



# Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้  
(SCBGGEQFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

### สถานที่ตั้ง

อาคารไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า ชั้น 7-8 อาคาร 1  
 เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร กรุงเทพฯ 10900  
 Website: <https://www.scbam.com/>

### รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคาร ไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจการจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความร่วมมือ ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหาร กองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

### รายนามผู้ถือหุ้น

### ร้อยละ

- |                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| 1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 99.99 |
| 2. ผู้ถือหุ้นรายย่อย              | 0.01  |

### รายนามคณะกรรมการ

- |                   |               |         |
|-------------------|---------------|---------|
| 1. นางกิตติยา     | โตธนะเกษม     | กรรมการ |
| 2. นายธนิก        | ธราวิศิษฐ์    | กรรมการ |
| 3. นายศรชัย       | สุเนตต์ดา     | กรรมการ |
| 4. นายชลิตติ      | เนื่องจ่านงค์ | กรรมการ |
| 5. นางสาวภาวิณี   | ชยาวุฒิกุล    | กรรมการ |
| 6. นายณรงค์ศักดิ์ | ปลอดมีชัย     | กรรมการ |

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน  
 และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่  
 บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: <https://www.scbam.com> ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ (SCBGEQFUND)**

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุนกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) /กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Global Equity Fully FX Risk Hedge

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ได้แก่ Veritas Global Focus (กองทุนหลัก) Class C สกุลเงิน USD กองทุนหลักเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก อาจลงทุนในหุ้นที่เปลี่ยนแปลงสภาพตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงกับราคาหุ้นซึ่งจะเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่/ลอยตัว และได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)

ชื่อ บลจ.ที่บริหารจัดการกองทุนหลัก: Veritas Asset Management

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: กองทุนไทยมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก ส่วนกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	ไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนมกราคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 มกราคม 2557)

## สารจากบริษัทจัดการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดกองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้ซึ่งกองทุนนี้เป็นกองทุนที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Veritas Global Focus (กองทุนที่มีนโยบายเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก) โดยที่กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนนี้เฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และทำการปิดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนค่าเงินบาทไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศตลอดเวลา

เศรษฐกิจสหรัฐปี 2025 เติบโตได้ดี แม้ GDP ไตรมาส 4 ปี จะชะลอตัว จาก Government shutdown ทำให้การใช้จ่ายภาครัฐลดลง และการส่งออกที่ลดลง ในด้านตลาดแรงงาน เข้าสู่ภาวะสมดุลมากขึ้น เห็นจากการจ้างงานสุทธิชะลอตัว แต่การว่างงานอยู่ระดับ ~4% อัตราเงินเฟ้อปรับตัวลดลงต่อเนื่อง จากหมวดที่อยู่อาศัยและบริการ FED ลดดอกเบี้ยรวม 1.75% ตั้งแต่ เดือนกันยายน 2024 เพื่อตอบสนองตลาดแรงงานที่อ่อนแรง แต่คงดอกเบี้ยไว้ที่ 3.5%-3.75% ในการประชุมเดือนมกราคม 2026 โดยตลาดคาดว่า FED จะยังคงดอกเบี้ยคงที่ในการประชุมเดือนมีนาคม 2026 เนื่องจากความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อและแรงงานยังไม่ชัดเจน

ในระยะถัดไป แนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกาและเศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญความผันผวนจากหลายปัจจัยสำคัญ โดยเศรษฐกิจสหรัฐฯ มีแนวโน้มชะลอตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปในลักษณะ Soft Landing จากผลของอัตราดอกเบี้ยที่แม้จะผ่านจุดสูงสุดแล้วแต่ยังอยู่ในระดับค่อนข้างตึงตัวเมื่อเทียบกับอดีต ด้านการเติบโตทางเศรษฐกิจ GDP ของสหรัฐฯ มีโอกาสขยายตัวในอัตราต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระยะยาว ขณะเดียวกัน ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มอ่อนค่าลงอย่างค่อยเป็นค่อยไป จากส่วนต่างอัตราดอกเบี้ยที่แคบลงและความไม่แน่นอนด้านนโยบายการคลังและการเมือง ซึ่งอาจเอื้อต่อกระแสเงินทุนไหลไปยังสินทรัพย์นอกสหรัฐฯ และตลาดเกิดใหม่ สำหรับเศรษฐกิจโลกในปี 2026 แม้ IMF ประเมินว่ายังคงขยายตัวได้ในระดับราว 3.3% แต่การเติบโตมีลักษณะไม่สม่ำเสมอระหว่างภูมิภาค โดยประเทศที่ได้ประโยชน์จากการลงทุนด้านเทคโนโลยีและ AI ยังเติบโตได้ดีกว่า ขณะที่หลายภูมิภาคยังเผชิญข้อจำกัดเชิงโครงสร้าง ทั้งนี้ ความเสี่ยงสำคัญยังคงมาจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการค้า และแรงกดดันเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในบางประเทศ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBGEQ

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQ	-1.65%	-1.45%	0.40%	-3.27%	5.93%	1.89%	6.23%	6.14%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	11.41%	10.43%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	3.37%	5.39%	6.80%	13.43%	12.01%	14.21%	14.28%	13.55%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	15.92%	15.05%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQA	-1.65%	-1.45%	0.43%	-3.27%	5.94%	1.91%	n.a.	4.26%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	n.a.	10.22%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	3.37%	5.39%	6.81%	13.43%	12.01%	14.22%	n.a.	15.32%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	n.a.	17.40%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQP	-1.67%	-1.50%	-1.48%	-8.23%	1.88%	-1.24%	n.a.	0.51%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	n.a.	10.90%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	3.39%	5.40%	6.77%	13.73%	12.20%	14.32%	n.a.	16.02%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	n.a.	18.13%

เกณฑ์มาตรฐาน : Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Net Return Index (USD) สัดส่วน 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 5%



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นางสาวสุภาวดี เมธาวรากร)  
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)  
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มกราคม 2569

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQ	-1.65%	-1.45%	0.40%	-3.27%	5.93%	1.89%	6.23%	6.14%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	11.41%	10.43%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	3.37%	5.39%	6.80%	13.43%	12.01%	14.21%	14.28%	13.55%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	15.92%	15.05%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Net Return Index (USD) 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5% (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป)

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQA	-1.65%	-1.45%	0.43%	-3.27%	5.94%	1.91%	n.a.	4.26%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	n.a.	10.22%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	3.37%	5.39%	6.81%	13.43%	12.01%	14.22%	n.a.	15.32%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	n.a.	17.40%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Net Return Index (USD) 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5% (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป)

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBGEQP	-1.67%	-1.50%	-1.48%	-8.23%	1.88%	-1.24%	n.a.	0.51%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.24%	2.28%	9.64%	15.67%	15.40%	10.14%	n.a.	10.90%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	3.39%	5.40%	6.77%	13.73%	12.20%	14.32%	n.a.	16.02%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	2.43%	4.88%	6.97%	15.52%	12.88%	15.34%	n.a.	18.13%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Net Return Index (USD) 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5% (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้

## รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
<b>หน่วยลงทุน</b>			<b>394,502,967.75</b>	<b>98.19%</b>	
<b>หน่วยลงทุนต่างประเทศ</b>			<b>394,502,967.75</b>	<b>98.19%</b>	
VERITAS - GLOBAL FOCUS(VERGLAUD)	65.45	191,892.88	394,502,967.75	98.19%	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			<b>12,882,990.31</b>	<b>3.21%</b>	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	12,882,990.31	3.21%	
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD</b>			<b>(2,077,319.55)</b>	<b>(0.52%)</b>	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918BG)	0.00	1.00	171,505.38	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717DW)	0.00	1.00	152,999.04	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918DS)	0.00	1.00	128,405.93	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CZ)	0.00	1.00	110,512.79	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918DN)	0.00	1.00	100,627.03	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918DH)	0.00	1.00	99,200.67	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807JH)	0.00	1.00	94,999.76	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717DF)	0.00	1.00	90,344.27	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717DX)	0.00	1.00	66,208.25	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26327BZ)	0.00	1.00	55,972.74	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807BC)	0.00	1.00	55,404.04	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717BI)	0.00	1.00	49,297.41	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807GG)	0.00	1.00	24,839.13	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EL)	0.00	1.00	4,703.50	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807AS)	0.00	1.00	(60.08)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EU)	0.00	1.00	(576.31)	0.00%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์글로벌 อีควิตี้

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717GG)	0.00	1.00	(3,578.02)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918FY)	0.00	1.00	(60,922.53)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807Q)	0.00	1.00	(68,800.21)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807N)	0.00	1.00	(90,358.92)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AT)	0.00	1.00	(93,681.02)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AW)	0.00	1.00	(100,869.11)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807U)	0.00	1.00	(117,510.91)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807AC)	0.00	1.00	(119,388.64)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807Z)	0.00	1.00	(121,622.89)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AS)	0.00	1.00	(131,563.22)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807CL)	0.00	1.00	(141,970.27)	(0.04%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807AD)	0.00	1.00	(150,126.27)	(0.04%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AV)	0.00	1.00	(347,019.12)	(0.09%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26327AZ)	0.00	1.00	(1,734,291.97)	(0.43%)	
สินทรัพย์อื่น			0.00	0.00%	
หนี้สินอื่น			(3,533,363.21)	(0.88%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			401,775,275.30	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			15.6248		

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

## รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	12,882,990.31	3.21
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15 %NAV

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AA+(tha)	-	12,882,990.31

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

SCB GLOBAL EQUITY FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

Period from 1 February 2025 to 31 January 2026

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBGEP)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBGQA)	2,579	1.61
- ชนิตจ่ายเงินปันผล (SCBGEQ)	4,303	1.61
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	161	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	280	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	57	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	7,380	1.72

\* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

\*\* ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

Not including corporate income tax for income under Section 40 (4) (a) of the Revenue Code

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

**VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT**

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

Period from 1 February 2025 to 31 January 2026

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	428,789
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	96,326
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	7,380
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.00
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.72
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.07
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์  
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้  
 ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
- ไม่มีข้อมูล -			

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มกราคม 2569

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 2026

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ <sup>1</sup> Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน <sup>2</sup> Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว <sup>3</sup> News Summary	สัมมนา <sup>4</sup> Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน <sup>5</sup> Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท <sup>6</sup> Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียตตินาภิภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธารณาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเกอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓

\*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน บมจ. ย้อนหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies ))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินการ ใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้  
 รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน  
 ตั้งแต่วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.scbam.com> และที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	5	นางสาวกัญต์รพี ปธานราษฎร์
2	นายวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่	6	นายณัฏฐา จุงศิริวัฒน์
3	นางสาวปาลิดา เครือโสภณ	7	นายสรเศรษฐ์ ตระการศิริพจน์
4	นางสาวรินทรรา ตินรัตน์สกุลชัย		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม
ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <a href="https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/">https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/</a> ในส่วนของนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

# PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์รศนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้ ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้นี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

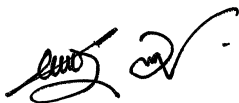
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 18 กุมภาพันธ์ 2569

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

	หมายเหตุ	บาท	
		2569	2568
<b>สินทรัพย์</b>	9		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	394,504,973.34	449,916,163.31
เงินฝากธนาคาร	5	12,877,612.90	18,647,909.98
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		3,371.82	8,047.38
จากการขายเงินลงทุน		-	10,771,520.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	1,205,019.94	5,807,035.53
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>408,590,978.00</b>	<b>485,150,676.20</b>
<b>หนี้สิน</b>	9		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,862,747.29	12,356,794.04
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	3,282,339.49	5,842,288.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	648,943.77	714,950.96
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		505.77	1,207.11
หนี้สินอื่น	5	21,166.38	27,102.71
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>6,815,702.70</b>	<b>18,942,343.57</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>401,775,275.30</b>	<b>466,208,332.63</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		257,139,348.17	273,790,849.75
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		4,000,876.39	21,426,419.15
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		140,635,050.74	170,991,063.73
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	7	<b>401,775,275.30</b>	<b>466,208,332.63</b>

(นายกศสุนาท จิตมั่นชัยธรรม)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิริชูจร โรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินฝากธนาคาร</b>					
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.24	63.85	2,005.59	-
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>				<b>2,005.59</b>	<b>-</b>
<b>หน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>					
Veritas Global Focus Fund - USD Class C *			191,892.88	394,502,967.75	100.00
<b>รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>				<b>394,502,967.75</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>				<b>394,504,973.34</b>	<b>100.00</b>

\* กองทุน Veritas Global Focus Fund - USD Class C มีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินฝากธนาคาร</b>					
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.04	63.78	2,146.90	-
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>				<b>2,146.90</b>	<b>-</b>
<b>หน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>					
Veritas Global Focus Fund - USD Class C *			207,353.90	449,914,016.41	100.00
<b>รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>				<b>449,914,016.41</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>				<b>449,916,163.31</b>	<b>100.00</b>

\* กองทุน Veritas Global Focus Fund - USD Class C มีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

	หมายเหตุ	บาท	
		2569	2568
<b>รายได้</b>	3		
รายได้ดอกเบี้ย		40,586.68	70,296.69
<b>รวมรายได้</b>		<u>40,586.68</u>	<u>70,296.69</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	6,882,731.69	7,221,598.58
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		160,597.08	168,504.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	279,897.71	303,193.89
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		6,970.56	4,400.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>7,380,197.04</u>	<u>7,747,696.47</u>
<b>ขาดทุนสุทธิ</b>		<u>(7,339,610.36)</u>	<u>(7,677,399.78)</u>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>	3.		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		20,170,021.72	25,728,517.47
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(22,697,750.91)	32,869,643.20
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		10,723,421.81	4,248,819.10
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 9	(2,042,066.33)	4,011,869.03
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(13,286,088.23)	(15,613,371.94)
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น</b>		<u>(7,132,461.94)</u>	<u>51,245,476.86</u>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้</b>		(14,472,072.30)	43,568,077.08
<b>หัก ภาษีเงินได้</b>	3	6,087.94	10,544.40
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>	7	<u>(14,478,160.24)</u>	<u>43,557,532.68</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้  
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

หมายเหตุ	บาท	
	2569	2568
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>		
การดำเนินงาน	(14,478,160.24)	43,557,532.68
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 8 (15,877,852.75)	(13,853,047.29)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	76,297,173.49	183,837,342.10
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(110,374,217.83)	(190,381,505.42)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>	<b>(64,433,057.33)</b>	<b>23,160,322.07</b>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	466,208,332.63	443,048,010.56
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	401,775,275.30	466,208,332.63
		หน่วย
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	27,379,084.9745	28,077,290.2020
บวก: หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,881,641.3886	10,631,759.1736
หัก: หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(6,546,791.5469)	(11,329,964.4011)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	25,713,934.8162	27,379,084.9745

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์โกลบอล อีควิตี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคลเท่านั้น

กองทุนมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศคือ Veritas Global Focus Fund - USD Class C. ที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไอร์แลนด์ โดยกองทุนดังกล่าวบริหารจัดการและจัดการ โดย Veritas Asset Management (UK) Limited และกองทุนจะลงทุนในกองทุนดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

### 3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

#### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	31,571,106.69	63,713,630.71
ขายเงินลงทุน	64,754,921.50	93,078,480.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2569	2568	
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,882,731.69	7,221,598.58	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b>			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	279,897.71	303,193.89	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	20,378,850.00	18,547,900.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	21,983,542.70	14,157,560.00	ตามที่ระบุในสัญญา
<b>สัญญาซื้อเงินตรา</b>			
ต่างประเทศล่วงหน้า	37,051,525.58	235,547,205.00	ตามที่ระบุในสัญญา
<b>สัญญาขายเงินตรา</b>			
ต่างประเทศล่วงหน้า	26,723,266.66	297,343,591.65	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด</b>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	562,917.06	624,953.92
หนี้สินอื่น	4,387.15	8,626.97
<b>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b>		
เงินฝากธนาคาร	567,500.00	1,079,760.63
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	307,603.75	-
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	466,467.84	4,860,593.84
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	22,891.97	25,414.77
<b>6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม</b>		
	บาท	
	2569	
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม
	สัญญา	สินทรัพย์      หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	504,508,527.39	1,205,019.94      3,282,339.49
		บาท
		2568
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม
	สัญญา	สินทรัพย์      หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	499,497,202.55	5,807,035.53      5,842,288.75

## 7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	หน่วย		
	2569		
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	9,370,782.8985	18,008,302.0760	-
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,085,440.7135	3,796,200.6751	-
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,014,993.1735)	(3,531,798.3734)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	7,441,230.4385	18,272,704.3777	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	144,891,693.39	256,883,581.91	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	19.4714	14.0583	-
	หน่วย		
	2568		
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	8,459,225.4681	19,618,064.7339	-
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	6,271,475.4582	4,360,283.7154	-
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(5,359,918.0278)	(5,970,046.3733)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	9,370,782.8985	18,008,302.0760	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	188,654,038.87	277,554,293.76	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	20.1321	15.4125	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้			
	บาท		
	2569	2568	
ชนิดสะสมมูลค่า	(5,471,855.94)	17,014,148.73	
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(9,006,304.30)	26,543,383.95	
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	-	-	
รวม	(14,478,160.24)	43,557,532.68	

8. การแบ่งปันส่วนทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตราหน่วยละ	รวม
10 กุมภาพันธ์ 2568	1 กุมภาพันธ์ 2567 - 31 มกราคม 2568	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.50	8,920,390.58
13 สิงหาคม 2568	1 กุมภาพันธ์ 2568 - 31 กรกฎาคม 2568	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.36	6,957,462.17
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน				15,877,852.75

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตราหน่วยละ	รวม
9 กุมภาพันธ์ 2567	1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.35	6,985,281.47
9 สิงหาคม 2567	1 กุมภาพันธ์ 2567 - 31 กรกฎาคม 2567	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.37	6,867,765.82
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน				13,853,047.29

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
หน่วยลงทุน	-	394,502,967.75	-	394,502,967.75
ตราสารหนี้	-	2,005.59	-	2,005.59
ตราสารอนุพันธ์	-	1,205,019.94	-	1,205,019.94
<b>หนี้สิน</b>				
ตราสารอนุพันธ์	-	3,282,339.49	-	3,282,339.49

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
หน่วยลงทุน	-	449,914,016.41	-	449,914,016.41
ตราสารหนี้	-	2,146.90	-	2,146.90
ตราสารอนุพันธ์	-	5,807,035.53	-	5,807,035.53
<b>หนี้สิน</b>				
ตราสารอนุพันธ์	-	5,842,288.75	-	5,842,288.75

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยหน่วยลงทุน ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

**ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย**

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	2,005.59	-	394,502,967.75	394,504,973.34
เงินฝากธนาคาร	12,310,112.90	-	567,500.00	12,877,612.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,371.82	3,371.82
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,205,019.94	1,205,019.94
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,862,747.29	2,862,747.29
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,282,339.49	3,282,339.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	648,943.77	648,943.77
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	505.77	505.77
หนี้สินอื่น	-	-	21,166.38	21,166.38
บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568				
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	2,146.90	-	449,914,016.41	449,916,163.31
เงินฝากธนาคาร	17,568,149.35	-	1,079,760.63	18,647,909.98
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	8,047.38	8,047.38
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	10,771,520.00	10,771,520.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,807,035.53	5,807,035.53

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
มีอัตราดอกเบี้ย			
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหน้าที่จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	12,356,794.04	12,356,794.04
เจ้าหน้าที่จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,842,288.75	5,842,288.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	714,950.96	714,950.96
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,207.11	1,207.11
หนี้สินอื่น	-	-	27,102.71	27,102.71

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2569	2568
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	12,559,452.85	13,366,096.17
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	0.02	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	320,000.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Veritas Global Focus Fund - USD Class C จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

**10. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน**

กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนดังนี้

(หน่วย : บาท)				
<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>ชนิดหน่วยลงทุน</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
11 กุมภาพันธ์ 2569	1 กุมภาพันธ์ 2568 - 31 มกราคม 2569	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.34	6,254,469.77

**11. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2569



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด  
ไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า อาคาร 1 ชั้น 7-8 เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ [WWW.SCBAM.COM](http://WWW.SCBAM.COM)