



## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมเพ็คธีมาติกหุ้นทุน (K-HIT)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566

ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายงานประจำปี  
ณ 30 มิถุนายน 2567

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมเพ็คธีมาติกหุ้นทุน (K-HIT)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิกรไทย

开泰基金 管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

## กองทุนเปิด เก็งกำไร กองทุนหุ้นที่มีความเสี่ยงสูง

(K Global High Impact Thematic Equity Fund : K-HIT)

\*\*กองทุนนี้เปลี่ยนชื่อจากกองทุนเปิด เก็งกำไร กองทุนหุ้น เนื่องวันที่ 27 มกราคม 2566

### การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-HIT-A(A)
2. ชนิดลุ้นหุ้นกู้เพิ่มเตียง(สะสมมูลค่า) : K-HIT-C(A) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)

### ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารทุน
- กองทุนรวมฟีเดอร์ (Feeder Fund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

### อายุโครงการ

ไม่กำหนด

### วันที่จดทะเบียนกองทุน

23 กรกฎาคม 2562

### รอบระยะเวลาบัญชี

1 กรกฎาคม – 30 มิถุนายน

### นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของ Allianz Global Investors Fund – Allianz Thematica Share Class P (EUR) (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก ผ่านกลยุทธ์การดึงเลือกหุ้นตามธีม (Theme) กลุ่มอุตสาหกรรม (Sector) และหุ้น (Stock) ที่เหมาะสม ซึ่งกองทุนหลักจึงมีหัวใจดังต่อไปนี้ จดทะเบียนภายใต้ Allianz Global Investors GmbH จดทะเบียนดังต่อไปนี้ สำหรับการลงทุนในหุ้นที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเอชจีฟันด์ (hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนึ่งหุ้น ตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารที่บันทึกไว้ในเงินฝาก หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่นิ่งที่ไม่และต่างประเทศ หรือหากออกผลโดยวิธีอื่นอย่างไรก็ตามที่เกี่ยวข้อง ภาระของผู้ลงทุนจะต้องรับภาระของค่าใช้จ่ายที่ต้องชำระตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะซื้อขายล่วงหน้าแฟรง (Structured Notes หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นอกจากนี้ การลงทุนทั้งในและต่างประเทศอาจมีการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) บริษัทจัดการจะดำเนินการซื้อขายหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุนหลักไปที่ประเทศลักซ์embargo (EUR) เป็นสกุลเงินหลักที่ห้ามซื้อขายหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุนหลักในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศลักซ์embargo และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุนหลักไปที่ประเทศลักซ์embargo โดยบริษัทจัดการจะประเมินความเสี่ยงของหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุนหลักไปที่ประเทศลักซ์embargo ทุก 7 วันโดยจะติดประกาศที่สำนักงานของบริษัทจัดการและสั่งบนบันทุนการขยายหรือรับซื้อหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุนและที่เรียกว่าหุ้นที่มีความเสี่ยงสูงของกองทุน

### นโยบายการซื้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-HIT-A(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-HIT-C(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีร่องรอยระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567  
เปลี่ยนที่อยู่องค์การกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)  
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ลิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ลิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (บาท)	1,513,469,379.42	1,385,421,087.19
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	15.8515	15.0679
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในลินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	88,785,506.59	166,504,012.88
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า *	5.21	13.38
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า **	19.86	12.32

\* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นตัวชี้วัด MSCI ACWI Net Total Return EUR (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10% - ก่อนวันที่ 22 กรกฎาคม 2565 กองทุนใช้ตัวชี้วัด MSCI ACWI Net Total Return EUR (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ  
กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮคอมแพ็คชีม่าติกหันทุน  
รอบระยะเวลา 1 กรกฏาคม 2566 – 30 มิถุนายน 2567

**ภาวะตลาดหลักทรัพย์ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา**

ในช่วงกลางปี 2566 ภาพรวมเศรษฐกิจปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องจากภาคบริการที่ฟื้นตัวดี ขณะที่ภาคการผลิตยังอ่อนแ้อย่างรุนแรง (soft landing) โดยเงินเฟ้อมีแนวโน้มชะลอตัวลง ขณะที่เศรษฐกิจในภูมิภาคยุโรปฯ ยังคงอ่อนแอกว่าจากอุปสงค์ที่ยังไม่ฟื้นตัวและการการผลิตยังคงหดตัว เศรษฐกิจจีนมีแนวโน้มขยายตัวดีขึ้นตามการฟื้นตัวของภาคบริการที่ได้ประโยชน์จาก Pent-up demand แต่ภาคอุตสาหกรรมยังคงได้รับผลกระทบจากอุปสงค์ที่ชะลอตัว การฟื้นตัวในระยะต่อไปมีแนวโน้มชะลอตัวจากความเสี่ยงต่าง ๆ ที่กดดันกิจกรรมทางเศรษฐกิจ ได้แก่ การว่างงานของแรงงานอย่างน้อยนโยบายการคลังในการกระตุ้นเศรษฐกิจที่ยังไม่ได้ออกมากพอ และภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังหดตัว

ในช่วงต้นไตรมาส 4 ของปี 2566 เกิดสถานการณ์สู้รบระหว่างอิสราเอลกับกลุ่มฮาามาสของปาเลสไตน์ที่ความตึงเครียด ทำให้ตลาดหุ้นโลกปรับตัวลดลง และผลประกอบการบริษัทหดหายไปราว 3 ของสหราชอาณาจักร ออกਮาระบุนพาน ทำให้เกือบทุกภาคอุตสาหกรรมในดัชนีหุ้นโลกปรับตัวลดลง อย่างไรก็ได้ ในช่วงกลางไตรมาสที่ 4 ตลาดหุ้นโลกปรับตัวกลับขึ้นมาได้จากการคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายในสหราชอาณาจักรและยุโรปผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว และตัวเลขข้อมูลบางชี้ว่าเศรษฐกิจจะไม่เข้าสู่ Soft landing

ด้านนโยบายการเงิน สหราชอาณาจักรคงดอกเบี้ยที่ระดับ 5.25-5.5% ต่อเนื่องจนถึงไตรมาส 1 ปี 2567 ขณะที่ธนาคารกลางยุโรปยังคงระดับดอกเบี้ยเช่นเดิมที่ระดับ 4% โดยมีแนวโน้มจะเริ่มผ่อนคลายในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 ธนาคารกลางจีนมีแนวโน้มผ่อนคลายนโยบายการเงินต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ขณะที่ธนาคารญี่ปุ่นลดการผ่อนคลายนโยบายการเงินลงจากมุมมองเงินเพื่อที่ปรับลงขั้น เป็นการลissen สุดการดำเนินนโยบายดอกเบี้ยติดลบ

เศรษฐกิจโลกในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากปี 2566 จากผลของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วในช่วงที่ผ่านมา มาตรฐานการปล่อยสินเชื่อที่เข้มงวดขึ้น และสภาพคล่องตลาดการเงินโลกที่ลดลง รวมถึงเงินออมส่วนเกินที่ใกล้หมดลงในหลายประเทศ นอกจากนี้ เศรษฐกิจจีนยังมีแนวโน้มชะลอตัวลงทั้งในระยะสั้นและระยะปานกลางจากปัจจัยเชิงโครงสร้างที่กดดัน ในระยะตัดไปเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มฟื้นตัวดีขึ้น แต่จะขยายตัวได้ต่ำกว่าช่วงก่อน COVID โดยปัจจัยกดดันที่สร้างความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่ เหตุการณ์ความขัดแย้ง



ทางภูมิรัฐศาสตร์ทั้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง สามารถการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน รวมถึงการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกาในช่วงปลายปี 2567 ที่สร้างความผันผวนต่อตลาด การเงินโลก ทิศทางนโยบายการเงินโลก ธนาคารกลางสหรัฐฯ และธนาคารกลางยุโรปคาดว่าจะเริ่มผ่อนคลายนโยบายการเงินได้ในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 ด้านธนาคารกลางจีนมีแนวโน้มผ่อนคลายนโยบายการเงินต่อเนื่อง ขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่นลดการผ่อนคลายนโยบายการเงินลงมาแล้ว

### **ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม**

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในห่วงลงทุนของ Allianz Global Investors Fund – Allianz Thematica Share Class P (EUR) (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก ผ่านกลยุทธ์การคัดเลือกอีมาร์กการลงทุน (Theme) กลุ่มอุตสาหกรรม (Sector) และหุ้น (Stock) ที่เหมาะสม ซึ่งกองทุนหลักดังกล่าว จัดตั้งและจัดการโดย Allianz Global Investors GmbH จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเอ็จจ์ฟันด์ (hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนึ่งทุน ตราสารแห่งหนึ้น เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศ หรือหาดอกรโดยวิธีอื่นอย่างโดยย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะซื้อขายล่วงหน้าแฟง (Structured Notes หรือ SN) และลักษณะซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมถึงกองทุนจะลงทุนในลักษณะซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้ดัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) เว้นแต่เป็นทุนที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์สั่งรับเป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ออกหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน Allianz Global Investors Fund – Allianz Thematica Share Class P (EUR) ประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ในขณะที่ กองทุนมีการลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกัน ความเสี่ยง ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สิน สุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 โดยกองทุนมีการ ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 91.49 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 88.96 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567 อยู่ที่ 9.78% เมื่อเปรียบเทียบกับดัชนี MSCI All Country World Net Total Return ปรับด้วยต้นทุน การป้องความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามสัดส่วน ที่มีผลตอบแทนอยู่ที่ 12.40% โดยกองทุนมี ผลตอบแทนจากการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 2.62% ในช่วงที่ผ่านมา

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 อยู่ที่ 11.84% ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI MSCI All Country World Net Total Return มีผลตอบแทนอยู่ที่ -10.65% โดยกองทุนหลักมีค่าผันผวนเฉลี่ยระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 อยู่ที่ 2.99%



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนปีกโลก กองล้อล ไฮ อิมแพ็ค ธีม阿迪ค หุ้นทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K Global High Impact Thematic Equity Fund-A(A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 <sup>*</sup> (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนของกองทุน Fund Return						4.84	29.68	20.30	-15.43	8.61
ผลตอบแทนของดัชนี Benchmark Return						7.93	8.80	30.50	-12.87	16.54
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน Fund Standard Deviation						10.83	26.46	14.85	20.98	12.68
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนี Benchmark Standard Deviation						10.96	27.42	11.31	17.48	10.56

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567/Performance as of 28 Jun 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม Fund Return	5.44	-2.58	5.44	5.21	1.75			9.78
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด Benchmark Return	14.48	3.18	14.48	19.86	8.75			12.40
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (%) Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.34	11.22	10.34	11.15	15.66			18.14
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (%) Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	9.47	9.97	9.47	9.45	13.30			16.80

**Benchmark**  
 • From 22 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI ACWI Net Total Return EUR, 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

\* ค่าหุ้นที่ 22 กรกฎาคม 2565 กอทุนฯใช้ MSCI ACWI Net Total Return EUR (100%) บวกค่าหุ้นต่ำสุดของหุ้นทุก支 หักภาษีหัก ณ ที่ได้ หักภาษีเงินได้ 75% และหักแลกร้อยละ 25% แลกเปลี่ยนเป็นเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวตั้งต้น

ผลการดำเนินงานในอดีตของหุ้นรวม นี้คือเป็นสิ่งที่มีผลให้มีผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.  
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของหุ้นรวม เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานผู้ถือหุ้นที่บัญชีการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards

บริการทุกระดับประทับใจ

บริการทุกระดับประทับใจ

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คชีมาร์ติกหุ้นทุน

## ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*(Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	10,621.58	0.64
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลสถาปัตย์(Trustee Fee)	221.28	0.01
ค่านาทະเบี้ยน(Registrar Fee)	354.05	0.02
ค่าใช้จ่าย ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	86.98	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	11,283.90	0.68

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมมาทั้งมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\* ค่าใช้จ่ายขึ้นต้นที่ - ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\* ไม่วรุ่มค่านาทະเบี้ยนซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมค่างา ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567**

<b>ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*</b> <b>(Fund's Direct Expense)</b>	<b>จำนวนเงิน (พันบาท)</b>	<b>ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ</b>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	19,965.98	1.29
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลเอกสารประจำปี(Trustee Fee)	415.96	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	665.53	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	95.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	83.78	0.01
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)</b>	<b>21,226.24</b>	<b>1.38</b>

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวม ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายต้นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านาฬิกาข้อมือและค่าธรรมเนียมด่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไออิมแพ็คธีมอาดิกหันทุน



ไทยพาณิชย์  
SCB



## รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล ไออิมแพ็คธีมอาดิกหันทุน

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค โกลบอล ไออิมแพ็คธีมอาดิกหันทุน ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิหน้าที่ดูแล ผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังจากปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค โกลบอล ไออิมแพ็คธีมอาดิกหันทุน โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ จัดการที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความมั่นใจ  
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณิจิต บำรุงธรรม)  
ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์



**ธรรมนิติ**  
DHARMNITI

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารวรรณพิมพ์ ชั้น 6-7 แขวงคลองเตย  
(ประตูชัย 20) ถนนหน้ารัชช์ แขวงคลองเตย  
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10800  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Rama 9 Building, 6<sup>th</sup> Floor, Soi  
Praesap (Pracha-Uthit), Phra Khanongchon  
Road, Bangkok, 10800  
Telephone : (66) 0-2596-0500  
Facsimile : (66) 0-2596-0560  
[www.daa.co.th](http://www.daa.co.th)

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค โกลบล อิอิมแพ็คเมดิกิทั่วทุน

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบล อิอิมแพ็คเมดิกิทั่วทุน (กองทุน)  
ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประจำรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบล อิอิมแพ็คเมดิกิทั่วทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในระดับความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีที่ต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการตรวจสอบตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่เกี่ยวข้องโดยสภาพวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบด้านข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลเชิงรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คชีมาร์ติกหันทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินดัง การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลนี้มีความถูกต้องที่สอดคล้องกับงบการเงินหรือบันทึกความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลนี้มีการแสดงข้อบกพร่องที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้รับรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่ต้องการเงิน

ผู้บริหารฝ่ายหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สามารถบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยไว้ับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อบกพร่องที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เงินที่การบัญชีสำหรับรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถตัดดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงและไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิด จากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงและรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้ งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกต และสังสัยเมื่อผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้ให้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นการแสดงที่ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ท้าความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประสิทธิ์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิ์ผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประกาศทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของกำไรใช้ให้ก็อเทิร์กการบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง หรือไม่ ถ้าข้อพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญ ข้อพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของ ข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลตั้งกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อ้างอิงไว้ก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอด้วยสวัสดิ์ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอด้วยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลพิรุณที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในแห่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

- ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวนันท์กานต์ วรรณสมบูรณ์

(นางสาวนันท์กานต์ วรรณสมบูรณ์)  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 กันยายน 2567

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหุ้นทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหุ้นทุน

งบแสดงฐานการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

สินทรัพย์	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าดิบรวม	3.2, 5, 6	1,518,327,531.07	1,408,009,980.37
เงินฝากธนาคาร	7, 11	45,165,072.99	38,266,859.31
<u>ลูกหนี้</u>			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	4,418,459.42	1,315,619.49
จากดอกเบี้ย		3,841.40	2,746.04
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		1,563,866.27	150,085.71
รวมสินทรัพย์		1,569,478,771.15	1,447,745,290.92
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	41,900,654.24	60,449,233.44
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		12,220,523.19	172,559.64
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	1,820,858.38	1,639,550.43
หนี้สินอื่น		67,355.92	62,860.22
รวมหนี้สิน		56,009,391.73	62,324,203.73
สินทรัพย์สุทธิ		1,513,469,379.42	1,385,421,087.19
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น่วยลงทุน		954,776,936.39	919,450,038.72
กำไรสะสม		(8,506,037.64)	(12,441,925.61)
บัญชีปรับสมดุล		567,198,480.67	478,412,974.08
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	10		
สินทรัพย์สุทธิ		1,513,469,379.42	1,385,421,087.19

m

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



ธรรมนิติ  
DHARMNITI

กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน  
งบประกอบรายและอี้ดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายการและอี้ดเงินลงทุนใช้การจัดกุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2567				2566			
จำนวนหน่วย	มูลค่าบุคคลรวม		มูลค่าบุคคลรวม	หักภาษี	จำนวนหน่วย		มูลค่าบุคคลรวม	หักภาษี
บุคคล	บาท	บุคคล	มูลค่าเงินลงทุน	บุคคล	บุคคล	บาท	บุคคล	มูลค่าเงินลงทุน
<b>หน่วยลงทุน</b>								
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ								
กองทุน Allianz Global Investors Fund								
- Allianz Thematica Share								
- class P (EUR)	17,110.3890	38,610,768.25	1,518,327,531.07	100.00	17,216.6050	36,605,084.72	1,408,009,980.37	100.00
รวมหน่วยลงทุน			1,518,327,531.07	100.00			1,408,009,980.37	100.00
<b>รวมเงินลงทุน</b>								
(ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ราคาทุน 32,598,460.45 บุคคล 1,208,486,637.57 บาท)								
(ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ราคาทุน 31,005,910.32 บุคคล 1,124,828,270.45 บาท)								

M

หมายเหตุประกอบนการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกทุนทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกทุนทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายการ	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปั้นผล		25,627,962.47	4,333,301.11
รายได้ดอกเบี้ยรับ		328,729.71	161,054.17
รวมรายได้		25,956,692.18	4,494,355.28
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	19,965,976.59	17,530,167.96
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	415,957.92	365,211.83
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	665,532.53	584,338.97
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		95,000.00	104,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	83,777.80	130,867.84
รวมค่าใช้จ่าย		21,226,244.84	18,714,586.60
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ		4,730,447.34	(14,220,231.32)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายได้ยื่น	15	2,033,364.34	1,709,148.55
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		85,424,747.51	21,932,062.77
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		21,056,755.53	158,916,677.42
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(62,313,330.00)	38,262,700.00
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		21,651,419.13	(98,577,430.94)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		16,251,412.20	58,505,198.50
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		84,104,368.71	180,748,356.30
การเพิ่มทุน (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
ก่อนภาษีเงินได้		88,834,816.05	166,528,124.98
หักภาษีเงินได้	3.10	(49,309.46)	(24,112.10)
การเพิ่มทุน (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
หลังภาษีเงินได้		88,785,506.59	166,504,012.88
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			M



## กองทุนเปิดเด โกลบออล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเด โกลบออล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน (K Global High Impact Thematic Equity Fund: K-HIT) ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่เน้นลงทุนในหุ้นในประเทศญี่ปุ่นของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทหุ้นซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 23 กรกฎาคม 2562

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 2,200 ล้านบาท แบ่งเป็น 220 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่จำกัดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลและประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิริไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายนะบียานะหน่วยลงทุนของกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 27 มกราคม 2566 กองทุนมีการแบ่งชุดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิดดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า (K-HIT-A(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของกำไรลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

2. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-HIT-C(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ซื้อซึ่งข้อห้ามผู้ดูแลหุ้นน่วยลงทุน ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของกำไรลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นในประเทศญี่ปุ่นของ Allianz Global Investors Fund - Allianz Thematica Share Class P (EUR) (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าหุ้นพาร์ที้สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก ผ่านกลยุทธ์การคัดเลือกหีมการลงทุน (Theme) กลุ่มอุตสาหกรรม (Sector) และหุ้น (Stock) ที่เหมาะสม ซึ่งกองทุนหลักดังกล่าวดั้งตั้งและดัดแปลงโดย Allianz Global Investors GmbH จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบอร์ก และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบอร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาร์ตฟาร์มอยู่ของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเอ็จจ์ฟันด์ (hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งกุญแจ ตราสารทึ่งหนึ่งทุน ตราสารแห่งหนึ่งเงินฝาก หรือตราสารทึ่งหนึ่งเงินฝาก หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันทั้งในและต่างประเทศ หรือห้าดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหุ้นรายอื่นๆตามที่กฎหมาย ก.ส.ด. กำหนด M

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหุ้นทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

กั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Notes หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเงินไม่แนวยาวร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในแต่ละงวด นอกจากนี้ การลงทุนทั้งในและด้านประเทศอาจมีการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities)

## 2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภากาชาดไทยนี้งบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับ

งบการเงินฉบับภาษาไทยนี้งบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมากจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### 3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำนำที่ส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้บันเดือนที่วิธีที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีตัวเลือยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบัญชีรวมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

#### 3.1.2 รายได้อ่อนและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง





## กองทุนเป้าเดค โกลบอล ไออัมแพ็ค อีมาติกหันทุน

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

### 3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่าปัจจุบันรวมณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมดังประเภท หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่าปัจจุบันรวมของหน่วยลงทุนกองทุนดังประเภทดังข้อมูลราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยนิวัชัยจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่าปัจจุบันรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นดัชนีที่สุดของมูลค่าปัจจุบันรวมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่าปัจจุบันรวม โดยคำนวนจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่าปัจจุบันรวมของตราสารหนี้ที่มีอายุตั้งแต่กว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทน เมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มามาหารือกับตราสารลักษณะที่จะครบกำหนดอยู่ภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าปัจจุบันรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นดัชนีที่สุดของมูลค่าปัจจุบันรวมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

### 3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเมื่อแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันรวมโดยด้นทุนในการทำรายการที่ยังไม่ได้รับการตัดสินใจด้วยของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าปัจจุบันรวมผ่านกำไรมหาศาลทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันรวม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าปัจจุบันรวมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเต็็ง

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคากลางที่จัดทำราย

N

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหันทุน

ธรรมนิติ  
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหันทุน

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

## 3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุคคลรวม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและด้วยมูลค่าของหลังด้วยมูลค่าบุคคลรวม ณ วันเดียวกันระยะเวลาภาระ การมั่นคงสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าบุคคลรวมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงกองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

## 3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อันหรือค่าใช้จ่ายอื่นในวดีบัจจุบัน

## 3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ดังนั้นอย่างละ 10% ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงผู้สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรือผู้ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือผู้ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

## 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

## 3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วหักหมวด ณ วันสิ้นปี

M



กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอัมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณผลประโยชน์ต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรฐาน 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยหักบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นสูญ ดอกเบี้ยห้ำเงินและผลต่างระหว่างราคาได้ถอนบัตรคำจำนำยตัวเงินหรือตราสารและดิจิทัลในหน่วยเบริกหักห้ามส่วนนิดบุคคลหรือนิตบุคคลอื่นเป็นภัยอุบัติและจำกัดการหักห้ามรั้งแรกในราค่าต่ำกว่าราคาก่อต่องอน โดยเสียภาษีในอัตรา率อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้ ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสิรุปีได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	538,156,536.97	141,864,852.53
ขายเงินลงทุน	568,591,017.43	241,090,764.08

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วยลงทุน	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่าดุลิตรวม	ราคาทุน	มูลค่าดุลิตรวม
- หน่วยลงทุนของกองทุนรวม				
ต่างประเทศ (กองทุนหลัก)	1,208,486,637.57	1,518,327,531.07	1,124,828,270.45	1,408,009,980.37
รวมเงินลงทุน	1,208,486,637.57	1,518,327,531.07	1,124,828,270.45	1,408,009,980.37

M

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน



## กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

### 6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน ได้ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ชื่อกองทุน Allianz Global Investors Fund - Allianz Thematica Share Class P (EUR) ซึ่งเป็นกองทุนดำเนินประเทศเยอรมัน กองทุนตราสารแห่งงาน มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	: Allianz Global Investors Fund - Allianz Thematica
Share class	: Share Class P (EUR)
จดทะเบียน	: ในประเทศเยอรมัน
สกุลเงิน	: สกุลเงินยูโร (EUR)
บริษัทจัดการ	: Allianz Global Investors GmbH
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
นโยบายการลงทุน	: กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างเงินลงทุนให้เติบโตระยะยาว โดยเน้นลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก มุ่งเน้นสร้างพอร์ตการลงทุนให้หลากหลายผ่านกลยุทธ์ การคัดเลือกธีมการลงทุน (Theme) กลุ่มอุตสาหกรรม (Sector) และหุ้น (Stock) การคัดเลือกจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนหลักในแต่ละช่วงเวลา

#### เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	17,110,388.00	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	32,598,460.45	ยูโร
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	2,256.57	ยูโร
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	38,610,788.25	ยูโร
อัตราส่วนของมูลค่าสุทธิรวมของหน่วยลงทุน		
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	100.32	%

#### เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	17,216,605.00	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	31,005,910.32	ยูโร
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	2,126.15	ยูโร
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	36,605,084.72	ยูโร
อัตราส่วนของมูลค่าสุทธิรวมของหน่วยลงทุน		
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	101.63	%

M



กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาดิกหุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 มิถุนายน 2567

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	1,579,919.02	-	1,236,125.58
<b>ประเภทกองทรัพย์ - เงินฝาก</b>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.800	43,136,123.18	0.700	37,030,733.73
ประเภทกองทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ				
Clearstream Banking S.A.				
11,418.77 ยูโร	0.00	449,030.79	-	-
รวม		45,165,072.99		38,266,859.31

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน  
ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ  
ของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.02675 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า  
สินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า  
สินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมห้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการ  
คำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล  
ไฮอิมแพ็คธีมาดิกหุ้นทุน เช่น ค่าจดทะเบียนกองทุน ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ  
ค่าประเมินรายการ ค่าวัสดุทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่น ๆ

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอัมแพ็คธีมอาติกหันทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอัมแพ็คธีมอาติกหันทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

### 10. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 ประจำรอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	478,412,974.08	311,908,961.20
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	4,730,447.34	(14,220,231.32)
รายได้อื่น	2,033,364.34	1,709,148.55
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	85,424,747.51	21,932,062.77
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	21,056,755.53	158,916,677.42
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(62,313,330.00)	38,262,700.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	21,651,419.13	(98,577,430.94)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	16,251,412.20	58,505,198.50
ภาษีเงินได้	(49,309.46)	(24,112.10)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	567,198,480.67	478,412,974.08

### 11. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน	19,965,976.59	17,530,167.96	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	665,532.53	584,338.97	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะตัวออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	34,250,000.00	137,906,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	70,545,100.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	86,304,860.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	33,869,100.00	129,104,500.00	ตามที่ระบุในสัญญา



ธรรมนิติ  
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไอล์มแพ็คธีมติกหุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,637,177.90	1,456,648.62
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	1,579,919.02	1,236,125.58
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	15,214,600.00	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	33,869,100.00	129,104,500.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	54,572.60	48,554.95

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าบุคคลรวม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Foreign Contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุคคลรวม ดังต่อไปนี้

	จำนวนตามสัญญา	2567	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	1,600,000.00 ยูโร	-	62,918,271.29
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	41,200,000.00 ยูโร	250,466,816.61	1,363,259,365.52

	จำนวนตามสัญญา	2566	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	3,300,000.00 ยูโร	-	126,934,085.00
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35,500,000.00 ยูโร	125,174,040.51	1,230,886,758.44

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังนี้

	2567	2566
จำนวนสัญญา	2	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	1,600,000.00	3,300,000.00 ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	1	3 วัน
มูลค่าซื้อ	63,136,000.00	128,139,000.00 บาท
มูลค่าบุคคลรวม	62,918,271.29	126,934,085.00 บาท

M

# กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหันทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเด โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกหันทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

	2567	2566	
จำนวนสัญญา	5	-	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,200,000.00	-	ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	1	-	วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	82,884,700.00	-	บาท
มูลค่าสุทธิรวม	86,512,623.01	-	บาท
จำนวนสัญญา	30	19	ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	39,000,000.00	35,500,000.00	ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	1 - 269	3 - 318	วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	1,486,321,170.00	1,298,132,100.00	บาท
มูลค่าสุทธิรวม	1,527,213,559.12	1,356,060,798.95	บาท

### 13. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	95,477,693.6394	-	91,945,003.8718	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,513,469,379.42	-	1,385,421,087.19	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิท่อน่วย (บาท)	15.8515	-	15.0679	-

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (K-HIT-A(A)) และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-HIT-C(A)) ความแตกต่างหลักระหว่างหน่วยลงทุนสองกองคือ ชนิดสะสมมูลค่า (K-HIT-A(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ไม่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return) และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-HIT-C(A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นรายลงทุนเมื่อตั้งแต่

บาท

	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า (K-HIT-A(A))	128,048,292.23	53,099,013.84
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-HIT-C(A))	-	-
รวม	<u>128,048,292.23</u>	<u>53,099,013.84</u>

M



กองทุนเปิดเด โกลบอล ไออัมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

14. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญด้านการเงิน

14.1 การประมาณณูส์ค่าดัชนีรวม

มูลค่าดัชนีรวม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการลักษณะเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจจุบันหรือระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ในวันที่วัดมูลค่า กองทุนให้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่าดัชนีรวมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติตามการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่าดัชนีรวมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณณูส์ค่าดัชนีรวมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะต้องวัดมูลค่าดัชนีรวมนั้นในมหากาพิสุทธิ์

ตารางดังไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดัชนีรวมจำแนกตามวิธีการประมาณณูส์ค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับบ璞) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นๆ เช่นหุ้นจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคากลาง) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

บาท

สินทรัพย์	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
หน่วยลงทุน	-	1,518,327,531.07	-	1,518,327,531.07
สัญญาอนุพันธ์	-	4,418,459.42	-	4,418,459.42
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	41,900,654.24	-	41,900,654.24

บาท

สินทรัพย์	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
หน่วยลงทุน	-	1,408,009,980.37	-	1,408,009,980.37
สัญญาอนุพันธ์	-	1,315,619.49	-	1,315,619.49
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	60,449,233.44	-	60,449,233.44

m

# กองทุนปีเดียว โกลบอล ไฮอิมแพ็คชีมาร์ติกหันทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนปีเดียว โกลบอล ไฮอิมแพ็คชีมาร์ติกหันทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

### 14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเมื่อจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าข้อมูลรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	-	-	1,518,327,531.07
เงินฝากธนาคาร	43,136,123.18	-	2,028,549.81
อุดหนี้ทางสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,418,459.42
อุดหนี้จากกองทุน	-	-	3,841.40
อุดหนี้อื่น	-	-	1,563,866.27
เข้าหรือจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	41,900,654.24
เข้าหรือจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	12,220,523.19
ค่าวิจัยค้างจ่าย	-	-	1,820,858.38
หนี้สินอื่น	-	-	67,355.92
			67,355.92

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	-	-	1,408,009,980.37
เงินฝากธนาคาร	37,030,733.73	-	1,236,125.58
อุดหนี้ทางสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,315,619.49
อุดหนี้จากกองทุน	-	-	2,746.04
อุดหนี้อื่น	-	-	150,085.71
เข้าหรือจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	60,449,233.44
เข้าหรือจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	172,559.64
ค่าวิจัยค้างจ่าย	-	-	1,639,550.43
หนี้สินอื่น	-	-	62,860.22



กองทุนเปิดเด โกลบอล ไออัมแพ็คธีมอาติกหุ้นทุน  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 มิถุนายน 2567

#### 14.3 ความเสี่ยงเกี่ยวนี้ของกองทุนหลัก

กองทุนหลัก คือ กองทุน Allianz Global Investors Fund - Allianz Thematica Share Class P (EUR) เน้นลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ ผู้ลงทุนควรทราบว่าการลงทุนให้ผลกำไรโดยรับภาระจากการเลือกธีมการลงทุน (Theme) กลุ่มอุตสาหกรรม (Sector) และหุ้น (Stock) ซึ่งอาจได้รับความเสี่ยงจากการลงทุนแบบเฉพาะเจาะจงในบางกลุ่มอุตสาหกรรม หรือซึ่งการลงทุนจะมีหลักทรัพย์ในขอบเขต การลงทุนที่จำกัดทำให้มีการกระจายความเสี่ยงน้อยกว่าการลงทุนแบบไม่เฉพาะเจาะจง ความเสี่ยงจาก การลงทุนในประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets Risk) ในประเทศตลาดเกิดใหม่มีความเสี่ยง ด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ที่เพิ่มขึ้น ความเสี่ยงจากการลงทุนในหุ้นจีน รวมถึงหุ้นกลุ่ม A-Shares อาจมีความผันผวน ความไม่แน่นอน มากกว่าตลาดในประเทศพัฒนาแล้ว ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าวอาจทำให้ราคาหลักทรัพย์ผันผวน และส่งผลต่อความสามารถและราคาของกองทุน

#### 14.4 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากภัยคุกคามภัยไว้ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ใน เครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลักษณะ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงหายจากการเรียกชำระหนี้

#### 14.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงิน ในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนอ่อนไหวต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

	ญี่ปุ่น	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่าติดรวม)	38,610,788.25	36,605,084.72
เงินฝากธนาคาร	11,418.77	-
ลูกหนี้อื่น	39,768.83	3,901.89

กองทุนได้ทำสำเนาเอกสารนี้เพื่อบรรยายความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็น เงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12) M

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมาติกหุ้นทุน

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

## 14.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 15. รายได้อื่น

รายได้อื่นคือ ส่วนลดค่าธรรมเนียมการจัดการที่บริษัทจัดการกองทุนหลักในต่างประเทศ (J.P. Morgan Asset Management) จะจ่ายคืนให้กองทุน โดยคิดเป็นส่วนลดค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.1294 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่กองทุนลงทุนหลักในต่างประเทศ โดยได้วันชำระเป็นรายเดือน

## 16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2567

*m*



กองทุนเปิดเค โกลบอล ไอ อินเพ็ค ชีมาร์ติก หุ้นทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายละเอียดการลงทุน การรักยึดเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศไทย	44,719,883.60	2.95
เงินฝาก	44,719,883.60	2.95
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	1,518,776,561.86	100.35
ประเทศไทยเบลเยี่ยน		
เงินฝาก	449,030.79	0.03
ประเทศไทยลักซ์เมρเบอร์ก		
หน่วยลงทุน	1,518,327,531.07	100.32
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(37,482,194.82)	(2.48)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(37,482,194.82)	(2.48)
ลินทรัพย์หรือหนี้ล้มเหลว	(12,544,871.22)	(0.83)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,513,469,379.42	นาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 34.66%

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมเพ็คชีมาร์ติกทันทุน

กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮ อิมเพ็ค ชีมาร์ติก ทันทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

## ● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับ托欠ลักษณ์ หรือผู้ดูแลประจำกัน	45,168,914.39	2.98
(ค) ตราสารที่มีขัยดับความไม่แน่นอนด้วยการลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีขัยดับความไม่แน่นอนด้วยการลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้วัสดุการจัดตั้งดับความไม่แน่นอนด้วยกิจกรรมทางการค้าและกระบวนการผลิต	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับดูแลทุนที่ ทก.87/2558	0.00	0.00

## ● รายละเอียดและอันดับความไม่แน่นอนของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายได้

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด ของตราสาร	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความไม่แน่นอนด้วย ความไม่แน่นอนด้วยกิจกรรมทางการค้าและกระบวนการผลิต	ความไม่แน่นอนด้วย ความไม่แน่นอนด้วยกิจกรรมทางการค้าและกระบวนการผลิต		
1. เงินฝากธนาคาร	Clearsteam Banking Luxembourg	N/A	N/A		449,030.79	
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	N/A	AA+(tha)		1,579,919.02	
3. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	N/A	AA+(tha)		43,139,964.58	

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่ปรับใช้จัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



กองทุนเปิดเค โกลบอล ไทย อิมแพ็ค หุ้นทุน  
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	ค่าสัญญา	ความนำเข้า/ออก ของผู้ออก	วัสดุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
<b>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</b>							
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(514,967.82)	-0.03%	1 ก.ค. 2567	(514,967.82)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	514,967.82	0.03%	1 ก.ค. 2567	514,967.82
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,669,432.80)	-0.31%	1 ก.ค. 2567	(4,669,432.80)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,162,433.69)	-0.08%	1 ก.ค. 2567	(1,162,433.69)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,037,651.73	0.07%	1 ก.ค. 2567	1,037,651.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,037,651.73	0.07%	1 ก.ค. 2567	1,037,651.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	518,825.87	0.03%	1 ก.ค. 2567	518,825.87
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	518,825.87	0.03%	1 ก.ค. 2567	518,825.87
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,819,029.93)	-0.32%	5 ส.ค. 2567	(4,819,029.93)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,935,250.15)	-0.26%	9 ก.ย. 2567	(3,935,250.15)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,349,151.98)	-0.09%	9 ก.ย. 2567	(1,349,151.98)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(500,957.33)	-0.03%	9 ก.ย. 2567	(500,957.33)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,166,557.75)	-0.08%	9 ก.ย. 2567	(1,166,557.75)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(8,368,831.64)	-0.55%	30 ต.ค. 2567	(8,368,831.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(1,289,285.64)	-0.09%	20 พ.ย. 2567	(1,289,285.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(916,642.82)	-0.06%	20 พ.ย. 2567	(916,642.82)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(172,285.64)	-0.01%	20 พ.ย. 2567	(172,285.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,719,785.64)	-0.11%	20 พ.ย. 2567	(1,719,785.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,016,178.46)	-0.20%	20 พ.ย. 2567	(3,016,178.46)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,111,454.07)	-0.07%	18 ธ.ค. 2567	(1,111,454.07)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,577,175.25)	-0.10%	18 ธ.ค. 2567	(1,577,175.25)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,528,659.94)	-0.10%	18 ธ.ค. 2567	(1,528,659.94)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(171,213.52)	-0.01%	18 ธ.ค. 2567	(171,213.52)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(329,226.30)	-0.02%	29 ม.ค. 2568	(329,226.30)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,124,323.80)	-0.14%	29 ม.ค. 2568	(2,124,323.80)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(493,896.02)	-0.03%	29 ม.ค. 2568	(493,896.02)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,430.28	0.00%	29 ม.ค. 2568	6,430.28
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(66,388.31)	0.00%	19 ก.พ. 2568	(66,388.31)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	154,283.95	0.01%	19 ก.พ. 2568	154,283.95
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	176,902.82	0.01%	19 ก.พ. 2568	176,902.82
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	225,815.07	0.01%	19 ก.พ. 2568	225,815.07
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(35,608.31)	0.00%	19 ก.พ. 2568	(35,608.31)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(644,188.72)	-0.04%	19 ก.พ. 2568	(644,188.72)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	9,678.25	0.00%	26 มี.ค. 2568	9,678.25
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	217,426.04	0.01%	26 มี.ค. 2568	217,426.04

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ  
บริษัท พิทซ์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทซ์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมองให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้าประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ในประเทศไทย อย่างไรก็ได้ การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ได้ มีความเป็นไปได้มากว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจาก การจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศไทยนั่นๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุลัญลักษณ์ ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

ทริสเรทติ้งใช้ลัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระดับกลางและระดับ  
ยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด  
โดยตราสารหนี้ระดับกลางและยาวมีอยู่ตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละลัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

**AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด** บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและ  
คืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ<sup>1</sup>  
และลิ่งแวดล้อมอื่นๆ

**AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก** บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก  
แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และลิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับ  
เครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

**A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ** บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่  
อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และลิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับ  
เครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

**BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง** บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้น  
ในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และลิ่งแวดล้อมอื่นๆ  
มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแองเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ  
สูงกว่า

**อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนก  
ความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน**

## ข้อมูลกองทุนหลัก Allianz Thematica

### Allianz Thematica

Allianz Global Investors Fund  
P / PT



Overall Morningstar Rating™

#### Investment Objective

The Fund aims at long-term capital growth by investing in global equity markets with a focus on theme and stock selection in accordance with the Sustainability Key Performance Indicator Strategy (Absolute Threshold). In this context, the aim is to target a specific minimum allocation into sustainable investments to achieve the investment objective.

#### Performance Overview

Indexed Performance since Inception (Bid-Bid)



Performance History	Year to Date	1 Month	3 Months	6 Months	1 Year	3 Years (p.a.)	5 Years (p.a.)	Since Inception (p.a.)
Bid-Bid (%)	5.92	0.61	-1.86	5.92	7.90	2.99	11.14	11.84
Offer-Bid <sup>2</sup> (%)	3.80	-1.40	-3.82	3.80	5.74	2.30	10.69	11.54
Benchmark (%)	14.72	3.55	3.66	14.72	21.52	9.05	12.10	10.65

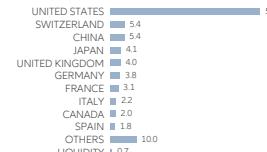
Risk / Return Ratios	3 Years	5 Years
Sharpe Ratio	-0.02	0.58
Volatility	15.78%	15.37%
Tracking Error	6.72%	7.79%
Information Ratio	-0.90	-0.12

#### Portfolio Analysis

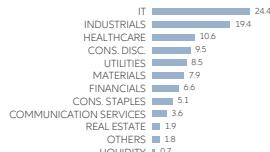
##### Theme Allocation - Equity (%)



##### Country/Location Allocation (%)



##### Sector Allocation (%)



##### Top 10 Holdings (Country/Location)<sup>3</sup>

	Sector	%
ELI LILLY & CO (US)	HEALTHCARE	1.0
TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR (TW)	IT	1.0
BROADCOM INC (US)	IT	1.0
ABB LTD-REG (CH)	INDUSTRIALS	0.9
MOTOROLA SOLUTIONS INC (US)	IT	0.9
WASTE MANAGEMENT INC (US)	INDUSTRIALS	0.9
NEXTERA ENERGY INC (US)	UTILITIES	0.9
ADVANCED MICRO DEVICES (US)	IT	0.8
ASML HOLDING NV (NL)	IT	0.8
JPMORGAN CHASE & CO (US)	FINANCIALS	0.8
<b>Total</b>		<b>9.0</b>

##### Dividend History

Class P (EUR) Dis.

	Dividend / Share	Annualised Dividend Yield <sup>4</sup>	Ex-Dividend Date
Class P (EUR) Dis.			
EUR 35.16700	1.66%		15/12/2023
EUR 6.88270	0.34%		15/12/2022
EUR 0.00000	0.00%		15/12/2021
EUR 0.72000	0.04%		15/12/2020
EUR 4.21100	0.29%		16/12/2019
EUR 7.51075	0.62%		17/12/2018

Past payout yields do not represent future payout yields and payments. Historical payments may comprise of distributable income or capital, or both (for further details, please refer to our website).



## Fund Details

	Class P (EUR) Dis.	Class PT (USD) Acc.
Official benchmark	MSCI AC World Total Return (Net)	
Fund Manager <sup>5</sup>	Andreas Fruschki	
Fund Size <sup>6</sup>	USD 4,161.99m	
Base Currency	USD	
Number of Holdings	207	
SFDR Category <sup>7</sup>	Article 8	
Initial Fee	Up to 2%	Up to 2%
All-in-Fee <sup>8</sup>	1.08% p.a.	1.08% p.a.
Total Expense Ratio <sup>9</sup>	1.13%	1.15%
Unit NAV	EUR 2,256.57	USD 997.19
Inception Date	08/12/2016	04/10/2021
Dividend Frequency	Annually	N/A
ISIN Code	LU1479563808	LU2384383738
Bloomberg Ticker	ALZTHMP LX	ALAZTPU LX
Cumulative Returns (%)		
Year to Date	5.92	2.55
1 Year	7.90	6.45
3 Years	9.25	–
5 Years	69.60	–
Since Inception	132.99	-0.28
Annualised Returns (%)		
3 Years (p.a.)	2.99	–
5 Years (p.a.)	11.14	–
Since Inception (p.a.)	11.84	-0.10

## กองทุนเปิดเค โกลบอล ไசคอมแพคชีมาร์ติกหั้นทุน

---

Source: All fund data quoted are Allianz Global Investors/IDS GmbH/Morningstar, as at 30/06/2024, unless stated otherwise. Performance returns for periods over one year are annualised. Fund performance is calculated in the respective fund currency with net income and dividends reinvested. Investment returns are denominated in the respective base currency of the fund. SGD based investors are exposed to non-SGD foreign exchange fluctuations.

- 1) Source: Morningstar, as at 31/05/2024. Copyright © 2024 Morningstar Asia Limited ("Morningstar"). All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. Past performance is no guarantee of future results.
- 2) "Offer-Bid" performance data takes into account up to 2.00% of the initial fee of the investment.
- 3) The information is provided for illustrative purposes only to demonstrate the Fund's investment strategy, it should not be considered a recommendation to purchase or sell any particular security or strategy or an investment advice. There is no assurance that any securities discussed herein will remain in the Fund at the time you receive this document. Past performance is not indicative of future results. While best efforts are used in compiling the information, Allianz Global Investors and its affiliated entities expressly assumes no warranty of any kind, actual or implied, for the accuracy, completeness and timeliness of the information.
- 4) Annualised Dividend Yield = Dividend Per Share / Ex-Dividend Date NAV
- 5) With effect from 1 September 2023.
- 6) The Fund size quoted includes all share classes of the Fund.
- 7) EU Sustainable Finance Disclosure Regulation. Information is accurate at time of publishing.
- 8) The All-in-Fee includes the expenses previously called management and administration fees.
- 9) Total Expense Ratio (TER): Total cost (except transaction costs) charged to the Fund during the last financial year expressed as a ratio of the Fund's average NAV. For share classes that have been inceptioned for less than one year as at close of the last financial year (please refer to the Inception Dates in the Fund Details table), the TER will be annualised. For share classes inceptioned after the close of the last financial year, the TER will be reflected as N/A.

The information presented here is intended for general circulation and does not constitute a recommendation to anyone; it also has not taken into account the specific investment objectives, financial situation or particular needs of any particular person. Information herein is based on sources we believe to be accurate and reliable as at the date it was made. We reserve the right to revise any information herein at any time without notice. No offer or solicitation to buy or sell securities and no investment advice or recommendation is made herein. In making investment decisions, investors should not rely solely on this publication but should seek independent professional advice. However, if you choose not to seek professional advice, you should consider the suitability of the product for yourself. Past performance of the fund manager(s) and the fund is not indicative of future performance. Prices of units in the Fund and the income from them, if any, may fall as well as rise and cannot be guaranteed. Distribution payments of the Fund, where applicable, may at the sole discretion of the Manager, be made out of either income and/or net capital gains or capital of the Fund. As a result of the payment, the Fund's net asset value is expected to be immediately reduced. The dividend yields and payouts are not guaranteed and might change depending on the market conditions or at the Manager's discretion: past payout yields and payments do not represent future payout yields and payments. Investment involves risks including the possible loss of principal amount invested and risks associated with investment in emerging and less developed markets. The Fund may invest in financial derivative instruments and/or structured products and be subject to various risks (including counterparty, liquidity, credit and market risks etc.). Past performance, or any prediction, projection or forecast, is not indicative of future performance. Investors should read the Prospectus obtainable from Allianz Global Investors Singapore Limited or any of its appointed distributors for further details including the risk factors, before investing. The duplication, publication, extraction, or transmission of the contents, irrespective of the form is not permitted, except for the case of explicit permission by Allianz Global Investors. This publication has not been reviewed by the Monetary Authority of Singapore (MAS). MAS authorization/recognition is not a recommendation or endorsement. The issuer of this publication is Allianz Global Investors Singapore Limited (79 Robinson Road, #09-03, Singapore 068897, Company Registration No. 199907169Z).



---

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ<sup>1</sup>  
กองทุนปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คเมดิกัทกัมทุน  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้น่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิฟท์หรือกรองเป็นคูณย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือลูกหนี้แห่งลิฟท์หรือกรองผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮอิมแพ็คธีมอาติกทันทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก  
วีรยา จุลมนต์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง  
ชัชชัย สดุดีอภิรักษ์  
นิตาศิริ ครีสเมธ  
ชัยพร ดิเรกโภค  
อัมไพร์รอน เมลีองนนท์  
ฐานันดร โซลิตกุล  
สารัช อรุณากูร  
พิชิต ธนภูวนนท์  
พีรakanต์ ครีสุข  
ชุดนหารรอน ขัตตินานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี



## บจ. กสิกรไทย จำกัด

### ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

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

### สถานที่ตั้งสำนักงาน

บจ. กสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกสิกรไทย 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.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

### กรรมการบริษัท

- |                              |                     |
|------------------------------|---------------------|
| 1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษyananท์ | ประธานกรรมการ       |
| 2. นายอติศร เสริมชัยวงศ์     | ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายสุรเดช เกียรติธนากร    | กรรมการผู้จัดการ    |
| 4. นายนิวิน วนิชย์วนันต์     | กรรมการ             |
| 5. นายประเสริฐ ดำรงชิตานันท์ | กรรมการ             |
| 6. นายปวาร์ช เซชฐ์พงศ์พันธุ์ | กรรมการ             |
| 7. นายพิกวัต ภัทรวนาวิก      | กรรมการ             |

# กองทุนเปิดเค โกลบอล ไฮคอมแพคชีม่าติกทั่วทุน

## ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอติศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนานการ	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทย์อ จันวิทยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายจันะ วงศ์ศุภลวัสดี	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจารอดม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณพพล ตันทิวเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวการดี มุณีลิทธี	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร ใจลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวເອົ້ພັນທີ ເພິ່ງຮາກຮົນ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนนาทิพย รุ่งคุณานนท	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาววนกุมล ວົງຈຸນິພຣະຍ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาววรรณนท ຖຸສລພັນ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางທ້າຍພັບຊີ ຫຼູໂດ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายຍຸທອນາ ລິນເລວີກຸລ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายຕິເຣກ ເລີຄປັ້ນຢູ່ວິເສຂ່າກຸລ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายชัยพร ດີເຣກໄກຄາ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายກິດຕຸຄຸນ ອນວັດນພັນກິຈ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวປີຍະນຸ່ງ ເຈິວຸນິລິທີ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางວິກາດາ ລັກພຣ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นางสาวສຸනິດາ ມື້ອຸກຸລ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นายອນວັດນີ້ ແກຕວງກຕ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวฉัตรແກ້ວ ແກຮະທອງ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. นางสาวຄອນພຣ ດາວວັຈຈະຄິຣີ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2567



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