



KASIKORNTHAI

## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ (K-GLOBE)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ (K-GLOBE)

รายงานประจำปี  
ณ 31 พฤษภาคม 2569

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเบ็ดเค โกลบอล อีควิตี้**  
**K Global Equity Fund : K-GLOBE**

|                              |                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ประเภทกองทุน</b>          | <ul style="list-style-type: none"><li>• กองทุนรวมตราสารทุน</li><li>• กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds)</li><li>• กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ</li></ul> |
| <b>อายุโครงการ</b>           | ไม่กำหนด                                                                                                                                                                    |
| <b>วันที่จดทะเบียนกองทุน</b> | 1 สิงหาคม 2549                                                                                                                                                              |
| <b>รอบระยะเวลาบัญชี</b>      | 1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม                                                                                                                                                     |

**นโยบายการลงทุน**

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนประเภทตราสารแห่งทุนที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนต่างประเทศดังกล่าวมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของประเทศต่างๆ (Country Funds) ภูมิภาคต่างๆ (Regional Funds) หรือกองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก (Global Funds) นอกจากนี้กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการهادอกผลโดยวิธีอื่นทั่วโลกที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในภูมิภาคต่างๆ ได้ตามความเหมาะสม

กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Notes)

นอกจากการลงทุนในต่างประเทศแล้ว กองทุนจะลงทุนบางส่วนในประเทศไทย โดยอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝาก รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการهادอกผลโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

**นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน (dynamic hedging) (0%-105% ของมูลค่าความเสี่ยง)

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 2 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม

**ผู้ดูแลผลประโยชน์**

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

**นายทะเบียน**

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

เปลี่ยนแปลงผู้ดูแลผลประโยชน์ และปรับปรุงที่อยู่สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 10 มีนาคม 2569)

ปรับปรุงที่อยู่สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ การเลิกกองทุนรวม  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)



### สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

|                                                               | ปี 2568/2569<br>วันที่ 1 มิถุนายน 2568<br>สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 | ปี 2567/2568<br>วันที่ 1 มิถุนายน 2567<br>สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)                                    | 21,349,143,190.52                                                       | 12,879,307,203.96                                                       |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)                            | 16.2383                                                                 | 11.7039                                                                 |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ<br>จากการดำเนินงาน (บาท) | 6,367,618,342.73                                                        | 108,475,896.97                                                          |
| เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)                                      | 0.60                                                                    | 0.40                                                                    |
| การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*                    | 45.67                                                                   | (0.48)                                                                  |
| การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**                           | 29.47                                                                   | 1.28                                                                    |

\* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD Index

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2568 – 31 พฤษภาคม 2569

ภาวะเศรษฐกิจและตลาดหลักทรัพย์ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา

ในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกยังสามารถขยายตัวได้ แม้ต้องเผชิญความไม่แน่นอนจากนโยบายการค้าของสหรัฐฯ อัตราดอกเบี้ยที่ยังอยู่ในระดับสูง และความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยแรงขับเคลื่อนสำคัญมาจากการบริโภคภาคเอกชน การลงทุนด้านเทคโนโลยี และการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญญาประดิษฐ์ (AI) ทั้งนี้ IMF ประเมินในเดือนเมษายน 2569 ว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวประมาณ 3.1% ในปี 2569 ภายใต้สมมติฐานว่าความขัดแย้งในตะวันออกกลางไม่ขยายวงกว้างอย่างรุนแรง

เศรษฐกิจสหรัฐฯ ในช่วงที่ผ่านมา มีการชะลอตัวเล็กน้อยแต่ยังหลีกเลี่ยงภาวะเศรษฐกิจถดถอยได้ การบริโภคและการลงทุนในเทคโนโลยียังคงสนับสนุนการเติบโต ขณะที่ตลาดแรงงานเริ่มผ่อนคลายลงและความเสี่ยงด้านการจ้างงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ ปรับลดอัตราดอกเบี้ยติดต่อกัน 3 ครั้งในช่วงปลายปี 2568 รวม 0.75% ทำให้อัตราดอกเบี้ยนโยบายลดลงมาอยู่ที่ 3.50 - 3.75% ณ สิ้นปี 2568 ก่อนคงอัตราดอกเบี้ยไว้ในช่วงต้นปี 2569 เนื่องจากเงินเฟ้อยังสูงกว่าเป้าหมายและมีความไม่แน่นอนจากภาษีนำเข้าและราคาพลังงาน

ในส่วนของยูโรโซน เศรษฐกิจขยายตัวในระดับต่ำจากอุปสงค์ภายในประเทศที่ฟื้นตัวอย่างจำกัดและความอ่อนแอของภาคการผลิต ธนาคารกลางยุโรปปรับลดอัตราดอกเบี้ยเงินฝากลงมาอยู่ที่ 2.00% ในเดือนมิถุนายน 2568 หลังจากปรับลดรวม 8 ครั้งตั้งแต่กลางปี 2567 และคงอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวตลอดช่วงที่เหลือของรอบปีบัญชี เนื่องจากเงินเฟ้อปรับลดลงใกล้เคียงเป้าหมาย อย่างไรก็ตามความเสี่ยงด้านราคาพลังงานยังคงอยู่ในระดับสูงส่งผลให้ธนาคารกลางยุโรปมีโอกาสปรับขึ้นดอกเบี้ยในช่วงที่เหลือของปี 2569

ตลาดหุ้นเอเชียมีผลการดำเนินงานแตกต่างกันอย่างชัดเจน โดยตลาดหุ้นเกาหลีใต้ปรับตัวโดดเด่นจากการเติบโตของความต้องการชิปหน่วยความจำสมรรถนะสูง หรือ High Bandwidth Memory ซึ่งใช้ในศูนย์ข้อมูล AI ประกอบกับความคาดหวังต่อการปฏิรูปธรรมาภิบาล

ด้านนโยบายการค้า ยังมีความไม่แน่นอนสูง แม้ศาลสูงสหรัฐฯ มีคำวินิจฉัยเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2569 ว่ากฎหมาย International Emergency Economic Powers Act หรือ IEEPA ไม่ได้ให้อำนาจประธานาธิบดีในการเรียกเก็บภาษีนำเข้า ส่งผลให้มาตรการภาษีภายใต้กฎหมายดังกล่าวถูกยกเลิก อย่างไรก็ตาม รัฐบาลสหรัฐฯ ยังสามารถใช้กฎหมายการค้าฉบับอื่นเพื่อเรียกเก็บภาษีรายประเทศหรือรายอุตสาหกรรมได้ ส่งผลให้ยังมีความไม่แน่นอนด้านต้นทุนและความกังวลด้านห่วงโซ่อุปทาน



ในช่วงท้ายของรอบปีบัญชี เกิดความขัดแย้งขึ้นในวันออกกลางส่งผลให้ราคาน้ำมันปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยราคาน้ำมันเพิ่มขึ้นประมาณ 40% นับตั้งแต่เริ่มเกิดความขัดแย้ง ส่งผลให้ตลาดกลับมากังวลต่อเงินเฟ้อ อัตราดอกเบี้ย และการชะลอตัวของเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกยังได้รับแรงสนับสนุนจากผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนและการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับ AI

สำหรับผลตอบแทนในรูปเงินบาท ดัชนี MSCI AC World Daily Total Return Net USD ซึ่งเป็นตัวชี้วัดของกองทุนและปรับตัวอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ให้ผลตอบแทน 29.47% ในรอบระยะเวลา 1 ปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

### **ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม**

กองทุนยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อแนวโน้มตลาดหุ้นโลกในระยะยาว โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเติบโตของกำไรบริษัทจดทะเบียน การลงทุนด้าน AI และแนวโน้มการผ่อนคลายนโยบายการเงินเมื่อแรงกดดันเงินเฟ้อปรับลดลง อย่างไรก็ตาม กลยุทธ์การลงทุนจำเป็นต้องมีความยืดหยุ่นมากขึ้นเนื่องจากความเสี่ยงด้านนโยบายการค้า ราคาพลังงาน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยยังอยู่ในระดับสูง

ในสหรัฐฯ กองทุนเน้นลงทุนในบริษัทขนาดใหญ่ที่มีความสามารถในการสร้างกระแสเงินสด และได้ประโยชน์จากการลงทุนด้าน AI cloud computing และโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล ผ่านกองทุน Invesco Nasdaq 100 ETF

สำหรับเอเชีย กองทุนให้น้ำหนักต่อเกาหลีใต้ในระดับสูง เนื่องจากแนวโน้มกำไรของบริษัท Semiconductor และผู้ผลิต Memory ได้รับประโยชน์จากความต้องการ AI ประกอบกับมาตรการปฏิรูปตลาดทุนของเกาหลีใต้ ขณะที่การลงทุนในยุโรปเน้นกลุ่มธนาคารซึ่งได้รับประโยชน์จากงบดุลที่แข็งแกร่ง การจ่ายเงินปันผล และแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่มีแนวโน้มอยู่ในระดับสูง

อย่างไรก็ดี การให้น้ำหนักสูงใน Nasdaq 100 และเกาหลีใต้ทำให้กองทุนมีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวในหุ้นเทคโนโลยี เซมิคอนดักเตอร์ และปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ AI มากกว่าดัชนีอ้างอิง ผู้จัดการกองทุนจึงบริหารสภาพคล่องและการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างยืดหยุ่นตามภาวะตลาด

### **การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า**

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุน ประมาณร้อยละ 93.74 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ลงทุนทั้งหมด เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 95.33 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ลงทุนทั้งหมด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 6.26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 4.67 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาร้อยละ 45.67 ในขณะที่ดัชนีอ้างอิงให้ผลตอบแทนร้อยละ 29.47 โดยกองทุนมีผลการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิงร้อยละ 16.20 ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา โดยเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานคือ 100% MSCI All Country (AC) World Index และมีการแปลงเป็นค่าเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยเงินดอลลาร์ (สรอ./บาท) ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
Fund Performance of K Global Equity Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

| ปี/Year                                                                     | 2559<br>(2016) | 2560<br>(2017) | 2561<br>(2018) | 2562<br>(2019) | 2563<br>(2020) | 2564<br>(2021) | 2565<br>(2022) | 2566<br>(2023) | 2567<br>(2024) | 2568<br>(2025) |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return                                               | 2.10           | 11.51          | -10.90         | 14.85          | 13.84          | 25.93          | -16.09         | 18.93          | 18.07          | 10.18          |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return                                        | 6.34           | 13.03          | -10.68         | 18.12          | 15.74          | 31.94          | -15.50         | 21.22          | 17.15          | 13.36          |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation   | 13.89          | 7.15           | 12.42          | 10.51          | 26.32          | 12.27          | 19.75          | 13.80          | 14.16          | 17.72          |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation | 12.70          | 6.52           | 11.92          | 10.17          | 28.24          | 11.31          | 20.04          | 12.85          | 12.75          | 15.13          |

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569/Performance as of 29 May 2026

| ปี                                                                                             | Year to<br>Date | 3 เดือน<br>(3 Months) | 6 เดือน<br>(6 Months) | 1 ปี<br>(% ต่อปี)<br>1 Years<br>(% p.a.) | 3 ปี<br>(% ต่อปี)<br>3 Years<br>(% p.a.) | 5 ปี<br>(% ต่อปี)<br>5 Years<br>(% p.a.) | 10 ปี<br>(% ต่อปี)<br>10 Years<br>(% p.a.) | Since<br>Inception<br>Return<br>(% p.a.) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return                                                                  | 29.91           | 26.20                 | 29.37                 | 45.67                                    | 23.27                                    | 13.24                                    | 11.01                                      | 6.87                                     |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return                                                           | 15.37           | 12.77                 | 14.76                 | 29.47                                    | 19.69                                    | 12.38                                    | 11.77                                      | 7.70                                     |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)   | 21.90           | 25.70                 | 20.54                 | 16.64                                    | 16.47                                    | 16.52                                    | 15.93                                      | 15.80                                    |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.) | 12.27           | 13.01                 | 11.86                 | 10.76                                    | 13.41                                    | 14.76                                    | 15.19                                      | 16.55                                    |

ดัชนี  
ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD Index

Benchmark  
MSCI ACWI Net Total Return USD Index

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| อันดับ | ชื่อ                                                           | ค่านายหน้า<br>(บาท) | อัตราส่วน<br>ค่านายหน้า |
|--------|----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1      | Macquarie Securities (Australia) Limited                       | 4,184,911.43        | 51.46%                  |
| 2      | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย)<br>จำกัด (มหาชน) | 3,946,677.52        | 48.54%                  |
| รวม    |                                                                | 8,131,588.95        | 100.00%                 |



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

หน่วย:บาท

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*                                         | จำนวนเงิน<br>(พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)                                    | 74,744.27             | 0.44                              |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)                               | 2,348.50              | 0.01                              |
| ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)                                             | 6,780.14              | 0.04                              |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก  | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)                                        | 800.02                | 0.00                              |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)                       | 84,672.93             | 0.49                              |

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
หน่วย:บาท

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*<br>(Fund's Direct Expense)              | จำนวนเงิน<br>(พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)                                    | 137,400.60            | 0.88                              |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)                               | 5,000.86              | 0.03                              |
| ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)                                             | 12,463.77             | 0.08                              |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก  | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)                                        | 1,178.62              | 0.01                              |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)                       | 156,043.85            | 1.00                              |

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



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 22 มิถุนายน 2569

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2569 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นาคฤดี สิทธิชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 เขตปทุมธานี  
(โทรศัพท์ 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ  
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dharmniti Building, 6<sup>th</sup>-7<sup>th</sup> Floor, Soi  
Pernasse (Prachachuen 20), Prachachuen  
Road, Bangsue, Bangkok 10800  
Telephone : (66) 0-2598-0500  
Facsimile : (66) 0-2598-0560  
www.daa.co.th

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น

ต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการ ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การดัดแปลงการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบัติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 15 กรกฎาคม 2569



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                                          |          | บาท                |                    |
|----------------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                                                          | หมายเหตุ | 2569               | 2568               |
| <u>สินทรัพย์</u>                                         |          |                    |                    |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3.2, 5   | 20,193,738,302.21  | 12,284,062,018.89  |
| เงินฝากธนาคาร                                            | 6, 11    | 1,377,017,517.95   | 693,816,241.02     |
| ลูกหนี้                                                  |          |                    |                    |
| จากดอกเบี้ย                                              |          | 161,367.54         | 17,937.67          |
| ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี                                     |          | 440,595.43         | -                  |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 21,571,357,783.13  | 12,977,896,197.58  |
| <u>หนี้สิน</u>                                           |          |                    |                    |
| เจ้าหนี้                                                 |          |                    |                    |
| จากสัญญาอนุพันธ์                                         |          | 90,116,208.79      | -                  |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                               |          | 113,524,117.19     | 87,338,973.04      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 11       | 16,774,544.96      | 10,980,066.24      |
| หนี้สินอื่น                                              |          | 1,799,721.67       | 269,954.34         |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 222,214,592.61     | 98,588,993.62      |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 21,349,143,190.52  | 12,879,307,203.96  |
| <u>สินทรัพย์สุทธิ</u>                                    |          |                    |                    |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน                           |          | 13,147,362,228.35  | 11,004,254,931.04  |
| กำไรสะสม                                                 |          |                    |                    |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | 2,081,016,861.23   | 1,408,476,843.62   |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  | 9        | 6,120,764,100.94   | 466,575,429.30     |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 21,349,143,190.52  | 12,879,307,203.96  |
| <u>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)</u>                      |          |                    |                    |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)                             | 3.9      | 16.2383            | 11.7039            |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 1,314,736,222.8348 | 1,100,425,493.1037 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

|                                                    | 2569         |                                       |                         |                                  | 2568         |                                       |                         |                                  |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|                                                    | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม<br>(เงินตราต่างประเทศ) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม<br>(เงินตราต่างประเทศ) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน |
| <b>เงินลงทุนในต่างประเทศ</b>                       |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                  |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| <b>กองทุนต่างประเทศ</b>                            |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| BlackRock Institutional Trust Company, N.A.        |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| IShares MSCI ACWI Index Fund                       |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642882579                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 34,232.00    | 4,232,786.80 USD                      | 138,750,751.30          | 1.13                             |
| IShares India 50 ETF                               |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642895290                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 204,268.00   | 10,899,740.48 USD                     | 357,293,492.93          | 2.91                             |
| IShares Core EURO STOXX 50 UCITS ETF               |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| DE0005933956                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 491,261.00   | 26,994,791.95 EUR                     | 1,002,139,615.09        | 8.16                             |
| IShares STOXX Europe 600 UCITS ETF                 |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| DE0002635307                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 152,254.00   | 8,424,213.82 EUR                      | 312,735,819.95          | 2.55                             |
| IShares STOXX Europe 600 BANK UCITS ETF            |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| DE000A0F5UJ7                                       | 1,185,235.00 | 44,878,923.28 EUR                     | 1,700,378,323.40        | 8.42                             | -            | -                                     | -                       | -                                |
| IShares MSCI Germany ETF                           |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642868055                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 181,241.00   | 7,606,684.77 USD                      | 249,347,126.76          | 2.03                             |
| IShares Core S&P Small-Cap ETF                     |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642878049                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 411.00       | 43,307.07 USD                         | 1,419,605.75            | 0.01                             |
| IShares MSCI South Korea ETF                       |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642867729                                       | 832,199.00   | 171,291,520.17 USD                    | 5,580,677,727.14        | 27.64                            | -            | -                                     | -                       | -                                |
| IShares MSCI Taiwan ETF                            |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US46434G7723                                       | 72,973.00    | 7,500,164.94 USD                      | 244,355,373.75          | 1.21                             | -            | -                                     | -                       | -                                |
| IShares MSCI All Country Asia ex Japan ETF         |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US4642861829                                       | 220,969.00   | 26,308,569.14 USD                     | 857,133,162.58          | 4.24                             | -            | -                                     | -                       | -                                |
| IShares Core CSI 300 ETF                           |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| HK000057395                                        | 1,090,000.00 | 5,303,940.00 USD                      | 172,802,365.20          | 0.86                             | 1,070,000.00 | 3,811,340.00 USD                      | 124,935,725.20          | 1.02                             |
| IShares Hang Seng TECH ETF                         |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| HK0000851213                                       | 3,070,000.00 | 31,467,500.00 HKD                     | 130,850,178.69          | 0.65                             | 6,980,000.00 | 76,012,200.00 HKD                     | 317,706,901.45          | 2.58                             |
|                                                    |              |                                       | 8,686,197,159.76        | 43.02                            |              |                                       | 2,504,329,038.43        | 20.39                            |
| State Street Global Advisors Funds Management Inc. |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| SPDR S&P 500 ETF                                   |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US78462F1030                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 196,892.00   | 116,046,175.88 USD                    | 3,803,993,645.35        | 30.97                            |
|                                                    |              |                                       | -                       | -                                |              |                                       | 3,803,993,645.35        | 30.97                            |
| Invesco PowerShares Capital Management LLC         |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| Invesco NASDAQ 100 ETF                             |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US46139G6492                                       | 1,055,287.00 | 320,776,961.28 USD                    | 10,450,913,397.95       | 51.75                            | 771,443.00   | 165,022,149.32 USD                    | 5,409,426,054.87        | 44.04                            |
|                                                    |              |                                       | 10,450,913,397.95       | 51.75                            |              |                                       | 5,409,426,054.87        | 44.04                            |
| Krane Funds Advisor, LLC                           |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| KraneShares CSI China Internet ETF                 |              |                                       |                         |                                  |              |                                       |                         |                                  |
| US5007673065                                       | -            | -                                     | -                       | -                                | 156,326.00   | 5,118,113.24 USD                      | 167,771,762.01          | 1.36                             |
|                                                    |              |                                       | -                       | -                                |              |                                       | 167,771,762.01          | 1.36                             |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                         | 2569         |                                       |                         |                                  | 2568       |                                       |                         |                                  |
|-----------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|                                         | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม<br>(เงินตราต่างประเทศ) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(เงินตราต่างประเทศ) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน |
| Nomura Asset Management Company Limited |              |                                       |                         |                                  |            |                                       |                         |                                  |
| TOPIX Exchange Traded Fund              |              |                                       |                         |                                  |            |                                       |                         |                                  |
| JP3027630007                            | 4,512,790.00 | 1,885,894,941.00 JPY                  | 385,727,021.07          | 1.91                             | 589,150.00 | 1,751,248,375.00 JPY                  | 398,541,528.23          | 3.24                             |
| Nikkei 225 Exchange Traded Fund         |              |                                       |                         |                                  |            |                                       |                         |                                  |
| JP3027650005                            | 47,326.00    | 3,280,165,060.00 JPY                  | 670,900,732.43          | 3.32                             | -          | -                                     | -                       | -                                |
|                                         |              |                                       | 1,056,627,763.50        | 5.23                             |            |                                       | 398,541,528.23          | 3.24                             |
| รวมกองทุนต่างประเทศ                     |              |                                       | 20,193,738,302.21       | 100.00                           |            |                                       | 12,284,062,018.89       | 100.00                           |
| รวมหน่วยลงทุน                           |              |                                       | 20,193,738,302.21       | 100.00                           |            |                                       | 12,284,062,018.89       | 100.00                           |
| รวมเงินลงทุน                            |              |                                       | 20,193,738,302.21       | 100.00                           |            |                                       | 12,284,062,018.89       | 100.00                           |
| (ปี 2569 ราคาทุน 13,664,774,465.92 บาท) |              |                                       |                         |                                  |            |                                       |                         |                                  |
| (ปี 2568 ราคาทุน 11,398,823,802.56 บาท) |              |                                       |                         |                                  |            |                                       |                         |                                  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                                                           |          | บาท              |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|                                                                           | หมายเหตุ | 2569             | 2568             |
| รายได้                                                                    | 3.1      |                  |                  |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                            |          | 210,833.07       | 31,849.04        |
| รายได้เงินปันผล                                                           |          | 167,991,631.11   | 77,015,235.33    |
| รายได้อื่น                                                                |          | 180,935.26       | 51,940.64        |
| รวมรายได้                                                                 |          | 168,383,399.44   | 77,099,025.01    |
| ค่าใช้จ่าย                                                                | 3.1      |                  |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                     | 7, 11    | 137,400,603.03   | 71,344,015.89    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                             | 7        | 5,000,856.47     | 3,126,594.06     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                    | 7, 11    | 12,463,770.20    | 6,699,844.27     |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                       |          | 135,000.00       | 115,000.00       |
| ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์                                             |          | 8,131,588.89     | 3,931,164.74     |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ                                              | 8        | 1,043,620.10     | 951,797.99       |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                             |          | 164,175,438.69   | 86,168,416.95    |
| รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ                                                     |          | 4,207,960.75     | (9,069,391.94)   |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน                                     | 3.1      |                  |                  |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                          |          | 1,171,293,054.94 | 192,606,064.37   |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                    |          | 5,357,149,892.02 | 729,419,149.58   |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                |          | (90,116,208.79)  | -                |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน                               |          | (74,884,733.85)  | (804,475,764.89) |
| รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น             |          | 6,363,442,004.32 | 117,549,449.06   |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้ | 3.11     | 6,367,649,965.07 | 108,480,057.12   |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้                |          | (31,622.34)      | (4,160.15)       |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้                |          | 6,367,618,342.73 | 108,475,896.97   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ (K Global Equity Fund : K-GLOBE) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวม  
ตราสารทุนต่างประเทศ / กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) ลักษณะของกองทุน มีดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนรวม : วันที่ 1 สิงหาคม 2549

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 20,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วย  
หน่วยละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 2 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน  
ธนาคารซีทีแบงก์ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2569 เป็นต้นไป  
กองทุนได้แต่งตั้งธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนประเภทตราสารแห่งทุน  
ที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของ  
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนต่างประเทศดังกล่าวมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของประเทศ  
ต่างๆ (Country Funds) ภูมิภาคต่างๆ (Regional Funds) หรือกองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก  
(Global Funds) นอกจากนี้ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นทั่วโลก  
ที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยใน  
รอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 79 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการ  
ลงทุนในภูมิภาคต่างๆ ได้ตามความเหมาะสม

กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน  
เงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารแห่งทุนที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร  
(Structured Notes) นอกจากการลงทุนในต่างประเทศแล้ว กองทุนจะลงทุนบางส่วนในประเทศไทย โดยอาจ  
ลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้สิ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝาก รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือ  
การหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์  
และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการ  
รายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับ  
ภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### 3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

##### 3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศถือตามราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศของกองทุนนั้นๆ และมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ สิ้นวันทำการที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้นๆ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานการบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

### 3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือเสี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

### 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำไรสะสม

### 3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุล และบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

### 3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

### 3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดท่างบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

3.11 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

|               | บาท               |                  |
|---------------|-------------------|------------------|
|               | 2569              | 2568             |
| ซื้อเงินลงทุน | 10,366,344,613.76 | 8,996,837,442.14 |
| ขายเงินลงทุน  | 8,974,219,505.92  | 2,330,353,727.65 |

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

|                                 | บาท               |                   |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | 2569              |                   | 2568              |                   |
|                                 | ราคาทุน           | มูลค่ายุติธรรม    | ราคาทุน           | มูลค่ายุติธรรม    |
| เงินลงทุนในต่างประเทศ           |                   |                   |                   |                   |
| - หน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ | 13,664,774,465.92 | 20,193,738,302.21 | 11,388,823,802.56 | 12,284,062,018.89 |
| รวมเงินลงทุน                    | 13,664,774,465.92 | 20,193,738,302.21 | 11,388,823,802.56 | 12,284,062,018.89 |

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุนได้ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการที่กองทุนลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุนมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม Invesco NASDAQ 100 ETF และ iShares MSCI South Korea ETF เป็นเงินตามมูลค่ายุติธรรม 10,450,913,397.95 บาท และ 5,580,677,727.14 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 48.95 และร้อยละ 26.14 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ตามลำดับ



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนได้ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการที่กองทุนลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม SPDR S&P 500 ETF และ Invesco NASDAQ 100 ETF เป็นเงินตามมูลค่ายุติธรรม 3,803,993,645.35 บาท และ 5,409,426,054.87 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 30.97 และร้อยละ 44.04 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ตามลำดับ

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ดังนี้

|                                            | 2569                         |                  | 2568                         |                  |
|--------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                            | อัตราดอกเบี้ย<br>ร้อยละต่อปี | จำนวนเงิน<br>บาท | อัตราดอกเบี้ย<br>ร้อยละต่อปี | จำนวนเงิน<br>บาท |
| <u>ประเภทกระแสรายวัน</u>                   |                              |                  |                              |                  |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)               | -                            | 103,687,588.10   | -                            | 67,161,387.31    |
| <u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>           |                              |                  |                              |                  |
| ธนาคารซีทีแบงก์                            |                              | -                | 0.01                         | 286,662,616.76   |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                | 0.30                         | 764,013,978.39   |                              | -                |
| <u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u> |                              |                  |                              |                  |
| ธนาคารซีทีแบงก์                            |                              |                  |                              |                  |
| 2,656,076.20 ดอลลาร์สหรัฐ                  |                              | -                | 0.00                         | 87,066,177.84    |
| 654,261,605.00 เยน                         |                              | -                | 0.00                         | 148,894,025.34   |
| 1,172,643.57 ยูโร                          |                              | -                | 0.00                         | 43,532,566.50    |
| 13,935,547.13 ดอลลาร์ฮ่องกง                |                              | -                | 0.00                         | 58,246,169.68    |
| 494,660.00 หยวน                            |                              | -                | 0.00                         | 2,253,297.59     |
|                                            |                              | -                |                              | 339,992,236.95   |
| <u>JP Morgan Chase Bank</u>                |                              |                  |                              |                  |
| 12,120,321.21 ดอลลาร์สหรัฐ                 | 0.00                         | 394,880,065.03   |                              | -                |
| 169,355,081.00 เยน                         | 0.00                         | 34,638,637.33    |                              | -                |
| 517,422.00 ยูโร                            | 0.00                         | 19,604,150.20    |                              | -                |
| 13,347,646.00 ดอลลาร์ฮ่องกง                | 0.00                         | 55,503,038.50    |                              | -                |
| 974,260.00 หยวน                            | 0.00                         | 4,690,060.40     |                              | -                |
|                                            |                              | 509,315,951.46   |                              | -                |
|                                            |                              | 1,273,329,929.85 |                              | 626,654,853.71   |
| รวม                                        |                              | 1,377,017,517.95 |                              | 693,816,241.02   |



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.842625 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2568 เป็นต้นไป คิดค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.884676 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.03745 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2569 เป็นต้นไป คิดค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในอัตราร้อยละ 0.017655 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.08025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณีย์ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

|                                                      | บาท              |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                      | 2569             | 2568             |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี                         | 466,575,429.30   | 608,636,583.88   |
| รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ                                | 4,207,960.75     | (9,069,391.94)   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน           | 1,171,293,054.94 | 192,606,064.37   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน     | 5,357,149,892.02 | 729,419,149.58   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | (90,116,208.79)  | -                |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน                | (74,884,733.85)  | (804,475,764.89) |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน             | (713,429,671.09) | (250,537,051.55) |
| ภาษีเงินได้                                          | (31,622.34)      | (4,160.15)       |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี                        | 6,120,764,100.94 | 466,575,429.30   |



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

10. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัท  
หลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ดังนี้

| ครั้งที่ | วันที่มีมติ            | สำหรับระยะเวลาบัญชี                                   | จ่ายเงินปันผล<br>บาทต่อหน่วย | จำนวนเงิน<br>บาท | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|----------|------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------------|
| 1        | วันที่ 5 มิถุนายน 2568 | วันที่ 1 มิถุนายน 2567<br>ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568   | 0.20                         | 220,076,104.61   | 13 มิถุนายน 2568    |
| 2        | วันที่ 2 ธันวาคม 2568  | วันที่ 1 มิถุนายน 2568<br>ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 | 0.40                         | 493,353,566.87   | 12 ธันวาคม 2568     |
|          |                        |                                                       | 0.60                         | 713,429,671.48   |                     |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัท  
หลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ดังนี้

| ครั้งที่ | วันที่มีมติ           | สำหรับระยะเวลาบัญชี                                   | จ่ายเงินปันผล<br>บาทต่อหน่วย | จำนวนเงิน<br>บาท | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|----------|-----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------------|
| 1        | วันที่ 3 ธันวาคม 2567 | วันที่ 1 มิถุนายน 2567<br>ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 | 0.40                         | 250,537,051.48   | 13 ธันวาคม 2567     |
|          |                       |                                                       | 0.40                         | 250,537,051.48   |                     |

11. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น  
และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31  
พฤษภาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

|                                              | บาท              |                  | นโยบายการกำหนดราคา             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|                                              | 2569             | 2568             |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด |                  |                  |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                        | 137,400,603.03   | 71,344,015.89    | ตามที่เกณฑ์ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                |                  |                  |                                |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                       | 12,463,770.20    | 6,699,844.27     | ตามที่ระบุในสัญญา              |
| - ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์                     |                  |                  |                                |
| สัญญาซื้อขายตราต่างประเทศ                    | 1,063,074,693.07 | 2,122,658,525.00 | ตามที่ระบุในสัญญา              |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ                    | 125,842,055.74   | -                | ตามที่ระบุในสัญญา              |



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิวดี  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                              | บาท            |               |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                              | 2569           | 2568          |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด |                |               |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย                 | 14,981,570.04  | 9,589,279.23  |
| ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                |                |               |
| เงินฝากธนาคาร                                | 103,687,588.10 | 67,161,387.31 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย                | 1,358,995.83   | 869,854.79    |

12. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward foreign currency contracts) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรม ดังต่อไปนี้

|                                       | จำนวนเงินตามสัญญา           | 2569                 |                  |
|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------|
|                                       |                             | มูลค่ายุติธรรม (บาท) |                  |
|                                       |                             | สินทรัพย์            | หนี้สิน          |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 150,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ | -                    | 4,853,516,208.79 |
|                                       |                             | -                    | 4,853,516,208.79 |

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ดังนี้

|                                         | 2569                          |
|-----------------------------------------|-------------------------------|
|                                         | 2 : ฉบับ                      |
| มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 150,000,000.00 : ดอลลาร์สหรัฐ |
| ระยะเวลาครบกำหนด                        | 52 - 115 : วัน                |
| มูลค่าขายล่วงหน้า                       | 4,763,400,000.00 : บาท        |
| มูลค่ายุติธรรม                          | 4,853,516,208.79 : บาท        |



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิว  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

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 พฤษภาคม 2569 |                   |            |                   |
|               | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2        | ระดับที่ 3 | รวม               |
| สินทรัพย์     |                          |                   |            |                   |
| หน่วยลงทุน    | 9,742,824,904.26         | 10,450,913,397.95 | -          | 20,193,738,302.21 |
| หนี้สิน       |                          |                   |            |                   |
| สัญญาอนุพันธ์ | -                        | 90,116,208.79     | -          | 90,116,208.79     |

|            | บาท                      |                  |            |                   |
|------------|--------------------------|------------------|------------|-------------------|
|            | ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |                  |            |                   |
|            | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2       | ระดับที่ 3 | รวม               |
| สินทรัพย์  |                          |                  |            |                   |
| หน่วยลงทุน | 6,874,635,964.02         | 5,409,426,054.87 | -          | 12,284,062,018.89 |



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                    | บาท                                                             |               |                    |                   |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 |               |                    |                   |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                 | มีอัตรา       | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม               |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม                                                   | ดอกเบี้ยคงที่ |                    |                   |
| สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน      | อัตราตลาด                                                       |               |                    |                   |
| เงินลงทุน                          | -                                                               | -             | 20,193,738,302.21  | 20,193,738,302.21 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 1,273,329,929.85                                                | -             | 103,687,588.10     | 1,377,017,517.95  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -                                                               | -             | 161,367.54         | 161,367.54        |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์           | -                                                               | -             | 90,116,208.79      | 90,116,208.79     |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                                                               | -             | 113,524,117.19     | 113,524,117.19    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                               | -             | 16,774,544.96      | 16,774,544.96     |

|                                    | บาท                                                             |               |                    |                   |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |               |                    |                   |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                 | มีอัตรา       | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม               |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม                                                   | ดอกเบี้ยคงที่ |                    |                   |
| สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน      | อัตราตลาด                                                       |               |                    |                   |
| เงินลงทุน                          | -                                                               | -             | 12,284,062,018.89  | 12,284,062,018.89 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 286,662,616.76                                                  | -             | 407,153,624.26     | 693,816,241.02    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -                                                               | -             | 17,937.67          | 17,937.67         |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                                                               | -             | 87,338,973.04      | 87,338,973.04     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                               | -             | 10,980,066.24      | 10,980,066.24     |

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

|                            | สกุลเงินตราต่างประเทศ |                  |
|----------------------------|-----------------------|------------------|
|                            | 2569                  | 2568             |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) |                       |                  |
| ดอลลาร์สหรัฐ               | 531,181,155.51        | 312,780,297.56   |
| ยูโร                       | 44,878,923.28         | 35,419,005.77    |
| เยน                        | 5,166,060,001.00      | 1,751,248,375.00 |
| ดอลลาร์ฮ่องกง              | 31,467,500.00         | 76,012,200.00    |
| เงินฝากธนาคาร              |                       |                  |
| ดอลลาร์สหรัฐ               | 12,120,321.21         | 2,656,076.20     |
| เยน                        | 169,355,081.00        | 654,261,605.00   |
| ยูโร                       | 517,422.00            | 1,172,643.57     |
| ดอลลาร์ฮ่องกง              | 13,347,646.00         | 13,935,547.13    |
| หยวน                       | 974,260.00            | 494,660.00       |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

13.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนประเภทกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของประเทศต่างๆ (Country Funds) ภูมิภาคต่างๆ (Regional Funds) หรือกองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก (Global Funds) ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นทั่วโลกมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหน่วยลงทุนของกองทุนเหล่านั้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ จากผลการดำเนินงาน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่มีชื่อในสมุดทะเบียน ณ วันที่ 2 มิถุนายน 2569 เป็นจำนวนเงิน 527,167,248.67 บาท ในอัตราหน่วยละ 0.40 บาท ซึ่งกำหนดจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนวันที่ 15 มิถุนายน 2569

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

| ● รายละเอียดการลงทุน              | มูลค่าตามราคาตลาด     | % NAV  |
|-----------------------------------|-----------------------|--------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ   | 867,856,220.79        | 4.07   |
| เงินฝาก                           | 867,856,220.79        | 4.07   |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ | 20,703,054,253.67     | 96.97  |
| เชคบริหารพิเศษฮ่องกง              |                       |        |
| หน่วยลงทุน                        | 130,850,178.69        | 0.61   |
| ประเทศญี่ปุ่น                     |                       |        |
| หน่วยลงทุน                        | 1,056,627,753.50      | 4.95   |
| ประเทศเยอรมนี                     |                       |        |
| หน่วยลงทุน                        | 1,700,378,323.41      | 7.96   |
| ประเทศสหรัฐอเมริกา                |                       |        |
| หน่วยลงทุน                        | 17,305,882,046.62     | 81.06  |
| สหราชอาณาจักร                     |                       |        |
| เงินฝาก                           | 509,315,951.45        | 2.39   |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า              | (90,116,208.79)       | (0.42) |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | (90,116,208.79)       | (0.42) |
| สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น          | (131,651,075.15)      | (0.62) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ              | 21,349,143,190.52 บาท |        |

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 57.77%



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                       | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                         | 0.00              | 0.00 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาร์วอลล์ ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน | 1,377,172,172.24  | 6.45 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)                                                                 | 0.00              | 0.00 |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  | 0.00              | 0.00 |
| (จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558                                                                          | 0.00              | 0.00 |

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

| ประเภท           | ผู้ออก                     | วันครบกำหนด | อันดับ<br>ความน่าเชื่อถือ<br>ของตราสาร | อันดับ<br>ความน่าเชื่อถือ<br>ของผู้ออก/ค้ำประกัน | มูลค่า<br>หน้าตัว | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด |
|------------------|----------------------------|-------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|
| 1. เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกรุงเทพ          |             | N/A                                    | AA+(tha)                                         |                   | 764,168,632.69        |
| 2. เงินฝากธนาคาร | JP Morgan Chase Bank, N.A. |             | N/A                                    | Aa3                                              |                   | 509,315,951.45        |
| 3. เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกสิกรไทย         |             | N/A                                    | AA+(tha)                                         |                   | 103,687,588.10        |

● สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา                       | คู่สัญญา                                       | ความน่าเชื่อถือ<br>ของผู้ออก | วัตถุประสงค์      | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด | %NAV   | วันครบ<br>กำหนด | กำไร/ขาดทุน<br>(net gain/loss) |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|--------|-----------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน |                                                |                              |                   |                       |        |                 |                                |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | Bank of Ayudhya Pcl.                           | AAA                          | ป้องกันความเสี่ยง | (52,500,000.00)       | -0.25% | 22 ก.ค. 2569    | (52,500,000.00)                |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | LAND AND HOUSES BANK PUBLIC<br>COMPANY LIMITED | A-                           | ป้องกันความเสี่ยง | (37,616,208.79)       | -0.18% | 23 ก.ย. 2569    | (37,616,208.79)                |



## 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

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

## คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

### Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

### Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

### A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

### Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

### Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

### B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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



## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด  
ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

| ครั้งที่       | 1        | 2       | 3        | 4        | 5       | 6        | 7       | 8        |
|----------------|----------|---------|----------|----------|---------|----------|---------|----------|
| บาท/หน่วย      | 0.75     | 0.58    | 0.38     | 0.50     | 0.75    | 0.30     | 0.20    | 0.34     |
| วัน XD         | 30/11/49 | 01/6/50 | 30/11/50 | 30/11/53 | 31/5/54 | 30/11/55 | 31/5/56 | 02/12/56 |
| วันที่จ่ายเงิน | 29/12/49 | 28/6/50 | 26/12/50 | 15/12/53 | 14/6/54 | 14/12/55 | 14/6/56 | 13/12/56 |

| ครั้งที่       | 9       | 10       | 11      | 12      | 13       | 14      | 15       | 16      |
|----------------|---------|----------|---------|---------|----------|---------|----------|---------|
| บาท/หน่วย      | 0.35    | 0.25     | 0.20    | 0.30    | 0.30     | 0.30    | 0.20     | 0.20    |
| วัน XD         | 02/6/57 | 01/12/57 | 02/6/58 | 1/6/64  | 30/11/64 | 31/5/65 | 31/11/65 | 31/5/66 |
| วันที่จ่ายเงิน | 13/6/57 | 12/12/57 | 12/6/58 | 14/6/64 | 14/12/64 | 14/6/65 | 14/12/65 | 14/6/66 |

| ครั้งที่       | 17       | 18      | 19       | 20      | 21       | 22      | รวม  |
|----------------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|------|
| บาท/หน่วย      | 0.40     | 0.35    | 0.40     | 0.20    | 0.40     | 0.40    | 8.05 |
| วัน XD         | 30/11/66 | 31/5/67 | 2/12/67  | 4/6/68  | 1/12/68  | 2/6/69  |      |
| วันที่จ่ายเงิน | 14/12/66 | 14/6/67 | 13/12/67 | 13/6/68 | 12/12/68 | 15/6/69 |      |

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569 กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่ม  
บุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม  
กลุ่มที่ 1 ถือ 42.17%



ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ  
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิวตี้

ผู้จัดการกองทุนหลัก

พิศิษฐ์ ไชยพร

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์สุภาสวัสดิ์

ปณตพล ตันตวิเชียร

ภารดี มุณีสิทธิ์

นราธิป พฤทธิธโนปจัย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จีรวิชญ

สิริวิชญ รัตนานนท์

สุธีวัน พงศธราริก

วिरยา จุลมนต์

นาทพัฒน์ ปะรักกะมานนท์

ชุนทวรรณ ชัตตินานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี

### บลจ. กลสิกรไทย จำกัด

#### ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

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

#### สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลสิกรไทย 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.ธนาคารกลสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

#### กรรมการบริษัท

|                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์ | ประธานกรรมการ       |
| 2. นายวิน พรหมแพทย์         | ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายวณะ วงศ์สุกสวัสดิ์    | กรรมการผู้จัดการ    |
| 4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์    | กรรมการ             |
| 5. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก     | กรรมการ             |
| 6. นายอนูวรรตน์ ศรีอุดม     | กรรมการ             |
| 7. นายสุรศักดิ์ ดุษฎีเมธา   | กรรมการ             |



## ผู้บริหารระดับสูง

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| 1. นายวิน พรหมแพทย์             | ประธานกรรมการบริหาร     |
| 2. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์        | กรรมการผู้จัดการ        |
| 3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต       | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร         | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์       | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 6. นายฐานันดร โชลิตกุล          | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต           | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 8. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์    | รองกรรมการผู้จัดการ     |
| 9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์   | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 10. นางสาวนาทียุฑ รุ่งคุณานนท์  | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 11. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย    | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 12. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์      | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 13. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล       | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 14. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล  | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 15. นายชัยพร ดิเรกโกศา          | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 16. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 17. นางสาวสุนิศา มีชูกุล        | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 18. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ      | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 19. นายจักรกฤษณ์ เหมบัณฑิตษฐ์   | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |

ข้อมูล ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2569



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 โกลบอล อีควิตี้

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย  
ณ 30 พฤศจิกายน 2568

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ (K-GLOBE)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย  
开基基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

**กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้**  
**สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568**

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอจัดส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้” (K Global Equity Fund : K-GLOBE) เพื่อรายงาน ผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจน งบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจอันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้ หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน 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. เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรมกองทุนรวมได้อย่างต่อเนื่อง

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

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

---

**กองทุนเบ็ดเตล็ด โกลบอล อีควิตี้**  
**K Global Equity Fund : K-GLOBE**

|                              |                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ประเภทกองทุน</b>          | <ul style="list-style-type: none"><li>• กองทุนรวมตราสารทุน</li><li>• กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds)</li><li>• กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ</li></ul> |
| <b>อายุโครงการ</b>           | ไม่กำหนด                                                                                                                                                                    |
| <b>วันที่จดทะเบียนกองทุน</b> | 1 สิงหาคม 2549                                                                                                                                                              |
| <b>รอบระยะเวลาบัญชี</b>      | 1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม                                                                                                                                                     |

### **นโยบายการลงทุน**

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนประเภทตราสาร  
แห่งทุนที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ  
80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนต่างประเทศดังกล่าวมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน  
ของประเทศต่างๆ (Country Funds) ภูมิภาคต่างๆ (Regional Funds) หรือกองทุนมีนโยบายการลงทุน  
ในตราสารทุนทั่วโลก (Global Funds) นอกจากนี้กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการ  
หาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นทั่วโลกที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนต่างประเทศกองทุน  
ใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยสามารถ  
ปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในภูมิภาคต่างๆ ได้ตามความเหมาะสม

กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตรา  
แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับ  
ตัวแปร (Structured Notes)

นอกจากการลงทุนในต่างประเทศแล้ว กองทุนจะลงทุนบางส่วนในประเทศไทย โดยอาจลงทุนใน  
ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝาก รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือ  
การหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศ  
กำหนด

### **นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลย  
พินิจของผู้จัดการกองทุน

### **นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 2 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไร  
สะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการ  
พิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม

### **ผู้ดูแลผลประโยชน์**

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม เอ

### **นายทะเบียน**

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

## รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณปารดา โกจรรย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

12 มกราคม 2569 S J

---

## ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

เศรษฐกิจโลกขยายตัวในอัตราที่ชะลอลง และไม่สอดคล้องกัน ทั้งนี้ ดัชนีบ่งชี้ทิศทางการขยายตัวของเศรษฐกิจ เช่น PMI ของประเทศพัฒนาแล้วและตลาดเกิดใหม่สะท้อน Growth Momentum ที่อ่อนแรงลง ความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับนานาประเทศยังไม่ยุติ โดยเฉพาะกับจีน โดยผลกระทบจากการขึ้นภาษีเริ่มชัดเจนขึ้นเนื่องจากหลายบริษัทเผชิญต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น กดดันกำไรบริษัทจดทะเบียน

สำหรับ FED มีนโยบายที่จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องในปี 2562 ซึ่งจากค่า Median ของ Dot Plot ประมาณการณ์ไว้ที่ 2 ครั้ง อย่างไรก็ตาม FED ยังคงยึดหลักการ Data Dependent ในกรณีที่เศรษฐกิจอยู่ในภาวะถดถอย อาจหยุดการขึ้นดอกเบี้ยหรือผ่อนคลายนโยบายทางการเงินเพิ่มเติมได้ส่วนหนึ่ง ธนาคารกลางยุโรปและธนาคารกลางญี่ปุ่นยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจและภาวะเงินเฟ้อที่ยังอยู่ในระดับต่ำ

สำหรับแนวทางในการลงทุนต่อไป ตลาดหลักทรัพ์ทั่วโลกจะยังคงมีความผันผวนจากปัจจัยต่างๆ เช่น ภูมิรัฐศาสตร์ (geo-political risks) เช่นความขัดแย้งระหว่าง EU กับอิตาลี, ความไม่แน่นอนของนโยบายสหรัฐ, และสงครามการค้า

สำหรับการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของกองทุน ณ ล้นรอบบัญชี กองทุนมีการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยนบางส่วน เนื่องจากมีมุมมองว่าทิศทางค่าเงินดอลลาร์สหรัฐจะอยู่ในช่วงอ่อนค่า ดังนั้นจึงมีการปรับอัตราการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อให้สอดคล้องกับมุมมองการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุน ประมาณร้อยละ 96.63 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ลงทุนทั้งหมด ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 95.33 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ลงทุนทั้งหมด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 3.37 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 4.67 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิต่อปีรอบระยะเวลา 1 ปีและ 3 ปี ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 ที่ 9.50% และ 13.76% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงให้ผลตอบแทน 11.08% และ 15.11% ตามลำดับ โดยกองทุนมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 1.58% และ 1.35% ในรอบ 1 ปีและ 3 ปี ตามลำดับ โดยเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานคือ 100% MSCI ACWI Net Total Return USD Index โดยมีการแปลงเป็นบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยเงินดอลลาร์ (สรอ./บาท) ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
Fund Performance of K Global Equity Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

| ปี/Year                                                                   | 2558<br>(2015) | 2559<br>(2016) | 2560<br>(2017) | 2561<br>(2018) | 2562<br>(2019) | 2563<br>(2020) | 2564<br>(2021) | 2565<br>(2022) | 2566<br>(2023) | 2567<br>(2024) |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return                                             | 7.57           | 2.10           | 11.51          | -10.90         | 14.85          | 13.84          | 25.93          | -16.09         | 18.93          | 18.07          |
| ผลตอบแทนดัชนี/Benchmark Return                                            | 7.00           | 6.34           | 13.03          | -10.68         | 18.12          | 15.74          | 31.94          | -15.50         | 21.22          | 17.15          |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation | 14.04          | 13.89          | 7.15           | 12.42          | 10.51          | 26.32          | 12.27          | 19.75          | 13.80          | 14.16          |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนี/Benchmark Standard Deviation     | 13.09          | 12.70          | 6.52           | 11.92          | 10.17          | 28.24          | 11.31          | 20.04          | 12.85          | 12.75          |

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568/Performance as of 28 Nov 2025

| ปี                                                                                           | Year to<br>Date | 3 เดือน<br>(3 Months) | 6 เดือน<br>(6 Months) | 1 ปี<br>(% ต่อปี)<br>1 Years<br>(% p.a.) | 3 ปี<br>(% ต่อปี)<br>3 Years<br>(% p.a.) | 5 ปี<br>(% ต่อปี)<br>5 Years<br>(% p.a.) | 10 ปี<br>(% ต่อปี)<br>10 Years<br>(% p.a.) | 10.88/2008<br>Since<br>Inception<br>Return<br>(% p.a.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return                                                                | 10.64           | 5.64                  | 12.60                 | 9.50                                     | 13.76                                    | 11.15                                    | 8.06                                       | 5.63                                                   |
| ผลตอบแทนดัชนี/Benchmark Return                                                               | 13.96           | 5.31                  | 12.82                 | 11.08                                    | 15.11                                    | 13.35                                    | 10.19                                      | 7.14                                                   |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.) | 18.20           | 13.36                 | 11.70                 | 17.99                                    | 15.34                                    | 15.75                                    | 15.64                                      | 15.74                                                  |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนี/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)               | 15.54           | 10.48                 | 9.61                  | 15.30                                    | 13.70                                    | 14.72                                    | 15.28                                      | 16.70                                                  |

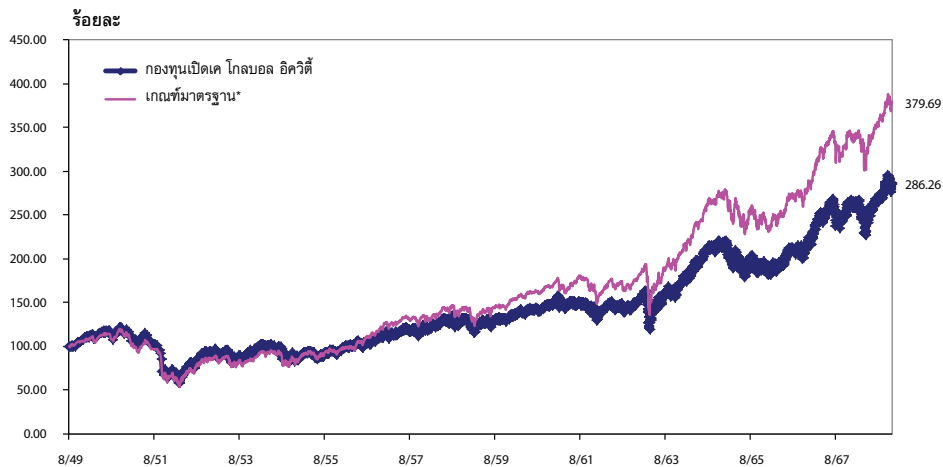
ดัชนี  
ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD Index

Benchmark  
MSCI ACWI Net Total Return USD Index

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.  
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน\*  
สิ้นสุดวันที่ 28 พฤศจิกายน 2568



\* ตัวชี้วัด

ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD Index

## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิวตี้

### กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิวตี้ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

บาท

#### สินทรัพย์

|                                 |                          |
|---------------------------------|--------------------------|
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 15,436,953,218.69        |
| เงินฝากธนาคาร                   | 561,768,501.99           |
| ลูกหนี้                         |                          |
| จากดอกเบี้ย                     | 7,416.19                 |
| ลูกหนี้อื่น                     | 3,195.30                 |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>             | <b>15,998,732,332.17</b> |

#### หนี้สิน

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| เจ้าหนี้                   |                      |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | 11,724,275.37        |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย         | 13,036,437.39        |
| หนี้สินอื่น                | 704,898.71           |
| <b>รวมหนี้สิน</b>          | <b>25,465,611.47</b> |

|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b> | <b>15,973,266,720.70</b> |
|-----------------------|--------------------------|

#### สินทรัพย์สุทธิ

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | 12,330,390,349.32 |
| กำไรสะสม                        |                   |
| บัญชีรับสมมูล                   | 1,773,618,714.74  |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน         | 1,869,257,656.64  |

|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b> | <b>15,973,266,720.70</b> |
|-----------------------|--------------------------|

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| <b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b> | <b>12.9543</b> |
|-------------------------------|----------------|

|                                                          |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | 1,233,039,034.9318 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

|                                                     | จำนวนเงินต้น/<br>จำนวนหน่วย<br>(,000) | มูลค่าที่ตราไว้<br>(,000) | เงินตรา<br>ต่างประเทศ<br>(,000) | มูลค่ายุติธรรม<br>บาท (,000) | %<br>เงินลงทุน |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------|
| หน่วยลงทุน                                          |                                       |                           |                                 |                              |                |
| หน่วยลงทุนจดทะเบียน                                 |                                       |                           |                                 |                              |                |
| BlackRock Asset Management                          |                                       |                           |                                 |                              |                |
| iShares Hang Seng Tech ETF                          | 6,980.00                              | 83,583.00 (HKD)           | 82,573.40 (HKD)                 | 341,279.91                   | 2.21           |
| iShares STOXX Europe 600 Banks UCITS ETF (DE)       | 1,064.69                              | 33,644.00 (EUR)           | 34,730.12 (EUR)                 | 1,292,835.04                 | 8.37           |
| iShares Core CSI 300 ETF                            | 1,090.00                              | 3,593.00 (USD)            | 4,673.92 (USD)                  | 150,360.01                   | 0.97           |
| รวมBlackRock Asset Management                       |                                       |                           |                                 | 1,784,474.96                 | 11.55          |
| BlackRock Fund Advisors                             |                                       |                           |                                 |                              |                |
| iShares MSCI All Country Asia ex-Japan ETF          | 220.97                                | 19,281.00 (USD)           | 20,474.99 (USD)                 | 658,680.35                   | 4.27           |
| BLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT                  |                                       |                           |                                 |                              |                |
| iShare MSCI South Korea Index Fund                  | 317.10                                | 25,837.00 (USD)           | 28,814.42 (USD)                 | 926,959.98                   | 6.00           |
| iShares India 50 ETF (INDY US Equity)               | 173.38                                | 9,170.00 (USD)            | 9,322.86 (USD)                  | 299,916.33                   | 1.94           |
| รวมBLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT               |                                       |                           |                                 | 1,226,876.31                 | 7.94           |
| Invesco Exchange-Traded Fund Trust                  |                                       |                           |                                 |                              |                |
| Invesco Nasdaq 100 ETF                              | 872.30                                | 170,103.00 (USD)          | 222,378.50 (USD)                | 7,153,916.31                 | 46.34          |
| Nomura Asset Management Co.,Ltd                     |                                       |                           |                                 |                              |                |
| Next Funds Topix Exchange Traded Fund               | 757.65                                | 2,201,841.00 (JPY)        | 2,683,596.30 (JPY)              | 552,202.21                   | 3.58           |
| NOMURAHI                                            |                                       |                           |                                 |                              |                |
| NEXT FUNDS Nikkei 225 ETF                           | 27.97                                 | 1,460,292.00 (JPY)        | 1,457,848.52 (JPY)              | 299,980.73                   | 1.94           |
| State Street Bank and Co.                           |                                       |                           |                                 |                              |                |
| SPDR S&P500 ETF                                     | 161.66                                | 78,692.00 (USD)           | 110,473.41 (USD)                | 3,553,929.61                 | 23.02          |
| Krane Funds Advisors LLC                            |                                       |                           |                                 |                              |                |
| KraneShares CSI China Internet ETF                  | 171.18                                | 7,080.00 (USD)            | 6,431.23 (USD)                  | 206,892.75                   | 1.34           |
| รวมหน่วยลงทุนจดทะเบียน                              |                                       |                           |                                 | 15,436,953.23                | 100.00         |
| หน่วยลงทุน                                          |                                       |                           |                                 | 15,436,953.23                | 100.00         |
| รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 13,158,348,635.05 บาท) |                                       |                           |                                 | 15,436,953.23                | 100.00         |

## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิว

### กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิว

#### งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

บาท

#### รายได้

รายได้เงินปันผล

67,035,787.60

รายได้ดอกเบี้ย

10,066.57

รวมรายได้

67,045,854.17

#### ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ

62,656,329.22

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

2,652,360.30

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

5,683,629.28

ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ

67,684.71

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

4,560,991.34

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

310,917.18

รวมค่าใช้จ่าย

75,931,912.03

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ

(8,886,057.86)

#### รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน

รายได้อื่น

60,297.14

กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

326,754,544.36

กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

1,547,948,670.66

กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

(83,414,229.95)

กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (159,703,385.19)

รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น

1,631,645,897.02

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้

1,622,759,839.16

หัก ภาษีเงินได้

1,508.62

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้

1,622,758,330.54

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน

|                                   | มูลค่าตามราคาตลาด            | % NAV  |
|-----------------------------------|------------------------------|--------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ   | 357,639,885.24               | 2.24   |
| เงินฝาก                           | 357,639,885.24               | 2.24   |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ | 15,641,089,251.64            | 97.92  |
| <b>เขตบริหารพิเศษฮ่องกง</b>       |                              |        |
| หน่วยลงทุน                        | 341,279,906.22               | 2.14   |
| เงินฝาก                           | 58,173,272.42                | 0.36   |
| <b>ประเทศจีน</b>                  |                              |        |
| เงินฝาก                           | 4,429,268.13                 | 0.03   |
| <b>ประเทศญี่ปุ่น</b>              |                              |        |
| หน่วยลงทุน                        | 852,182,933.80               | 5.34   |
| เงินฝาก                           | 20,261,072.60                | 0.13   |
| <b>ประเทศเยอรมนี</b>              |                              |        |
| หน่วยลงทุน                        | 1,292,835,041.37             | 8.09   |
| <b>ประเทศสหรัฐอเมริกา</b>         |                              |        |
| หน่วยลงทุน                        | 12,950,655,337.30            | 81.08  |
| เงินฝาก                           | 121,272,419.80               | 0.76   |
| สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น          | (25,462,416.18)              | (0.16) |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>       | <b>15,973,266,720.70 บาท</b> |        |

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 33.84%

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                       | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                         | 0.00              | 0.00 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาร์ล ผู้สืบทอด หรือผู้ชำระหนี้ | 561,775,918.19    | 3.52 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)                                                                 | 0.00              | 0.00 |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  | 0.00              | 0.00 |
| (จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558                                                                          | 0.00              | 0.00 |

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

| ประเภท           | ผู้ออก                         | วันครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร | อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ชำระหนี้ | มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------------|---------------|-------------------|
| 1. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารซีทีเอ็มบี เค เอ         |             | N/A                            | A2                                      |               | 493,687,742.22    |
| 2. เงินฝากธนาคาร | JP Morgan Chase Bank, N.A.     |             | N/A                            | Aa3                                     |               | 4,429,268.13      |
| 3. เงินฝากธนาคาร | JP MORGAN CHASE BANK,HONG KONG |             | N/A                            | Aa3                                     |               | 58,173,272.42     |
| 4. เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกสิกรไทย             |             | N/A                            | AA+(tha)                                |               | 5,485,635.42      |

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

---

## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

### อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

#### AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

#### AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

#### A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

#### BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

### คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

#### Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

#### Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

#### A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

#### Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

#### Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า 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 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568**

| อันดับ     | ชื่อ                                                        | ค่านายหน้า<br>(บาท) | อัตราส่วน<br>ค่านายหน้า |
|------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1          | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2,643,655.93        | 57.96%                  |
| 2          | Macquarie Securities (Australia) Limited                    | 1,917,335.48        | 42.04%                  |
| <b>รวม</b> |                                                             | <b>4,560,991.40</b> | <b>100.00%</b>          |

## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิวตี้

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

หน่วย:บาท

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*<br>(Fund's Direct Expense)              | จำนวนเงิน<br>(พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)                                    | 62,656.33             | 0.44                              |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)                               | 2,652.36              | 0.02                              |
| ค่าธรรมเนียม(Registrar Fee)                                              | 5,683.63              | 0.04                              |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก  | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี                 | ไม่มี                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)                                        | 378.60                | 0.00                              |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)                       | 71,370.92             | 0.50                              |

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\* ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

| ครั้งที่         | 1        | 2       | 3        | 4        | 5        | 6        | 7        |
|------------------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|
| บาท/หน่วย        | 0.75     | 0.58    | 0.38     | 0.50     | 0.75     | 0.30     | 0.20     |
| วัน XD           | 30/11/49 | 01/6/50 | 30/11/50 | 30/11/53 | 31/5/54  | 30/11/55 | 31/5/56  |
| วันจ่ายเงินปันผล | 29/12/49 | 28/6/50 | 26/12/50 | 15/12/53 | 14/6/54  | 14/12/55 | 14/6/56  |
| ครั้งที่         | 8        | 9       | 10       | 11       | 12       | 13       | 14       |
| บาท/หน่วย        | 0.34     | 0.35    | 0.25     | 0.20     | 0.30     | 0.30     | 0.30     |
| วัน XD           | 02/12/56 | 02/6/57 | 01/12/57 | 02/6/58  | 1/6/64   | 30/11/64 | 31/5/65  |
| วันจ่ายเงินปันผล | 13/12/56 | 13/6/57 | 12/12/57 | 12/6/58  | 14/6/64  | 14/12/64 | 14/6/65  |
| ครั้งที่         | 15       | 16      | 17       | 18       | 19       | 20       | 21       |
| บาท/หน่วย        | 0.20     | 0.20    | 0.40     | 0.35     | 0.40     | 0.20     | 0.40     |
| วัน XD           | 31/11/65 | 31/5/66 | 30/11/66 | 31/5/67  | 2/12/67  | 0.20     | 0.40     |
| วันจ่ายเงินปันผล | 14/12/65 | 14/6/66 | 14/12/66 | 14/6/67  | 13/12/67 | 13/6/68  | 12/12/68 |
| ครั้งที่         | รวม      |         |          |          |          |          |          |
| บาท/หน่วย        | 7.65     |         |          |          |          |          |          |
| วัน XD           |          |         |          |          |          |          |          |
| วันจ่ายเงินปันผล |          |         |          |          |          |          |          |

## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้

---

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

### 1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน  
ล่าสุด

-ไม่มี-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

-ไม่มี-



**หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย**

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด**

อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988