

รายงานประจำปี กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ (LHGEQ)

ประเภทโครงการ : กองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Feeder Fund (Feeder Fund)

นโยบายการลงทุน : กองทุนจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก (หรือ "กองทุนหลัก (Master fund)") โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ซึ่งกองทุนหลักที่กองทุนจะลงทุนคือกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV - Global Focused Growth Equity Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนในประเทศไทย สหประชาชาติ และอยู่ภายใต้ UCITS ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในชนิดหน่วยลงทุน "Class I" สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (USD) ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย T. Rowe Price (Luxembourg) Management S.à r.l. และบริหารการลงทุนโดย T. Rowe Price International Ltd

กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – Global Focused Growth Equity Fund (กองทุนหลัก) มีนโยบายลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 70 ของสินทรัพย์ทั้งหมดในหุ้นและหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับหุ้น บริษัทจดทะเบียน รวมถึงหุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ American Depository Receipts (ADRs), European Depository Receipts (EDRs) and Global Depository Receipts (GDRs)

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign Exchange Rate Risk) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงชนิดของหน่วยลงทุน (Share Class) และ/หรือสกุลเงินที่จะลงทุนอื่นใดตามความเหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกองทุน โดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะคำนึงถึงและรักษาประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

สำหรับการลงทุนในประเทศของกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ กองทุนอาจเข้าทำธุรกรรม การซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (reverse repo) และ/หรือธุรกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) รวมถึงอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมทั้งตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) นอกจากนี้อาจพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝากธนาคาร ตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่ง กึ่งหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิและ/หรือหน่วย private equity ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมถึง หลักทรัพย์และ/หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามทีระบุไว้ในโครงการ และ/หรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด หรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Note)

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนรวมในอนาคตเป็น Fund of Funds หรือลงทุนโดยตรงในต่างประเทศ โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (risk spectrum) เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ให้เป็นดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยขึ้นกับสถานการณ์ตลาด และต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด
LAND AND HOUSES FUND MANAGEMENT CO.,LTD

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด ขอนำเสนอ "รายงานสรุปสถานะการลงทุน" เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 มาเพื่อโปรดทราบ

สภาพตลาดในรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

กองทุน LHGEQ ในช่วงรอบระยะเวลา 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ปรับเพิ่มขึ้น 43.5%

- ผู้จัดการกองทุน T. Rowe Price สามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเทศได้อย่างรวดเร็วสอดคล้องกับสภาพตลาด โดยในช่วงครึ่งปีแรกที่ผ่านมากองทุน มีการให้น้ำหนักการลงทุนในหุ้นกลุ่มวัฏจักร (Cyclical) มากขึ้น ทั้ง Industrials Financial และ Consumer discretionary และยังลงทุนในกลุ่ม Technology มากขึ้นเช่นเดิม
- ตั้งแต่ครึ่งปีหลังของปี 2563 ตลาดหุ้นสหรัฐและในหลายๆภูมิภาคปรับตัวขึ้นจากการที่ FED และ ธนาคารกลางต่างๆทั่วโลกใช้นโยบาย Q.E. ในปริมาณมหาศาลเพื่อพยุงตลาด โดยตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่งในช่วงเดือนธันวาคมเนื่องจากการความก้าวหน้าของวัคซีนนั้นมีความก้าวหน้ากว่าที่ตลาดคาดการณ์ประกอบกับความคาดหวังเกี่ยวกับนโยบายการคลังของสหรัฐที่สูงถึง 1.9 trillion us dollar
- ซึ่งในช่วงไตรมาสแรกของปี 2564 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นเกือบทั้งหมด ซึ่งเป็นผลเนื่องมาจากแรงฉุดวัคซีนโควิดอย่างต่อเนื่องในหลายๆประเทศ ทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจหลายอย่างเริ่มกลับมาดำเนินกิจการได้เกือบใกล้เคียงระดับก่อนเกิดโควิด รวมถึงมีเม็ดเงินกระตุ้นเศรษฐกิจจำนวนมากของหลายๆประเทศ ทั้งจากเม็ดเงิน 1.9 ล้านล้านเหรียญสหรัฐของ ปธน. โอบามา และจากทาง ECB ภายใต้ pandemic emergency purchase program (PEPP) ทำให้โดยภาพรวมในครึ่งปีแรกตลาดหุ้นทั่วโลกสามารถสร้างผลตอบแทนได้ดี
- โดยหุ้นที่เกี่ยวข้องกับ theme เปิดเมืองหรือหุ้นกลุ่มมูลค่า (value) หรือกลุ่มวัฏจักร (cyclical) ที่มักจะ Outperform ตลาดได้ดีในช่วงที่เศรษฐกิจโลกกำลังฟื้นตัว สามารถสร้างผลตอบแทนได้ดีมากในช่วงครึ่งปีแรกส่งผลให้ แม้ว่ากองทุนพยายามปรับสัดส่วนการลงทุนในหุ้นประเภท cyclical เพิ่มมากขึ้นแล้วแต่ด้วยนโยบายกองทุนที่เน้นลงทุนในหุ้นประเภท growth เป็นหลัก ทำสัดส่วนโดยรวมของกองทุนยังจัดเป็นประเภท growth จึงทำให้ผลการดำเนินงานในช่วงครึ่งปีแรกของกองทุนอาจจะไม่ได้สูงมาก หรือ น้อยกว่าเมื่อนำไปเปรียบเทียบกับ Benchmark

มุมมองต่อตลาดหุ้นโลกและ LHGEQ

- ในครึ่งปีหลัง เศรษฐกิจสหรัฐฯส่งสัญญาณชะลอตัว โดยตัวเลข PMI ได้เริ่มปรับตัวขึ้นลดลง สะท้อนถึงการเติบโตทางเศรษฐกิจได้ผ่านจุด Peak ไปแล้ว ธนาคารกลางสหรัฐฯอาจดำเนินนโยบายเข้มงวดมากขึ้น จากความกังวลในเรื่องเงินเฟ้อ แต่ทางฝั่งยุโรปเศรษฐกิจยังคงติดขัดอย่างต่อเนื่อง และทาง ECB ก็มีแนวโน้มดำเนินนโยบายแบบผ่อนปรน และ valuation ที่ไม่แพง ทำให้ตลาดยุโรปยังคงดูน่าสนใจมากกว่าตลาดสหรัฐ โดยยังมีประเด็นที่ต้องจับตามองในครึ่งปีหลังของปีนี้คือเรื่องการระบาดของโควิดสายพันธุ์เดลต้า และท่าทีของ Fed ในการประกาศเพื่อเตรียมสำหรับ Tapering ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีหน้า
- ผู้จัดการกองทุนคัดเลือกลงทุนในหุ้นที่สามารถเติบโตได้ดีและยั่งยืน โดยปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเทศได้อย่างรวดเร็วสอดคล้องกับสภาพตลาด มีการกระจายน้ำหนักในการลงทุนในประเทศสหรัฐ จีน ญี่ปุ่น อังกฤษ อินเดีย ได้อย่างเหมาะสม โดยกองทุนนี้ถือเป็นกองหลักที่ควรมี (Core Port) เนื่องจากคัดเลือกลงทุนในหลายประเทศทั่วโลก และหลายกลุ่มอุตสาหกรรม
- เรามองว่าตลาดหุ้นโลกมีแนวโน้มที่จะผันผวนในครึ่งปีหลังนี้ กองทุนประเภท Active Fund จึงมีความเหมาะสมสำหรับสภาพตลาดดังกล่าว ซึ่งกองทุน T Rowe Price Global Focused Growth ได้รับ 5 Morning Star Rating

เหมาะสำหรับนักลงทุนที่ยังสนใจโอกาสรับผลตอบแทนระยะยาว แนะนำ LHGEQ เพื่อกระจายการลงทุนได้ทุกประเทศ และกลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งเหมาะกับสภาพตลาดโลกที่มีความผันผวน

- แนะนำถือระยะยาว เพื่อกระจายการลงทุนไปยังหุ้นต่างประเทศ ทั้งในตลาดที่พัฒนาแล้วและตลาดประเทศเกิดใหม่ โดยลงทุนทั่วโลก (Global Equity) และหลายกลุ่มอุตสาหกรรม แม้ระยะสั้นอาจผันผวนแต่ด้วยผลตอบแทนจากสินทรัพย์ปลอดภัยที่อยู่ระดับต่ำหรือติดลบ การลงทุนหุ้นจึงยังคุ้มค่าความเสี่ยงมากกว่าในระยะยาว

บริษัทฯขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯบริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทฯยังคงยืนยันในความตั้งใจและทุ่มเทความสามารถเพื่อบริหารเงินของท่านอย่างมีประสิทธิภาพสูงที่สุดต่อไป และหากท่านมีข้อสงสัยประการใด ท่านสามารถติดต่อมาได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด หมายเลขโทรศัพท์ 02-286-3484 หรือที่อีเมล lhfund@lhfund.co.th

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดแอล เอช โกลบอล อีควิตี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่ำบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริกรบัญชีกองทุน

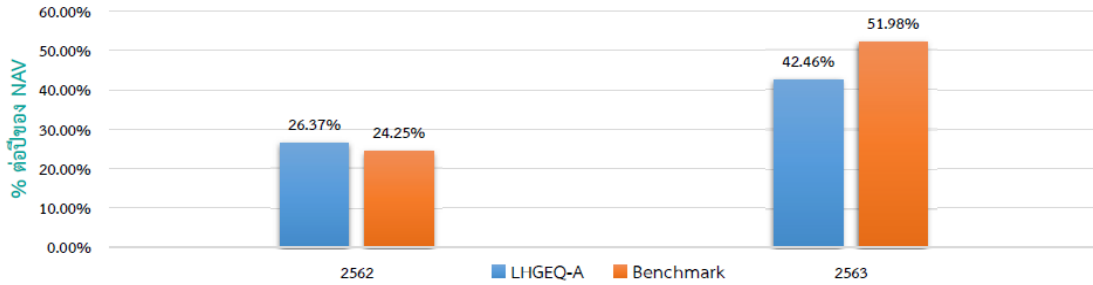
รายชื่อผู้จัดการกองทุน

| ชื่อ - นามสกุล | ขอบเขตหน้าที่ | วันที่เริ่มบริหารกองทุน |
|---------------------------|--|-------------------------|
| คุณนรี พลภุชยาภัย | ผู้จัดการกองทุนตราสารหนี้, กองทุนต่างประเทศ | 4 ตุลาคม 2561 |
| คุณพีรวิชญ์ ลิ้มเดชาพันธ์ | ผู้จัดการกองทุนตราสารหนี้, กองทุนต่างประเทศ | 1 กันยายน 2563 |
| คุณสร สุรสิทธิ์ | ผู้จัดการกองทุนตราสารหนี้, กองทุนต่างประเทศ | 4 มกราคม 2564 |

**ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
ชนิดสะสมมูลค่า
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

1. ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

2. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง (คำนวณตามปีปฏิทิน)



3. LHGEQ-A เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -29.91%

(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)

4. ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 19.60% ต่อปี

(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)

5. ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี

6. ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity

7. ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กองทุน | % ตามช่วงเวลา | | | | | % ต่อปี | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
| | YTD | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHGEQ-A | 8.16 | 6.14 | 75th | 8.16 | 75th | 45.19 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 19.52 |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark) | 16.81 | 9.18 | 25th | 16.81 | 25th | 56.42 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 24.36 |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 10.82 | 5.94 | 5th | 10.82 | 25th | 17.99 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 19.60 |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด | 11.11 | 6.08 | 5th | 11.11 | 25th | 18.06 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 20.14 |

* คุณสามารถดูข้อมูลที่ปัจจุบันได้ที่ www.lhfund.co.th

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| Peer Percentile | Return (%) | | | | | | Standard Deviation (%) | | | | | |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
| | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี |
| 5th Percentile | 13.95 | 18.85 | 59.78 | 20.11 | 14.60 | 9.73 | 7.42 | 9.23 | 11.35 | 12.85 | 11.25 | 11.53 |
| 25th Percentile | 9.06 | 13.08 | 42.88 | 14.09 | 11.72 | 8.21 | 10.83 | 11.44 | 12.55 | 14.64 | 12.33 | 12.10 |
| 50th Percentile | 7.20 | 10.28 | 36.32 | 10.90 | 10.17 | 6.18 | 12.52 | 14.88 | 14.78 | 16.74 | 13.56 | 15.57 |
| 75th Percentile | 5.05 | 8.13 | 25.36 | 6.78 | 6.69 | -0.74 | 17.18 | 18.33 | 18.16 | 20.34 | 16.04 | 17.04 |
| 95th Percentile | 1.80 | -2.67 | 14.82 | 2.28 | 1.03 | -8.62 | 32.63 | 28.11 | 27.21 | 31.03 | 28.02 | 29.06 |

* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ www.aimc.or.th

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
| LHGEQ-A | 16,8839 | 592,930,404.25 |

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

**ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHGEQ-ASSF เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -9.49%
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 16.65% ต่อปี
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทั้งหมด ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กองทุน | % ตามช่วงเวลา | | | | | % ต่อปี | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
| | YTD | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHGEQ-ASSF | 8.14 | 6.13 | 75th | 8.14 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 35.07 |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark) | 16.81 | 9.18 | 25th | 16.81 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 47.06 |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 10.83 | 5.94 | 5th | 10.83 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 16.65 |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด | 11.11 | 6.08 | 5th | 11.11 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 16.82 |

หมายเหตุ : เพิ่มชนิดหน่วยลงทุน วันที่ 15 กรกฎาคม 2563
* คุณสามารถดูข้อมูลที่ปัจจุบันได้ที่ www.lhfund.co.th

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| Peer Percentile | Return (%) | | | | | | | Standard Deviation (%) | | | | | | |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|---------|------------------------|-------|-------|-------|-------|--|--|
| | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | | |
| 5th Percentile | 13.95 | 18.85 | 59.78 | 20.11 | 14.60 | 9.73 | 7.42 | 9.23 | 11.35 | 12.85 | 11.25 | 11.53 | | |
| 25th Percentile | 9.06 | 13.08 | 42.88 | 14.09 | 11.72 | 8.21 | 10.83 | 11.44 | 12.55 | 14.64 | 12.33 | 12.10 | | |
| 50th Percentile | 7.20 | 10.28 | 36.32 | 10.90 | 10.17 | 6.18 | 12.52 | 14.88 | 14.78 | 16.74 | 13.56 | 15.57 | | |
| 75th Percentile | 5.05 | 8.13 | 25.36 | 6.78 | 6.69 | -0.74 | 17.18 | 18.33 | 18.16 | 20.34 | 16.04 | 17.04 | | |
| 95th Percentile | 1.80 | -2.67 | 14.82 | 2.28 | 1.03 | -8.62 | 32.63 | 28.11 | 27.21 | 31.03 | 28.02 | 29.06 | | |

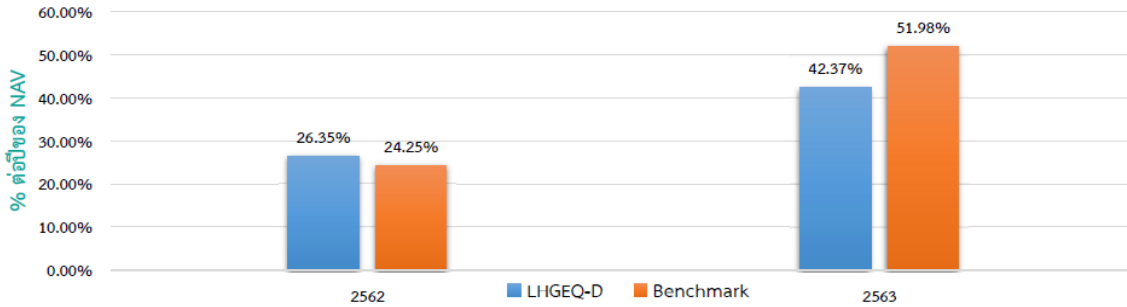
* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ www.aimc.or.th

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
| LHGEQ-ASSF | 15,8994 | 8,213,686.33 |

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

**ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
ชนิดจ่ายเงินปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- ผลการดำเนินงานย้อนหลัง (คำนวณตามปีปฏิทิน)



- LHGEQ-D เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -29.90%
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 19.60% ต่อปี
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กองทุน | % ตามช่วงเวลา | | | | | % ต่อปี | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
| | YTD | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHGEQ-D | 6.57 | 4.57 | 95th | 6.57 | 95th | 43.01 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 18.89 |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark) | 16.81 | 9.18 | 25th | 16.81 | 25th | 56.42 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 24.36 |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 10.86 | 6.00 | 5th | 10.86 | 25th | 18.02 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 19.60 |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด | 11.11 | 6.08 | 5th | 11.11 | 25th | 18.06 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 20.14 |

* คุณสามารถดูข้อมูลที่ปัจจุบันได้ที่ www.lhfund.co.th

- ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| Peer Percentile | Return (%) | | | | | | Standard Deviation (%) | | | | | |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
| | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี |
| 5th Percentile | 13.95 | 18.85 | 59.78 | 20.11 | 14.60 | 9.73 | 7.42 | 9.23 | 11.35 | 12.85 | 11.25 | 11.53 |
| 25th Percentile | 9.06 | 13.08 | 42.88 | 14.09 | 11.72 | 8.21 | 10.83 | 11.44 | 12.55 | 14.64 | 12.33 | 12.10 |
| 50th Percentile | 7.20 | 10.28 | 36.32 | 10.90 | 10.17 | 6.18 | 12.52 | 14.88 | 14.78 | 16.74 | 13.56 | 15.57 |
| 75th Percentile | 5.05 | 8.13 | 25.36 | 6.78 | 6.69 | -0.74 | 17.18 | 18.33 | 18.16 | 20.34 | 16.04 | 17.04 |
| 95th Percentile | 1.80 | -2.67 | 14.82 | 2.28 | 1.03 | -8.62 | 32.63 | 28.11 | 27.21 | 31.03 | 28.02 | 29.06 |

* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ www.aimc.or.th

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
| LHGEQ-D | 13.5569 | 416,850,932.69 |

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

**ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
ชนิดเพื่อการออมและจ่ายปันผล
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHGEQ-DSSF เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -9.49%
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 16.62% ต่อปี
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กองทุน | % ตามช่วงเวลา | | | | | % ต่อปี | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
| | YTD | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHGEQ-DSSF | 8.13 | 6.11 | 75th | 8.13 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 36.68 |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark) | 16.81 | 9.18 | 25th | 16.81 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 47.06 |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 10.82 | 5.94 | 5th | 10.82 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 16.62 |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด | 11.11 | 6.08 | 5th | 11.11 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 16.82 |

หมายเหตุ : เพิ่มชนิดหน่วยลงทุน วันที่ 15 กรกฎาคม 2563

* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.lhfund.co.th

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| Peer Percentile | Return (%) | | | | | | Standard Deviation (%) | | | | | |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
| | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี |
| 5th Percentile | 13.95 | 18.85 | 59.78 | 20.11 | 14.60 | 9.73 | 7.42 | 9.23 | 11.35 | 12.85 | 11.25 | 11.53 |
| 25th Percentile | 9.06 | 13.08 | 42.88 | 14.09 | 11.72 | 8.21 | 10.83 | 11.44 | 12.55 | 14.64 | 12.33 | 12.10 |
| 50th Percentile | 7.20 | 10.28 | 36.32 | 10.90 | 10.17 | 6.18 | 12.52 | 14.88 | 14.78 | 16.74 | 13.56 | 15.57 |
| 75th Percentile | 5.05 | 8.13 | 25.36 | 6.78 | 6.69 | -0.74 | 17.18 | 18.33 | 18.16 | 20.34 | 16.04 | 17.04 |
| 95th Percentile | 1.80 | -2.67 | 14.82 | 2.28 | 1.03 | -8.62 | 32.63 | 28.11 | 27.21 | 31.03 | 28.02 | 29.06 |

* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ www.aimc.or.th

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
| LHGEQ-DSSF | 16,0897 | 9,537,395.03 |

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

**ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHGEQ-E เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -9.49%
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 14.37% ต่อปี
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กองทุน | % ตามช่วงเวลา | | | | % ต่อปี | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
| | YTD | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHGEQ-E | 8.15 | 6.13 | 75th | 8.15 | 75th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 27.15 |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark) | 16.81 | 9.18 | 25th | 16.81 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 34.39 |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 10.82 | 5.94 | 5th | 10.82 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 14.37 |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด | 11.11 | 6.08 | 5th | 11.11 | 25th | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 14.71 |

หมายเหตุ : เพิ่มชนิดหน่วยลงทุน วันที่ 16 กันยายน 2563

* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.lhfund.co.th

▪ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| Peer Percentile | Return (%) | | | | | | Standard Deviation (%) | | | | | |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
| | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี |
| 5th Percentile | 13.95 | 18.85 | 59.78 | 20.11 | 14.60 | 9.73 | 7.42 | 9.23 | 11.35 | 12.85 | 11.25 | 11.53 |
| 25th Percentile | 9.06 | 13.08 | 42.88 | 14.09 | 11.72 | 8.21 | 10.83 | 11.44 | 12.55 | 14.64 | 12.33 | 12.10 |
| 50th Percentile | 7.20 | 10.28 | 36.32 | 10.90 | 10.17 | 6.18 | 12.52 | 14.88 | 14.78 | 16.74 | 13.56 | 15.57 |
| 75th Percentile | 5.05 | 8.13 | 25.36 | 6.78 | 6.69 | -0.74 | 17.18 | 18.33 | 18.16 | 20.34 | 16.04 | 17.04 |
| 95th Percentile | 1.80 | -2.67 | 14.82 | 2.28 | 1.03 | -8.62 | 32.63 | 28.11 | 27.21 | 31.03 | 28.02 | 29.06 |

* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ www.aimc.or.th

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
| LHGEQ-E | 15,4571 | 36,831,310.30 |

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจลงทุน

รายงานสถานะการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| รายละเอียดการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|--|-------------------------|---------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 67,465,956.80 | 6.23 |
| เงินฝากธนาคาร | 67,465,956.80 | 6.23 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศ | 1,025,881,867.07 | 94.79 |
| หน่วยลงทุน | 1,025,881,867.07 | 94.79 |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า | (26,801,290.86) | (2.48) |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | (26,801,290.86) | (2.48) |
| ประเภทรายการค้างรับค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่น ๆ | (52,359,518.60) | (4.84) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 1,082,271,882.59 | 100.00 |

รายละเอียดการลงทุนในหลักทรัพย์
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| รายละเอียด | อัตราส่วน (%) | จำนวนเงินต้น หรือ จำนวนหุ้น/หน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|-------------------------|
| เงินฝากธนาคาร | | | |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 6.23 | 67,037,091.54 | 67,465,956.80 |
| รวมเงินฝากธนาคาร | 6.23 | | 67,465,956.80 |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า | | | |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | -2.48 | 992,093,030.00 | -26,801,290.86 |
| รวมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า | -2.48 | | -26,801,290.86 |
| หน่วยลงทุน | | | |
| หมวดธุรกิจเงินทุนและหลักทรัพย์ | | | |
| TROWE PRICE-DVSFD INC. | 94.79 | 673,465.04 | 1,025,881,867.07 |
| รวมหน่วยลงทุน | 94.79 | | 1,025,881,867.07 |
| รวมเงินลงทุน | 98.55 | | 1,066,546,533.01 |
| รายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่น ๆ | 1.45 | | 15,725,349.58 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 100.00 | | 1,082,271,882.59 |

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา | คู่สัญญา | วัตถุประสงค์ | มูลค่าสัญญา (Notional Amount) | % NAV | วันครบกำหนด | กำไร/ขาดทุน (Net Gain/Loss) |
|---|---|-------------------|----------------------------------|----------|-------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน USD/THB | | | | | | |
| สัญญาฟอเวิร์ด | BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 23,956,400.00 | (0.1557) | 30 Jul 2021 | (1,684,732.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 24,100,160.00 | (0.1424) | 30 Jul 2021 | (1,540,995.20) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 9,241,830.00 | (0.0346) | 27 Aug 2021 | (374,829.90) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 23,522,250.00 | (0.0480) | 27 Aug 2021 | (519,567.75) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 169,146,850.00 | (0.0761) | 28 Jan 2022 | (823,079.40) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 12,583,000.00 | (0.0222) | 23 Sep 2021 | (239,793.20) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 26,473,250.00 | (0.0716) | 23 Sep 2021 | (775,029.15) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 15,332,500.00 | (0.0640) | 30 Jul 2021 | (692,865.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 25,174,400.00 | (0.0433) | 27 Aug 2021 | (468,849.60) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 16,462,710.00 | (0.1077) | 30 Jul 2021 | (1,165,133.20) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 18,007,080.00 | (0.1131) | 30 Jul 2021 | (1,223,970.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 13,207,480.00 | (0.0827) | 30 Jul 2021 | (895,290.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 51,022,100.00 | (0.3202) | 30 Jul 2021 | (3,465,875.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 27,053,550.00 | (0.1657) | 30 Jul 2021 | (1,793,025.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 7,592,500.00 | (0.0388) | 30 Jul 2021 | (420,437.50) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 55,253,440.00 | (0.1082) | 23 Sep 2021 | (1,171,484.16) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 6,247,600.00 | (0.0152) | 23 Sep 2021 | (164,323.20) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 12,473,000.00 | (0.0324) | 23 Sep 2021 | (350,846.40) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 11,984,800.00 | (0.0772) | 30 Jul 2021 | (835,900.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 15,459,800.00 | (0.0525) | 27 Aug 2021 | (568,125.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 9,368,400.00 | (0.0229) | 27 Aug 2021 | (248,355.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 227,403,500.00 | (0.4675) | 29 Oct 2021 | (5,059,731.50) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 37,522,200.00 | (0.0873) | 27 Aug 2021 | (944,820.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 136,798,050.00 | (0.1007) | 26 Nov 2021 | (1,090,282.20) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | TMBThanachart Bank Public Company Limited | ป้องกันความเสี่ยง | 8,846,880.00 | (0.0120) | 23 Sep 2021 | (129,423.00) |
| สัญญาฟอเวิร์ด | TMBThanachart Bank Public Company Limited | ป้องกันความเสี่ยง | 7,859,300.00 | (0.0143) | 27 Aug 2021 | (154,528.50) |

**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

| ประเภท | ผู้ออก | อันดับ ความน่าเชื่อถือ | มูลค่าตาม ราคาตลาด |
|---------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| เงินฝากธนาคาร | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | AA+(FITCH) | 67,024,202.04 |

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป

- AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- AA มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งให้ความสามารถในการชำระหนี้ที่อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด *อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน*

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านเครดิตและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านเครดิตและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดย TRIS Rating เป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในตระกูลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารโดยไม่รวมความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงการชำระหนี้จากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ TRIS Rating ยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดย TRIS Rating จะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตที่ออกให้แก่หน่วยงานหนึ่ง ๆ จะเทียบเท่ากับความสามารถในการชำระหนี้ของหน่วยงานนั้น ๆ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

| | |
|------------|---|
| Positive | หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น |
| Stable | หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง |
| Negative | หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง |
| Developing | หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง |

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

- AAA(th) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA(th) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้น ๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และขอผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC(th), CC(th), C(th) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D(th) อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกันและโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- B (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha) แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่ง ๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าว สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือระดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1 (tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้น ปรับลง หรือคงที่ โดยปกติสัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้น ๆ

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| กลุ่มของตราสารการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|--|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ | - | - |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/รับอวัล/ค้ำประกัน | 67,024,202.04 | 6.19 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) | - | - |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) หรือไม่มี Rating | - | - |

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน
รวม 6 เดือนระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

| วันที่ | รายละเอียด | การดำเนินการแก้ไข |
|--------|--|-------------------|
| | การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน | |

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ website ของบริษัท
จัดการ www.lhfund.co.th

รายงานรายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ มีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ตามรายชื่อ ดังนี้

-ไม่มี-

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด www.lhfund.co.th และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. www.sec.or.th

**อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563**

| ชื่อกองทุน | PTR |
|------------------------------------|-----|
| กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ | N/A |

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

| ชื่อกองทุน | ผู้ถือหุ้น | สัดส่วน (ร้อยละ) |
|--|------------------------|------------------|
| กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ (LHGEQ) | กลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง | - |

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564**

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* Fund's Direct Expenses | จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท) | ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| | | เรียกเก็บจริง | ตามโครงการ* |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) | 11,995.15 | 1.336 | ไม่เกินร้อยละ 2.50 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 287.88 | 0.032 | ไม่เกินร้อยละ 0.10 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee) | 2,401.81 | 0.268 | ไม่เกินร้อยละ 0.50 |
| ค่าสอบบัญชี (Audit Fee) | 60.00 | 0.007 | ตามที่จ่ายจริง |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee) | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าจัดตั้งและจดทะเบียนกองทุน (Setup and Registered Fund) | 47.39 | 0.005 | ตามที่จ่ายจริง |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในการดำเนินโครงการ (Others Operating Expense) | 202.71 | 0.023 | ตามที่จ่ายจริง |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด** | 14,994.94 | 1.671 | |

| | | | |
|----------------------------------|------|-------|----------------|
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ | 0.00 | 0.000 | ตามที่จ่ายจริง |
|----------------------------------|------|-------|----------------|

หมายเหตุ

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี)

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุน ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนของที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับการรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



.../2

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลกุล



นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลกุล
 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109
 บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
 กรุงเทพมหานคร
 28 กันยายน 2564

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| | หมายเหตุ | 2564 | หน่วย : บาท 2563 |
|------------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|
| สินทรัพย์ | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 4.2, 5 | 1,025,881,867.07 | 456,967,258.85 |
| เงินฝากธนาคาร | | 67,465,062.57 | 38,745,798.03 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | | 894.23 | 272.59 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | | 70,277,688.18 | - |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ | 8 | - | 11,025,971.92 |
| ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี | 4.5 | 19,573.50 | 45,567.88 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,163,645,085.55 | 506,784,869.27 |
| หนี้สิน | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | 8 | 26,801,290.86 | - |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | | - | 27,841,926.40 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | | 52,617,629.49 | 8,026,918.82 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 7 | 1,543,257.36 | 668,374.45 |
| หนี้สินอื่น | | 411,025.25 | 1,417,458.94 |
| รวมหนี้สิน | | 81,373,202.96 | 37,954,678.61 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 1,082,271,882.59 | 468,830,190.66 |
| สินทรัพย์สุทธิ : | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 704,191,606.06 | 424,197,178.10 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | 87,195,742.97 | 37,882,257.60 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 290,884,533.56 | 6,750,754.96 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | | 1,082,271,882.59 | 468,830,190.66 |

(นางสาวนรี พฤษยาภัย)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายการลงทุน

(นางนฤมล เส้นทอง)
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกองทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | ชื่อย่อหลักทรัพย์ | มูลค่าที่ตราไว้ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของมูลค่า | | วันครบอายุ |
|--|-------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|----------------------|------------|
| | | | | | เงินลงทุน | (%) อัตราดอกเบี้ย | |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน | | | | | | | |
| เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ | | | | | | | |
| T ROWE Price Funds SICAV - Global Focused Growth Equity Fund | TRPGEQI LX | - | 673,465.0400 | 1,025,881,867.07 | 100.00 | | |
| รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน | | | | 1,025,881,867.07 | 100.00 | | |
| รวมเงินลงทุน | | | | 1,025,881,867.07 | 100.00 | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | ชื่อย่อหลักทรัพย์ | มูลค่าที่ตราไว้ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน | (%) อัตราดอกเบี้ย | วันครบอายุ |
|--|-------------------|-----------------|--------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|------------|
| หลักทรัพย์จดทะเบียน | | | | | | | |
| เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ | | | | | | | |
| T ROWE Price Funds SICAV - Global Focused Growth Equity Fund | TRPCEQI LX | | 468,465,0400 | 456,967,258.85 | 100.00 | | |
| รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน | | | | 456,967,258.85 | 100.00 | | |
| รวมเงินลงทุน | | | | 456,967,258.85 | 100.00 | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

| | | หน่วย : บาท | |
|---|----------|------------------------|-----------------------|
| | หมายเหตุ | 2564 | 2563 |
| รายได้ | | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 64,728.68 | 31,813.39 |
| รวมรายได้ | | 64,728.68 | 31,813.39 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 6, 7 | 11,995,148.74 | 2,975,271.64 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 6 | 287,883.65 | 71,406.68 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 6, 7 | 2,401,814.69 | 595,054.35 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 60,000.00 | 55,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ | | 250,100.05 | 67,375.67 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 14,994,947.13 | 3,764,108.34 |
| ขาดทุนจากการลงทุน | | (14,930,218.45) | (3,732,294.95) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | | | |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 230,484,592.66 | (6,618,404.80) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน | | 56,375,364.59 | (6,892,680.37) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ | | (19,886,865.00) | 2,635,445.20 |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 105,023,499.36 | 32,224,487.20 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ | | (37,827,262.78) | 2,979,866.38 |
| รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน | | 334,169,328.83 | 24,328,713.61 |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ | | 319,239,110.38 | 20,596,418.66 |
| หัก ภาษีเงินได้ | | (9,709.30) | (4,449.20) |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | 319,229,401.08 | 20,591,969.46 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

| | หมายเหตุ | 2564 | หน่วย : บาท 2563 |
|---|----------|--------------------|-----------------------|
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | | |
| การดำเนินงาน | | 319,229,401.08 | 20,591,969.46 |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย | 10 | (35,095,622.48) | (14,121,302.62) |
| มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี | | 2,982,726,933.86 | 779,147,850.32 |
| มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | | (2,653,419,020.53) | (545,831,841.52) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | | 613,441,691.93 | 239,786,675.64 |
| สินทรัพย์สุทธิต้นปี | | 468,830,190.66 | 229,043,515.02 |
| สินทรัพย์สุทธิปลายปี | | 1,082,271,882.59 | 468,830,190.66 |
| | | 2564 | หน่วย : หน่วย 2563 |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | | |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | | 42,419,717.8099 | 22,776,153.65 |
| บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | | 228,235,977.8713 | 72,139,063.7308 |
| หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | | (200,236,535.0778) | (52,495,499.5662) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | | 70,419,160.6034 | 42,419,717.8099 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้ ("กองทุนฯ") เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Feeder Fund ซึ่งจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2561 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 1,000.00 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000.0000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด ("บริษัทจัดการ")

เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2563 กองทุนฯ ได้รับความเห็นชอบให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการ เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถเลือกลงทุนตามชนิดหน่วยลงทุนที่ต้องการ โดยมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนจาก 3 ชนิด เป็น 6 ชนิด ดังนี้

- ชนิดสะสมมูลค่า (LHGEQ-A)
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-D)
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (LHGEQ-R)
- ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า (LHGEQ-ASSF)
- ชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-DSSF)
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHGEQ-E)

กองทุนฯ จะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนหลักที่กองทุนฯ จะลงทุนคือกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV - Global Focused Growth Equity Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และอยู่ภายใต้ UCITS ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในชนิดหน่วยลงทุน "Class I" สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (USD)

กองทุนฯ อาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Exchange Rate Risk) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้กองทุนฯ อาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมทั้งตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities)

กองทุนฯ มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (LHGEQ-R) ชนิดสะสมมูลค่า (LHGEQ-A) และชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า (LHGEQ-ASSF)

กองทุนฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-D) และชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-DSSF) ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

2. หลักเกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.3 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดท่างบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดท่างบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้ โดยมีมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ดังนี้

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ประกอบด้วย

| | |
|--|---|
| มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 | การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน |
| มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 | เครื่องมือทางการเงิน |
| มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 | การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 | การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19 | การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน |

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

กองทุนฯ นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติ แต่อย่างไรก็ตามผู้บริหารกองทุนฯ ได้พิจารณาแล้วว่าการรับรู้รายการข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญให้มีการปรับปรุงกำไรสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

● มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 กองทุนฯ ไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้ก่อนวันที่ถือปฏิบัติ ซึ่งฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ
- บัญชีส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่างของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น
- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

- กองทุนฯ ใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนฯ มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward exchange contracts (FX))

สินทรัพย์และหนี้สินของตราสารอนุพันธ์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งคำนวณและวัดมูลค่ายุติธรรมโดยสถาบันการเงิน กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.4 บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนดคำนวณโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงค้าง ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.5 ค่าใช้จ่ายรอดตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอดตัดบัญชี เป็นค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนกองทุนรวม และค่าธรรมเนียมจัดตั้งกองทุนรวมซึ่งตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายภายในระยะเวลา 3 ปี โดยใช้วิธีเส้นตรง

4.6 การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนฯ จะบันทึกยอดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.7 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

4.8 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา (40)(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักจ่ายใด ๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
|---------------|-----------------------------------|----------------|
| | 2564 | 2563 |
| ซื้อเงินลงทุน | 1,775,742,079.75 | 551,123,506.72 |
| ขายเงินลงทุน | 1,578,824,063.14 | 332,054,078.49 |

6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนฯ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

| ค่าใช้จ่าย | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|--------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | ไม่เกินร้อยละ 2.50 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | ไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | ไม่เกินร้อยละ 0.50 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม | |

7. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

| ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|--|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด | ผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน |

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

| นโยบายการกำหนดราคา | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
|---|-----------------------------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 11,995,148.74 | 2,975,271.64 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 2,401,814.69 | 595,054.35 |
| ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ | | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2564 | 2563 |
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 1,185,204.98 | 501,122.92 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 100,224.61 | 100,224.61 |

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

| | จำนวนเงิน ตามสัญญา | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 | |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| | | มูลค่ายุติธรรม | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 992,093,030.00 | - | 26,801,290.86 |
| | | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 | |
| | จำนวนเงิน ตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 437,046,143.00 | 11,025,971.92 | - |

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

9. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

| ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--|
| | หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย) | สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วย (บาท) |
| ชนิดสะสมมูลค่า | 35,117,914.3795 | 592,930,404.25 | 16.8839 |
| ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ | 1,060,852.4171 | 17,908,153.99 | 16.8809 |
| ชนิดจ่ายเงินปันผล | 30,748,235.0678 | 416,850,932.69 | 13.5569 |
| ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า | 516,603.5433 | 8,213,686.33 | 15.8994 |
| ชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล | 592,760.6943 | 9,537,395.03 | 16.0897 |
| ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | 2,382,794.5014 | 36,831,310.30 | 15.4571 |

| ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 | | |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--|
| | หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย) | สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วย (บาท) |
| ชนิดสะสมมูลค่า | 18,699,711.6759 | 217,451,671.19 | 11.6286 |
| ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ | 821,040.6870 | 9,546,953.29 | 11.6278 |
| ชนิดจ่ายเงินปันผล | 22,898,965.4470 | 241,831,566.18 | 10.5608 |

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 6 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (LHGEQ-A) ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (LHGEQ-R) ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-D) ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า (LHGEQ-ASSF) ชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-DSSF) และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHDIGITAL-E) ความแตกต่างหลักระหว่างชนิดหน่วยลงทุน คือ

- ชนิดสะสมมูลค่า (LHDIGITAL-A) ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (LHDIGITAL-R) ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHDIGITAL-D) ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล และ/หรือสถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล รวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด
- ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า (LHGEQ-ASSF) ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return) รวมถึงได้รับสิทธิ

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

- ชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-DSSF)

ประโยชน์ทางภาษี หากปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล รวมถึงได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHDIGITAL-E)

ผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ รวมถึงกลุ่มผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการประกาศเพิ่มเติมในอนาคต

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
|--|-----------------------------------|----------------|
| | 2564 | 2563 |
| ● ชนิดสะสมมูลค่า (LHGEQ-A) | 1,254,207,720.21 | 346,718,337.73 |
| ● ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (LHGEQ-R) | 12,087,180.22 | 3,353,775.54 |
| ● ชนิดจ่ายปันผล (LHGEQ-D) | 1,957,167,937.07 | 449,667,706.51 |
| ● ชนิดเพื่อการออมและสะสมมูลค่า (LHGEQ-ASSF) | 8,308,971.17 | - |
| ● ชนิดเพื่อการออมและจ่ายเงินปันผล (LHGEQ-DSSF) | 11,054,450.91 | - |
| ● ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHGEQ-E) | 59,130,075.36 | - |
| รวม | 3,301,956,334.94 | 799,739,819.78 |

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

10. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนฯ ได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิด
 จ่ายเงินปันผล ดังนี้ :-

| วันที่ปิดสมุด ทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา | อัตราต่อหน่วย (บาท/หน่วย) | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| | | | 2564 | 2563 |
| 20 ธันวาคม 2562 | 1 ตุลาคม 2562 - 30 พฤศจิกายน 2562 | 0.30 | - | 879,359.41 |
| 21 กุมภาพันธ์ 2563 | 1 ธันวาคม 2562 - 31 มกราคม 2563 | 0.15 | - | 1,201,207.36 |
| 19 มิถุนายน 2563 | 1 เมษายน 2563 - 31 พฤษภาคม 2563 | 0.60 | - | 12,040,735.85 |
| 21 สิงหาคม 2563 | 1 มิถุนายน 2563 - 31 กรกฎาคม 2563 | 0.70 | 9,993,766.66 | - |
| 22 ตุลาคม 2563 | 1 สิงหาคม 2563 - 30 กันยายน 2563 | 0.20 | 5,048,859.25 | - |
| 23 ธันวาคม 2563 | 1 ตุลาคม 2563 - 30 พฤศจิกายน 2563 | 0.20 | 7,349,085.74 | - |
| 18 กุมภาพันธ์ 2564 | 1 ธันวาคม 2563 - 31 มกราคม 2564 | 0.10 | 3,271,810.66 | - |
| 23 เมษายน 2564 | 1 กุมภาพันธ์ 2564 - 31 มีนาคม 2564 | 0.20 | 6,198,280.77 | - |
| 18 มิถุนายน 2564 | 1 เมษายน 2564 - 31 พฤษภาคม 2564 | 0.10 | 3,233,819.40 | - |
| | | รวม | 35,095,622.48 | 14,121,302.62 |

11. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนฯ มีนโยบายที่จะบริหารความเสี่ยงของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

11.1 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น
 โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้
 ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติ
 ทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพ
 คล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มี
 สภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละ
 สถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่า
 ยุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน
 ออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 | | | |
|------------------|---------------------------|--------------|------------|--------------|
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| กองทุน | - | 1,025,881.87 | - | 1,025,881.87 |
| หนี้สิน | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 26,801.29 | - | 26,801.29 |

(หน่วย : พันบาท)

| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 | | | |
|------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| กองทุน | - | 456,967.26 | - | 456,967.26 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 11,025.97 | - | 11,025.97 |

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากมีการซื้อขายไม่บ่อยนัก ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่บ่อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิและการคิดลดกระแสเงินสด

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่าบัญชีรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

| | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น | | | รวม |
|----------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| | ลงตามอัตราตลาด | คงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินฝากธนาคาร | 67,023,307.81 | - | 441,754.76 | 67,465,062.57 |
| หน่วยลงทุน | - | - | 1,025,881,867.07 | 1,025,881,867.07 |
| รวม | 67,023,307.81 | - | 1,026,323,621.83 | 1,093,346,929.64 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

| | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น | | | รวม |
|----------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| | ลงตามอัตราตลาด | คงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินฝากธนาคาร | 33,319,347.23 | - | 5,426,450.80 | 38,745,798.03 |
| หน่วยลงทุน | - | - | 456,967,258.85 | 456,967,258.85 |
| รวม | 33,319,347.23 | - | 462,393,709.65 | 495,713,056.88 |

11.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนฯ มีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | |
|----------------------------|---------------------|---------------|
| | 2564 | 2563 |
| เงินลงทุน (มูลค่าบัญชีรวม) | 32,009,793.35 | 14,784,756.66 |
| เงินฝากธนาคาร | 13,783.83 | 175,567.84 |

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

11.4 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (Business Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร หากผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของผู้ออกตราสาร รวมทั้งความสามารถในการทำกำไรของผู้ออกตราสารเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งอาจกระทบต่อราคาซื้อขายของตราสาร อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุน โดยการวิเคราะห์สถานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การบริหารงาน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน และยังจะทำการติดตามข้อมูลข่าวสารของผู้ออกตราสารอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนอย่างเหมาะสม

11.5 ความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Risk)

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและ/หรือดอกเบี้ยได้ตามที่กำหนดหรือไม่ครบตามจำนวนที่ได้สัญญาไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะวิเคราะห์คุณภาพและความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร และทบทวนฐานะการเงินและความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ

11.6 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร (Market Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงราคา หรือผลตอบแทนโดยรวมของตราสาร ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยต่างๆ เช่น แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณการซื้อขายหุ้นหรือตราสารหนี้ เป็นต้น ซึ่งส่งผลให้ราคาตราสารที่กองทุนได้ลงทุนไว้อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตลอดเวลา อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะวิเคราะห์คุณภาพและความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร และทบทวนฐานะทางการเงินและความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารเป็นประจำสม่ำเสมอ หากมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญก็จะปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์

11.7 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (Liquidity Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถขายตราสารได้ในเวลาที่ต้องการหรืออาจไม่ได้ราคาตามที่คาดหวังเอาไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสอดคล้องกับประเภทลักษณะและนโยบายการลงทุนของกองทุนฯ อย่างเหมาะสม เพื่อให้มีความคล่องตัวในการบริหารของกองทุนฯ ทั้งนี้ แนวทางการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสารจะขึ้นอยู่กับ การพิจารณาตัดสินใจของกองทุนฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

11.8 ความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ (Country and Political Risk)

เนื่องจากกองทุนฯ อาจลงทุนในตราสารต่างประเทศ กองทุนฯ จึงมีความเสี่ยงของประเทศที่ลงทุน เช่น การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยพื้นฐาน สภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง ค่าเงิน และนโยบายต่างประเทศ โดยปัจจัยเหล่านี้อาจมีผลกระทบต่อราคาหน่วยลงทุน หรือหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะติดตามและทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงทางด้านปัจจัยพื้นฐาน สภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง ค่าเงิน และนโยบายต่างประเทศของประเทศที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

กองทุนเปิด แอล เอช โกลบอล อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

11.9 ความเสี่ยงจากข้อจำกัดการนำเงินลงทุนกลับประเทศ (Repatriation Risk)

เนื่องจากกองทุนฯ อาจจะมีการลงทุนในตราสารต่างประเทศ จึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่างประเทศที่เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และการนำเงินลงทุนกลับเข้ามาในประเทศไทยได้ ซึ่งอาจส่งผลให้กองทุนฯ ไม่สามารถชำระเงินให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้ตามจำนวนหรือเวลาที่กำหนด อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะติดตามสถานการณ์ของประเทศคู่ค้าที่กองทุนฯ มีการลงทุนไว้อย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

11.10 ความเสี่ยงจากการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative)

การทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนอาจทำให้กองทุนเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น หากอัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงในทางตรงกันข้ามกับที่กองทุนคาดการณ์ไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวกับธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หรือธนาคารพาณิชย์ และจะวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของผู้สัญญา ก่อนทำสัญญา รวมทั้งติดตามวิเคราะห์ความเสี่ยงในฐานะการเงินของผู้สัญญาอย่างต่อเนื่อง

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564