.46	4.18
กระทรวงการคลัง	2.4100%	17/03/2578	2,042.00			2,065,893.37	7.90
กระทรวงการคลัง	2.9800%	17/06/2588	390.00			407,658.59	1.56
<b>รวมพันธบัตรรัฐบาล</b>						<b>4,859,550.16</b>	<b>18.58</b>
<b>รวมพันธบัตร</b>						<b>7,036,416.25</b>	<b>26.91</b>
<b>หุ้นกู้</b>							
<b>หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</b>							
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>							
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	2.5000%	23/09/2570	133.80			132,435.10	0.51
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	4.0000%	30/05/2572	50.00			51,255.80	0.20
<b>รวมธุรกิจการเกษตร</b>						<b>183,690.90</b>	<b>0.71</b>
<b>ธนาคาร</b>							
Hattha Bank PLC	4.7000%	12/10/2568	210.00			210,193.56	0.80
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	0.8700%	24/07/2568	33.34	1,666,800.00 (JPY)	1,662,594.88 (JPY)	361,877.86	1.38
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		10/05/2570	150.00			141,504.17	0.54
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	3.7700%	10/05/2577	7.00			7,291.97	0.03
<b>รวมธนาคาร</b>						<b>720,867.56</b>	<b>2.75</b>
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>							
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.6500%	01/10/2568	23.50			23,561.46	0.09
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		25/11/2570	377.60			351,262.65	1.34
<b>รวมวัสดุก่อสร้าง</b>						<b>374,824.11</b>	<b>1.43</b>

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
<b>บิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>							
บมจ.ทีทีที โกลบอล เคมีคอล	2.9900%	08/04/2573	250.00			250,385.79	0.96
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.6600%	01/04/2570	279.00			277,055.22	1.06
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3.1500%	27/11/2570	50.00			50,179.21	0.19
บริษัท เฮสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	3.2500%	08/09/2570	303.00			305,241.91	1.17
<b>รวมบิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>						<b>882,862.13</b>	<b>3.38</b>
<b>พาณิชย์</b>							
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9500%	16/03/2574	200.00			211,120.87	0.81
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9000%	16/06/2574	200.00			211,041.23	0.81
บมจ. ซีพี ออลล์	3.5500%	22/08/2575	110.10			113,613.81	0.43
บมจ. ซีพี ออลล์	3.7500%	22/08/2577	79.90			81,334.15	0.31
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	3.3800%	20/10/2571	30.20			30,791.02	0.12
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	3.8300%	21/03/2570	23.90			24,473.48	0.09
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		04/06/2570	100.00			93,946.89	0.36
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	2.1600%	24/03/2571	520.00			511,485.67	1.96
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	3.7900%	06/06/2574	30.50			31,624.58	0.12
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	3.5500%	05/09/2574	94.70			96,404.49	0.37
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		25/09/2569	80.00			76,714.94	0.29
<b>รวมพาณิชย์</b>						<b>1,482,551.13</b>	<b>5.67</b>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>							
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	3.2200%	13/11/2577	444.10			452,371.36	1.73
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>							
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	3.2800%	26/09/2572	616.40			623,534.54	2.38
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3.1700%	01/03/2574	200.00			202,813.67	0.78
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3.1500%	08/11/2574	250.00			252,478.04	0.97
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3.4600%	01/03/2576	80.80			82,702.12	0.32
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3.7000%	01/03/2579	50.00			51,820.68	0.20
บมจ.บางจาก ศรีราชา		31/07/2569	55.00			52,911.97	0.20
บมจ.ปตท.	2.3700%	06/08/2574	100.00			98,335.20	0.38
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	4.6500%	03/11/2581	30.00			32,963.81	0.13
บมจ.ราช กรุ๊ป	2.6100%	04/11/2573	53.40			52,577.38	0.20
บมจ.โออาร์พีซี	2.9100%	20/05/2571	80.60			79,618.63	0.30
<b>รวมพลังงานและสาธารณูปโภค</b>						<b>1,529,756.04</b>	<b>5.86</b>

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
<b>เงินลงทุนและหลักทรัพย์</b>							
บจก.ไดโอดต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย)		28/01/2569	100.00			97,678.15	0.37
บมจ. อีซี บาย		05/01/2570	30.00			28,558.09	0.11
บมจ. เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง		03/03/2568	200.00			199,553.65	0.76
บมจ. เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง		11/04/2568	70.00			69,680.01	0.27
บมจ. เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง		20/06/2568	110.00			108,884.85	0.42
บมจ. เงินติดล้อ		17/12/2568	350.00			341,410.59	1.31
บมจ. เงินติดล้อ		26/12/2568	250.00			243,690.04	0.93
บมจ. เงินติดล้อ	3.6100%	02/08/2571	36.60			36,896.05	0.14
บมจ. ทุนอนาคต		22/01/2569	80.00			77,988.94	0.30
บมจ. ทุนอนาคต		18/10/2570	65.00			60,331.50	0.23
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		09/07/2568	50.00			49,308.00	0.19
บมจ. ราชธานีลิสซิ่ง		06/01/2570	190.00			179,398.26	0.69
บมจ. ราชธานีลิสซิ่ง		08/07/2570	60.00			55,551.77	0.21
บริษัท ยูเอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเชส จำกัด		26/06/2569	70.00			67,596.19	0.26
<b>รวมเงินลงทุนและหลักทรัพย์</b>						<b>1,616,526.09</b>	<b>6.19</b>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>							
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป		04/04/2568	225.00			224,085.11	0.86
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.5600%	28/02/2572	187.50			190,762.10	0.73
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.4800%	16/01/2573	642.40			653,100.95	2.50
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.6000%	22/01/2574	25.00			25,206.63	0.10
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ		09/11/2569	650.00			621,927.26	2.38
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ		22/04/2570	140.00			132,454.84	0.51
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	4.1600%	19/09/2571	10.00			10,231.82	0.04
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	3.2500%	15/12/2571	187.90			191,794.06	0.73
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	3.0700%	22/10/2572	448.20			452,097.56	1.73
<b>รวมอาหารและเครื่องดื่ม</b>						<b>2,501,660.33</b>	<b>9.58</b>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>							
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		29/01/2569	250.00			243,982.59	0.93
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		22/02/2570	160.00			151,818.09	0.58
บมจ. ควอลิตี้เฮาส์		05/05/2568	35.00			34,776.01	0.13
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		20/11/2569	50.00			47,602.37	0.18
บมจ. พญาโฮลดิ้ง		08/05/2569	40.00			37,993.70	0.15

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ) ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
มจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		07/08/2569	90.00			86,401.08	0.33
มจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		14/05/2570	60.00			56,163.43	0.21
มจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		01/10/2570	120.00			110,954.38	0.42
มจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		09/10/2568	265.00			259,948.30	0.99
มจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		07/10/2570	105.00			96,630.74	0.37
มจ.ศุภาลย์		15/08/2568	60.00			59,245.82	0.23
มจ.ศุภาลย์		22/09/2568	110.00			108,338.41	0.41
มจ.ศุภาลย์		30/04/2569	30.00			29,086.79	0.11
มจ.ศุภาลย์		06/08/2569	240.00			231,113.30	0.88
มจ.เอ็ม บี เค		26/05/2568	163.00			161,722.10	0.62
<b>รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ขนส่งและโลจิสติกส์</b>						<b>1,715,777.11</b>	<b>6.54</b>
มจ. ทงด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	3.3300%	15/02/2572	161.30			162,552.38	0.62
<b>รวมหุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</b>						<b>11,623,439.14</b>	<b>44.46</b>
<b>หุ้นกู้ต่างประเทศ</b>							
อื่นๆ							
บริษัท โยมา สเตทริจิก โอเลคตินส์ จำกัด	6.0900%	22/11/2569	140.00			141,059.60	0.54
<b>ธนาคาร</b>							
มจ.ธนาคารกสิกรไทย	4.0000%	10/02/2715	10,000.00	8,562.50 (USD)	9,550.00 (USD)	321,357.50	1.23
<b>รวมหุ้นกู้ต่างประเทศ</b>						<b>462,417.10</b>	<b>1.77</b>
<b>รวมหุ้นกู้</b>						<b>12,085,856.24</b>	<b>46.23</b>
<b>หน่วยลงทุน</b>							
<b>หน่วยลงทุนจดทะเบียน</b>							
<b>BlackRock Inc</b>							
iShares \$ Corporate Bond UCITS ETF			1,630.00	9,430.92(USD)	9,600.70(USD)	323,063.56	1.23
iShares USD Short Duration High Yield Corp Bond UCITS ETF			7,990.00	52,205.28(USD)	53,165.46(USD)	1,789,017.73	6.84
iShares USD Treasury Bond 7-10yr UCITS ETF USD Acc			135.00	20,064.65(USD)	19,429.20(USD)	653,792.58	2.50
iShares USD Floating Rate Bond UCITS ETF			2,830.00	17,087.99 (USD)	17,407.33(USD)	585,756.65	2.24
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>						<b>3,351,630.52</b>	<b>12.81</b>
<b>รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 26,220,676,794.10 บาท)</b>						<b>26,161,004.34</b>	<b>100.00</b>

**กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568**

**บาท**

**รายได้**

รายได้เงินปันผล	10,524,300.16
รายได้ดอกเบี้ย	293,733,785.00
รวมรายได้	304,258,085.16

**ค่าใช้จ่าย**

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	50,351,824.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	2,832,290.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,035,182.49
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	63,014.16
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	4,143,826.50
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	896,071.00
รวมค่าใช้จ่าย	63,322,208.53

**รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ**

240,935,876.63

**รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน**

รายได้อื่น	65,831.04
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	51,881,962.11
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	131,471,178.46
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	127,357,378.90
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	185,885,052.22
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(203,830,296.04)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(126,641,155.32)

รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น 166,189,951.37

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ 407,125,828.00

หัก ภาษีเงินได้ 18,420,097.22

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ 388,705,730.78

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	19,703,173,680.18	73.34
<b>พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	2,184,903,356.98	8.13
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	301,275,268.60	1.12
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	4,568,079,255.98	17.00
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	621,943,482.03	2.32
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	97,678,146.96	0.36
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(thai)	148,847,155.31	0.55
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	648,153,785.41	2.41
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	1,105,752,789.12	4.12
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	1,016,877,693.57	3.79
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	1,060,479,054.29	3.95
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	52,911,966.60	0.20
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)	752,987,580.48	2.80
อันดับความน่าเชื่อถือ A	4,472,759,033.99	16.65
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	357,898,061.26	1.33
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	723,746,682.05	2.69
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	250,761,575.06	0.93
<b>ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน</b>	348,534,922.60	1.30
<b>เงินฝาก</b>	539,708,932.55	2.01
<b>เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา</b>	449,874,937.34	1.67
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	6,959,438,747.79	25.91
<b>เขตบริหารพิเศษฮ่องกง</b>		
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ Ba2	326,791,975.00	1.22
<b>ประเทศจีน</b>		
<b>เงินฝาก</b>	4,164.54	0.00
<b>บัตรเงินฝาก</b>	2,893,566,409.84	10.77
<b>ประเทศไทย</b>		
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	364,619,521.29	1.36
<b>ประเทศเนเธอร์แลนด์</b>		
<b>เงินฝาก</b>	65,340.35	0.00
<b>ประเทศเบลเยียม</b>		
<b>เงินฝาก</b>	3,113,292.95	0.01

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	577.10	0.00
ประเทศสิงคโปร์		
เงินฝาก	19,646,948.22	0.07
ประเทศไอร์แลนด์		
หน่วยลงทุน	323,063,555.00	1.20
สหราชอาณาจักร		
หน่วยลงทุน	3,028,566,963.50	11.27
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	246,564,437.69	0.92
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	246,564,437.69	0.92
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(44,385,457.84)	(0.17)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	26,864,791,407.82 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 55.13%

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

## ● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	7,054,257,881.56	26.26
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวาล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	6,576,096,297.50	24.48
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	9,823,097,043.68	36.56
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

## ● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		577.10
2. เงินฝากธนาคาร	Euroclear		N/A	AA		3,113,292.95
3. เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank, N.A.		N/A	Aa3		19,712,288.57
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		71,306.06
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		64,058.30
6. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		1,821.23
7. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)		539,571,746.96
8. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,164.54
9. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	18 ส.ค. 2568	N/A	AAA		146,607,692.79
10. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2568	N/A	AAA		303,267,244.55
11. ตัวแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	18 เม.ย. 2568	N/A	A	100,000,000.00	99,506,212.22
12. ตัวแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	10 เม.ย. 2568	N/A	A	200,000,000.00	199,164,671.52
13. ตัวแลกเงิน	บริษัท.แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	6 มี.ค. 2568	N/A	BBB+	50,000,000.00	49,864,038.86
14. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	10,000,000.00	326,791,975.00
15. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บริษัท โยม่า สแตรทิจิก โย ลติงส์ จำกัด	22 พ.ย. 2569	AAA	N/A/AAA	140,000,000.00	142,469,313.27
16. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 พ.ค. 2568	N/A	N/A	40,000,000.00	39,786,185.65
17. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	370,000,000.00	366,822,612.68
18. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ส.ค. 2568	N/A	N/A	250,000,000.00	247,296,443.31
19. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	718,000,000.00	705,536,551.84
20. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ต.ค. 2568	N/A	N/A	130,000,000.00	128,241,232.98
21. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	28 เม.ย. 2568	N/A	N/A	10,000,000.00	10,153,765.68
22. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 พ.ค. 2568	N/A	N/A	130,000,000.00	131,989,835.35
23. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ก.ค. 2568	N/A	N/A	414,000,000.00	418,816,173.16
24. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	110,000,000.00	111,093,385.81

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
25. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ต.ค. 2568	N/A	N/A	25,000,000.00	25,167,170.52
26. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ส.ค. 2578	N/A	N/A	80,000,000.00	74,441,564.87
27. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	365,850,671.08
28. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ส.ค. 2569	N/A	N/A	300,000,000.00	301,275,268.60
29. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 พ.ย. 2572	N/A	N/A	130,000,000.00	132,883,752.93
30. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	390,000,000.00	422,158,615.67
31. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2577	N/A	N/A	1,050,000,000.00	1,097,030,880.66
32. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ค. 2578	N/A	N/A	2,042,000,000.00	2,066,810,196.14
33. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2588	N/A	N/A	390,000,000.00	408,903,574.63
34. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	31 ก.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	229,969,512.25
35. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	21 ส.ค. 2568	N/A	A	30,000,000.00	137,748,361.33
36. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	9 ก.ย. 2568	N/A	A	50,000,000.00	229,383,826.73
37. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	8 ก.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	184,122,448.87
38. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	17 ก.ค. 2568	N/A	A	20,000,000.00	92,021,405.24
39. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	15 ส.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	183,790,715.10
40. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	29 ต.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	183,059,489.98
41. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	11 ก.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	230,106,651.77
42. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	15 ก.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	230,067,667.95
43. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	16 ก.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	184,036,313.18
44. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	6 ส.ค. 2568	N/A	A	80,000,000.00	367,862,485.00
45. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	27 ส.ค. 2568	N/A	A	30,000,000.00	137,726,920.23
46. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	16 ต.ค. 2568	N/A	A1	40,000,000.00	183,183,310.02
47. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China Ltd.	21 ต.ค. 2568	N/A	A1	70,000,000.00	320,487,302.19
48. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2577	AAA(tha)	AAA(tha)	444,100,000.00	455,024,158.01
49. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง	3 มี.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	200,000,000.00	199,553,652.84
50. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง	11 เม.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	70,000,000.00	69,680,011.04
51. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง	20 มิ.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	110,000,000.00	108,884,848.14
52. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	A-	A-	161,300,000.00	164,678,822.77
53. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,799,499.36
54. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	4 มิ.ย. 2570	A	A	100,000,000.00	93,946,891.74
55. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	520,000,000.00	514,886,041.18
56. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	6 มิ.ย. 2574	A	A	30,500,000.00	31,778,020.05
57. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	5 ก.ย. 2574	A	A	94,700,000.00	97,571,001.35
58. หุ้นกู้	บมจ.บางจาก ศรีราชา	31 ก.ค. 2569	A+	A+	55,000,000.00	52,911,966.60

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
59. หุ้นกู้	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	4 เม.ย. 2568	A	A	225,000,000.00	224,085,109.27
60. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	213,659,694.70
61. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ย. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	211,894,952.91
62. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	22 ส.ค. 2575	AA-	AA-	110,100,000.00	115,097,452.54
63. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	22 ส.ค. 2577	AA-	AA-	79,900,000.00	82,471,490.93
64. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	28 ก.พ. 2572	A	A	187,500,000.00	193,202,589.16
65. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	16 มี.ค. 2573	A	A	642,400,000.00	653,933,922.10
66. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 มี.ค. 2574	A	A	25,000,000.00	25,227,593.46
67. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A	A	133,800,000.00	133,455,554.58
68. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A	A	50,000,000.00	51,549,224.70
69. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 มี.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	243,982,590.69
70. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	22 ก.พ. 2570	AA	AA	160,000,000.00	151,818,094.45
71. หุ้นกู้	บมจ. ซีซี บาย	5 มี.ค. 2570	AA(tha)	AA(tha)	30,000,000.00	28,558,093.73
72. หุ้นกู้	บมจ.ผลิตไฟฟ้า	3 พ.ย. 2581	AA	AA	30,000,000.00	33,256,190.04
73. หุ้นกู้	บมจ.เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	90,000,000.00	86,401,080.13
74. หุ้นกู้	บมจ.เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	14 พ.ค. 2570	A	A	60,000,000.00	56,163,426.56
75. หุ้นกู้	บมจ.เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	1 ต.ค. 2570	N/A	A	120,000,000.00	110,954,378.75
76. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	1 มี.ค. 2574	AA+	AA+	200,000,000.00	205,072,621.16
77. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	250,000,000.00	254,036,855.42
78. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	1 มี.ค. 2576	AA+	AA+	80,800,000.00	83,698,226.64
79. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	1 มี.ค. 2579	AA+	AA+	50,000,000.00	52,479,832.71
80. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลอปเม้นท์	26 ก.ย. 2572	A	A+	616,400,000.00	629,561,141.51
81. หุ้นกู้	บมจ.โมม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	25 ก.ย. 2569	AA-	AA-	80,000,000.00	76,714,940.43
82. หุ้นกู้	Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	212,767,875.25
83. หุ้นกู้	บมจ.ไฮอาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-	A-	80,600,000.00	80,017,356.29
84. หุ้นกู้	บมจ.อินโดตรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	279,180,998.40
85. หุ้นกู้	บมจ.อินโดตรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	50,000,000.00	50,421,285.73
86. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	24 ก.ค. 2568	N/A	A	1,666,800,000.00	364,619,521.29
87. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2568	A	A	265,000,000.00	259,948,296.65
88. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	7 ต.ค. 2570	A	A	105,000,000.00	96,630,743.15
89. หุ้นกู้	บมจ.ซีพี แอ็กซีตรา	20 ต.ค. 2571	AA-	AA-	30,200,000.00	31,038,238.65
90. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	163,000,000.00	161,722,104.84
91. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 ก.ค. 2568	A-(tha)	A-(tha)	50,000,000.00	49,307,999.69

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
92. หุ้นกู้	มจ.พญา โฮลดิ้ง (คำ ประกันโดย มจ.พญาเรียล เอสเตท)	8 พ.ค. 2569	BBB+	BBB+/BBB+	40,000,000.00	37,993,699.81
93. หุ้นกู้	มจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	99,323,130.06
94. หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	250,000,000.00	252,405,066.66
95. หุ้นกู้	มจ.คอลลิตีเฮาส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	34,776,007.95
96. หุ้นกู้	มจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	53,400,000.00	52,866,249.48
97. หุ้นกู้	มจ.เอสซีบี เอกซ์	10 พ.ค. 2570	AA+(tha)	AA+(tha)	150,000,000.00	141,504,172.17
98. หุ้นกู้	มจ.เอสซีบี เอกซ์	10 พ.ค. 2577	AA+(tha)	AA+(tha)	7,000,000.00	7,342,983.14
99. หุ้นกู้	มจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 ต.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	23,500,000.00	23,606,421.88
100. หุ้นกู้	มจ.ปูนซิเมนต์ไทย	25 พ.ย. 2570	A(tha)	A(tha)	377,600,000.00	351,262,646.58
101. หุ้นกู้	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)	8 ก.ย. 2570	A-(tha)	A-(tha)	303,000,000.00	308,590,061.57
102. หุ้นกู้	มจ.ศุภาลย์	15 ส.ค. 2568	N/A	A	60,000,000.00	59,245,824.00
103. หุ้นกู้	มจ.ศุภาลย์	22 ก.ย. 2568	N/A	A	110,000,000.00	108,338,410.92
104. หุ้นกู้	มจ.ศุภาลย์	30 เม.ย. 2569	N/A	A	30,000,000.00	29,086,790.20
105. หุ้นกู้	มจ.ศุภาลย์	6 ส.ค. 2569	N/A	A	240,000,000.00	231,113,298.08
106. หุ้นกู้	มจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(tha)	AA	650,000,000.00	621,927,262.29
107. หุ้นกู้	มจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 เม.ย. 2570	AA	AA	140,000,000.00	132,454,844.13
108. หุ้นกู้	มจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(tha)	AA	10,000,000.00	10,385,684.50
109. หุ้นกู้	มจ.ไทยเบฟเวอเรจ	15 ธ.ค. 2571	AA(tha)	AA	187,900,000.00	192,476,681.94
110. หุ้นกู้	มจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 ต.ค. 2572	AA	AA	448,200,000.00	455,365,974.26
111. หุ้นกู้	มจ.ทุนธนชาติ	22 ม.ค. 2569	A	A	80,000,000.00	77,988,937.98
112. หุ้นกู้	มจ.ทุนธนชาติ	18 ต.ค. 2570	A	A	65,000,000.00	60,331,504.56
113. หุ้นกู้	มจ.ราชธานีลิสซิ่ง	6 ม.ค. 2570	A-	A-	190,000,000.00	179,398,256.95
114. หุ้นกู้	มจ.ราชธานีลิสซิ่ง	8 ก.ค. 2570	A-	A-	60,000,000.00	55,551,767.36
115. หุ้นกู้	มจ.เงินติดล้อ	17 ธ.ค. 2568	N/A	A	350,000,000.00	341,410,592.34
116. หุ้นกู้	มจ.เงินติดล้อ	26 ธ.ค. 2568	N/A	A	250,000,000.00	243,690,043.23
117. หุ้นกู้	มจ.เงินติดล้อ	2 ส.ค. 2571	A	A	36,600,000.00	37,459,118.98
118. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศ ไทย) (คำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ม.ค. 2569	AAA	N/A/A+	100,000,000.00	97,678,146.96
119. หุ้นกู้	บริษัท ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิส เซส จำกัด	26 มี.ย. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	70,000,000.00	67,596,193.96
120. หุ้นกู้	มจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเร ชั่น	20 พ.ย. 2569	A-	A-	50,000,000.00	47,602,365.89

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	สัญญาซื้อขายล่วงหน้า						
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(98,937.57)	0.00%	10 ก.พ. 2568	(98,937.57)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	100,864.16	0.00%	10 ก.พ. 2568	100,864.16
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	65,994.97	0.00%	10 ก.พ. 2568	65,994.97
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,424,326.68	0.01%	6 มี.ค. 2568	3,424,326.68
สัญญาฟอรัมวีรัด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(545,180.05)	0.00%	6 มี.ค. 2568	(545,180.05)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,162,244.37)	-0.01%	6 มี.ค. 2568	(2,162,244.37)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(173,404.21)	0.00%	6 มี.ค. 2568	(173,404.21)
สัญญาฟอรัมวีรัด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(971,904.24)	0.00%	6 มี.ค. 2568	(971,904.24)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,498,645.10	0.02%	8 ก.ค. 2568	4,498,645.10
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	11,876,162.42	0.04%	8 ก.ค. 2568	11,876,162.42
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,708,567.96	0.02%	11 ก.ค. 2568	5,708,567.96
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	14,043,375.56	0.05%	11 ก.ค. 2568	14,043,375.56
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,865,589.08	0.02%	15 ก.ค. 2568	5,865,589.08
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	13,916,314.40	0.05%	15 ก.ค. 2568	13,916,314.40
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,504,523.14	0.02%	16 ก.ค. 2568	4,504,523.14
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	9,476,577.71	0.04%	16 ก.ค. 2568	9,476,577.71
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	2,153,023.01	0.01%	17 ก.ค. 2568	2,153,023.01
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	5,853,393.40	0.02%	17 ก.ค. 2568	5,853,393.40
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kiatnakin Patra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	47,987,672.81	0.18%	24 ก.ค. 2568	47,987,672.81
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	6,273,962.64	0.02%	31 ก.ค. 2568	6,273,962.64
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	9,843,323.27	0.04%	31 ก.ค. 2568	9,843,323.27
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	13,300,947.16	0.05%	6 ส.ค. 2568	13,300,947.16
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	16,153,416.33	0.06%	6 ส.ค. 2568	16,153,416.33
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	66,050.82	0.00%	11 ส.ค. 2568	66,050.82
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	100,896.93	0.00%	11 ส.ค. 2568	100,896.93
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(92,295.45)	0.00%	11 ส.ค. 2568	(92,295.45)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,845,162.02	0.02%	15 ส.ค. 2568	5,845,162.02
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	2,100,631.09	0.01%	15 ส.ค. 2568	2,100,631.09
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,367,338.86	0.02%	21 ส.ค. 2568	4,367,338.86
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	577,854.22	0.00%	21 ส.ค. 2568	577,854.22
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,269,807.88	0.02%	27 ส.ค. 2568	4,269,807.88
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	1,345,402.86	0.01%	27 ส.ค. 2568	1,345,402.86
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	7,138,349.95	0.03%	9 ก.ย. 2568	7,138,349.95
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(268,606.65)	0.00%	9 ก.ย. 2568	(268,606.65)
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	12,059,424.25	0.04%	25 ก.ย. 2568	12,059,424.25
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,086,942.16	0.01%	25 ก.ย. 2568	2,086,942.16
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,085,690.53	0.01%	25 ก.ย. 2568	2,085,690.53
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,672,104.35	0.01%	25 ก.ย. 2568	1,672,104.35
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,636,826.96	0.01%	25 ก.ย. 2568	3,636,826.96
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	9,336,612.65	0.03%	25 ก.ย. 2568	9,336,612.65
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,087,767.32	0.01%	25 ก.ย. 2568	2,087,767.32
สัญญาฟอรัมวีรัด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,086,154.39	0.01%	25 ก.ย. 2568	2,086,154.39
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,194,385.99	0.02%	16 ต.ค. 2568	4,194,385.99
สัญญาฟอรัมวีรัด	Standard Chartered Bank (Thailand)	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,666,363.67)	-0.01%	16 ต.ค. 2568	(3,666,363.67)

## ● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
		ของผู้ออก					
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,546,683.03	0.02%	21 ต.ค. 2568	4,546,683.03
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	3,321,424.95	0.01%	21 ต.ค. 2568	3,321,424.95
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,451,345.05)	-0.01%	21 ต.ค. 2568	(1,451,345.05)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,848,560.33)	-0.01%	21 ต.ค. 2568	(2,848,560.33)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	4,393,747.91	0.02%	29 ต.ค. 2568	4,393,747.91
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(398,238.12)	0.00%	29 ต.ค. 2568	(398,238.12)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(80,591.46)	0.00%	10 ก.พ. 2569	(80,591.46)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	100,626.32	0.00%	10 ก.พ. 2569	100,626.32
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	66,128.82	0.00%	10 ก.พ. 2569	66,128.82
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	67,602.04	0.00%	10 ส.ค. 2569	67,602.04
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	103,468.56	0.00%	10 ส.ค. 2569	103,468.56
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(67,014.41)	0.00%	10 ส.ค. 2569	(67,014.41)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,218,642.41)	-0.01%	10 ก.พ. 2570	(3,218,642.41)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,480,116.46	0.02%	10 ก.พ. 2570	6,480,116.46
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,217,360.64	0.02%	10 ก.พ. 2570	4,217,360.64
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	(510,598.27)	0.00%	5 ส.ค. 2569	(510,598.27)

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

---

## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

**คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's**

**Aaa**

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

**Aa**

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

**A**

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

**Baa**

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

**Ba**

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้ น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า 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

**ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**  
**ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568**

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,143,826.50	100.00%
<b>รวม</b>		<b>4,143,826.50</b>	<b>100.00%</b>

**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	50,351.82	0.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,832.29	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	5,035.18	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	660.77	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	58,880.06	0.25

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

---

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ  
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากกองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน  
ล่าสุด

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากกองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (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