



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUGF  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 – 30 พฤศจิกายน 2567

กองทุนรวม

KF-INCOME

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

Krungsri Global Income Fund

**Krungsri Asset Management Co., Ltd.**

1<sup>st</sup>-2<sup>nd</sup> Zone A, 12<sup>th</sup>, 18<sup>th</sup> Zone B Floor,  
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,  
Bangkok 10330 Thailand  
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี  
อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330  
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2567

### กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 28
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 31
- ผลการดำเนินงาน 32
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 33
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 34
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม (KF-INCOME) ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 เท่ากับ 982.39 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 12.8581 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.31 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.92

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 15.1% โดยในไตรมาส 4 ปี 2566 กองทุนหลักได้รับอานิสงส์จากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของตลาดหุ้นโลก ทรานซาคชันรัฐบาล และหุ้นกู้เอกชน หลังจากธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่งสัญญาณหยุดการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ทิศทางการลงทุนยังคงเป็นบวกต่อเนื่องในปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจากข้อมูลเศรษฐกิจที่แข็งแกร่ง การเติบโตของกำไรของบริษัทจดทะเบียน และอัตราเงินเฟ้อที่มีทิศทางชะลอลงต่อเนื่อง ส่งผลให้ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ตลาดหุ้นยุโรป เดินหน้าทำระดับสูงสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ การลงทุนในตลาดหุ้นของประเทศตลาดเกิดใหม่และหุ้นหมวดโครงสร้างพื้นฐานเป็นปัจจัยบวกต่อผลการดำเนินงานของกองทุนเช่นเดียวกัน ด้านสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ High Yield ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยได้รับอานิสงส์จากบุคคลที่เข้มแข็งเนื่องจากระดับหนี้สินที่ลดลง ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย และกำไรที่อยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง โดยผู้จัดการกองทุนหลักมีมุมมองว่าในสภาพแวดล้อมเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอลง ประกอบกับการเข้าสู่วัฏจักรดอกเบี้ยขาลงในสหรัฐฯ และยุโรป จะเป็นปัจจัยสนับสนุนต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง ทรานซาคชันระยะยาว และตราสารหนี้ High Yield ขณะที่การเติบโตของเศรษฐกิจโลกจะเป็นแรงสนับสนุนต่อการเติบโตของกำไรสุทธิอย่างต่อเนื่อง

ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2567 กองทุนหลักมีการลงทุนในตราสารหนี้ 49% โดยแบ่งเป็นการลงทุนตราสารหนี้ US High Yield 37% และตราสารหนี้ European High Yield 3% เป็นต้น ด้านการลงทุนในตลาดหุ้น กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในตลาดหุ้น 37% แบ่งเป็นการลงทุนในตลาดอเมริกาเหนือ 28% ยุโรป 5% และตลาดกลุ่มประเทศเกิดใหม่ 4% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุนประเภท Multi-Asset ที่มีการกระจายการลงทุนในหลายสินทรัพย์ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่สม่ำเสมอและมีการกระจายความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยกองทุนหลักมีแนวโน้มได้รับประโยชน์จากโอกาสในการลงทุนทั่วโลก ทั้งในตลาดหุ้น ทรานซาคชัน และตราสารหนี้ High Yield ซึ่งได้รับปัจจัยบวกจากเงินเฟ้อที่มีทิศทางชะลอลง และการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในสหรัฐฯ และยุโรป อย่างไรก็ตาม กองทุนหลักอาจเผชิญความผันผวนในระยะสั้นหาก Bond Yield ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว หรือ ข้อมูลตลาดแรงงานออกมามืออ่อนกว่าที่คาด ซึ่งอาจนำไปสู่ความกังวลเรื่องเศรษฐกิจหดตัว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน  
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

9 ธันวาคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิทยู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited  
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330  
Registration No. 0107536000498

sc.com/th

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม  
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

*กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ*

(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2568



กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

(หน่วย : บาท)

|  | หมายเหตุ | 2567                    | 2566                    |
|--|----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>   |          |                         |                         |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          |          | 993,383,737.96          | 1,043,266,372.51        |
| เงินฝากธนาคาร  |          | 1,064,431.00            | 1,277,524.02            |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                  | 8        | 7,846,853.01            | 17,368,341.05           |
| ลูกหนี้  |          |                         |                         |
| จากดอกเบี้ย  |          | 143,667.43              | 85,926.15               |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | -                       | 985,224.76              |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                      |          | <b>1,002,438,689.40</b> | <b>1,062,983,388.49</b> |
| <b>หนี้สิน</b>   |          |                         |                         |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                 | 8        | 18,961,107.33           | 13,169,148.85           |
| เจ้าหนี้   |          |                         |                         |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                               |          | 256,921.16              | 158,918.92              |
| ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน                         |          | 15,672.73               | 177.38                  |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       |          | 770,853.70              | 814,883.51              |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 21,550.11               | 12,888.93               |
| หนี้สินอื่น  |          | 19,853.49               | 22,083.84               |
| <b>รวมหนี้สิน</b>  |          | <b>20,045,958.52</b>    | <b>14,178,101.43</b>    |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                    |          | <b>982,392,730.88</b>   | <b>1,048,805,287.06</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>                                  |          |                         |                         |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 764,026,050.59          | 899,751,360.73          |
| กำไรสะสม   |          |                         |                         |
| บัญชีปรับสมดุล   |          | (656,920,795.52)        | (627,101,587.49)        |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 875,287,475.81          | 776,155,513.82          |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                    |          | <b>982,392,730.88</b>   | <b>1,048,805,287.06</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>                            |          | <b>12.8581</b>          | <b>11.6566</b>          |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 76,402,605.0588         | 89,975,136.0731         |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/<br>ผู้ออกหลักทรัพย์ | หมายเลขตราสาร | อัตรา           |                | เงินต้น (บาท)  | มูลค่ายุติธรรม (บาท)  | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน |
|---|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------------------|
|   |               | ดอกเบี้ย<br>(%) | วันครบอายุ     |                |                       |                                  |
| <b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>                         |               |                 |                |                |                       |                                  |
| <b>เงินฝากออมทรัพย์</b>                           |               |                 |                |                |                       |                                  |
| บมจ.ท.ทิสโก้                                      |               | 0.5000          | เมื่อทวงถาม    | 117,568.95     | 117,568.95            | 0.01                             |
| บมจ.ช.ยูโอบี                                      |               | 1.1000          | เมื่อทวงถาม    | 28,217,973.37  | 28,217,973.37         | 2.84                             |
| <b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>                        |               |                 |                |                | <b>28,335,542.32</b>  | <b>2.85</b>                      |
| <b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>                       |               |                 |                |                |                       |                                  |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                 |               |                 |                |                |                       |                                  |
| กองทุน JPMorgan Investment Funds                  |               |                 |                |                |                       |                                  |
| - Global Income Fund                              |               |                 |                |                |                       |                                  |
| จำนวน 299,716.5750 หน่วย                          |               |                 |                |                |                       |                                  |
| มูลค่าหน่วยละ 94.0300 เหรียญสหรัฐฯ                |               |                 |                |                |                       |                                  |
| รวมเป็นเงิน 28,182,349.55 เหรียญสหรัฐฯ            | LU2293733585  |                 | ไม่มีกำหนดอายุ | 912,053,058.71 | 965,048,195.64        | 97.15                            |
| <b>รวมหน่วยลงทุน</b>                              |               |                 |                |                | <b>965,048,195.64</b> | <b>97.15</b>                     |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 940,388,601.03 บาท)</b>  |               |                 |                |                | <b>993,383,737.96</b> | <b>100.00</b>                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/<br>ผู้ออกหลักทรัพย์  | หมายเลขตราสาร | อัตรา           |                | เงินต้น (บาท)    | มูลค่ายุติธรรม (บาท)    | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน |
|--|---------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------------|----------------------------------|
|  |               | ดอกเบี้ย<br>(%) | วันครบอายุ     |                  |                         |                                  |
| <b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>                          |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| <b>เงินฝากออมทรัพย์</b>                            |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| บมจ.ท.ทิสโก้                                       |               | 0.6000          | เมื่อทวงถาม    | 116,997.46       | 116,997.46              | 0.01                             |
| บมจ.ช.ยูโอบี                                       |               | 1.1500          | เมื่อทวงถาม    | 24,535,095.29    | 24,535,095.29           | 2.35                             |
| <b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>                         |               |                 |                |                  | <b>24,652,092.75</b>    | <b>2.36</b>                      |
| <b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>                        |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                  |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| กองทุน JPMorgan Investment Funds                   |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| - Global Income Fund                               |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| จำนวน 333,119.9380 หน่วย                           |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| มูลค่าหน่วยละ 86.8200 เหรียญสหรัฐฯ                 |               |                 |                |                  |                         |                                  |
| รวมเป็นเงิน 28,921,473.02 เหรียญสหรัฐฯ             | LU2293733585  |                 | ไม่มีกำหนดอายุ | 1,037,083,713.63 | 1,018,614,279.76        | 97.64                            |
| <b>รวมหน่วยลงทุน</b>                               |               |                 |                |                  | <b>1,018,614,279.76</b> | <b>97.64</b>                     |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,061,735,806.38 บาท)</b> |               |                 |                |                  | <b>1,043,266,372.51</b> | <b>100.00</b>                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567**

|  |          | (หน่วย : บาท)        |                        |
|--|----------|----------------------|------------------------|
|  | หมายเหตุ | 2567                 | 2566                   |
| <b>รายได้</b>  |          |                      |                        |
| รายได้เงินปันผล  |          | 59,142,451.40        | 71,792,765.73          |
| รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ                         | 5        | -                    | 4,457,306.57           |
| รายได้ดอกเบี้ย   |          | 275,327.04           | 165,108.88             |
| <b>รวมรายได้</b>   |          | <b>59,417,778.44</b> | <b>76,415,181.18</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>  |          |                      |                        |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ  | 6        | 6,694,489.39         | 7,626,650.69           |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์  |          | 321,335.46           | 366,079.22             |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน   | 6        | 1,606,677.48         | 1,830,396.06           |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ  |          | 80,000.00            | 80,000.00              |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>   |          | <b>8,702,502.33</b>  | <b>9,903,125.97</b>    |
| <b>รายได้สุทธิ</b>   |          | <b>50,715,276.11</b> | <b>66,512,055.21</b>   |
| <b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>                                   |          |                      |                        |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                               |          | 4,242,404.25         | (166,881,944.06)       |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                         |          | 71,464,570.80        | 135,515,661.68         |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                           |          | 6,538,519.00         | 13,687,352.20          |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                     |          | (15,313,446.52)      | (54,520,966.80)        |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                   |          | (18,474,062.61)      | (4,215,035.35)         |
| <b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น</b> |          | <b>48,457,984.92</b> | <b>(76,414,932.33)</b> |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้             |          | 99,173,261.03        | (9,902,877.12)         |
| <b>หัก ภาษีเงินได้</b>   | 3.5      | (41,299.04)          | (24,766.31)            |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>   |          | <b>99,131,961.99</b> | <b>(9,927,643.43)</b>  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567**

|   | 2567              | 2566              |
|---|-------------------|-------------------|
|   |                   | (หน่วย : บาท)     |
|   |                   | <b>2567</b>       |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>      |                   |                   |
| การดำเนินงาน  | 99,131,961.99     | (9,927,643.43)    |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี | 95,157,174.57     | 74,584,060.57     |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี      | (260,701,692.74)  | (296,621,320.15)  |
| <b>การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>              | (66,412,556.18)   | (231,964,903.01)  |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>                              | 1,048,805,287.06  | 1,280,770,190.07  |
| <b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>                             | 982,392,730.88    | 1,048,805,287.06  |
|   |                   | <b>หน่วย</b>      |
| <u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>                 |                   |                   |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                  |                   |                   |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                   | 89,975,136.0731   | 108,948,079.0598  |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                | 7,597,322.8347    | 6,335,464.4586    |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี         | (21,169,853.8490) | (25,308,407.4453) |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี                                  | 76,402,605.0588   | 89,975,136.0731   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอินคัม ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2557 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป จัดตั้งและบริหารจัดการโดยบริษัท JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศฮ่องกง และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่าง ๆ เช่น เหรียญสหรัฐ ยูโร ปอนด์อังกฤษ เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class I (mth) - USD (Hedged)

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออก รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาด ภาวะเบี่ยง หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") ภาวะเบี่ยงและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ กองทุนจะได้รับเงินปันผลคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.6250 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

### 3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

### 3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"



### 3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

|               | (หน่วย : บาท)  |                  |
|---------------|----------------|------------------|
|               | 2567           | 2566             |
| ซื้อเงินลงทุน | 383,331,671.97 | 1,517,919,509.83 |
| ขายเงินลงทุน  | 490,447,218.96 | 1,659,819,673.43 |

### 5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

ตั้งแต่วันที่ 17 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป กองทุนไม่มีรายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศแล้ว เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลง Share Class ที่ลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund จากเดิม Class A (mth) - USD (Hedged) เป็น Class I (mth) - USD (Hedged)

ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2557 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) จนถึงวันที่ 16 กรกฎาคม 2566 กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนเปิด JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class A (mth) - USD (Hedged) ในอัตราร้อยละ 0.6250 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

### 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

|  | 2567         | 2566         | นโยบายการกำหนดราคา                |
|--|--------------|--------------|-----------------------------------|
| (หน่วย : บาท)                              |              |              |                                   |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด |              |              |                                   |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                      | 6,694,489.39 | 7,626,650.69 | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน           | 1,606,677.48 | 1,830,396.06 | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ประเภทของรายการ<br>ของสัญญาแลกเปลี่ยน<br>เงินตราต่างประเทศ | จำนวนเงินตาม<br>สัญญาแลกเปลี่ยน<br>เงินตราต่างประเทศ | อัตราแลกเปลี่ยน<br>ตามสัญญา | อายุของสัญญา | มูลค่าของสัญญา<br>ณ วันครบกำหนด<br>สัญญา |                       |
|--|--|-----------------------------|--------------|--|-----------------------|
| <b>สัญญา Spot</b>  |  |                             |              |  |                       |
| รายการซื้อ   | 4,513,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 36.3740      | 10 ก.ค. 2567 - 12 ก.ค. 2567              | 164,155,862.00        |
| รายการขาย  | 248,184.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 36.2472      | 11 ก.ค. 2567 - 16 ก.ค. 2567              | 8,995,975.08          |
| <b>สัญญา Forward</b>                                       |  |                             |              |  |                       |
| รายการขาย  | 928,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 34.6755      | 18 ธ.ค. 2566 - 8 มี.ค. 2567              | 32,178,864.00         |
| รายการขาย  | 3,788,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 36.0700      | 10 ก.ค. 2567 - 25 ต.ค. 2567              | 136,633,160.00        |
| <b>รวมรายการขาย</b>  | <b>4,716,000.00</b>                                  | <b>เหรียญสหรัฐฯ</b>         |              |  | <b>168,812,024.00</b> |

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ประเภทของรายการ<br>ของสัญญาแลกเปลี่ยน<br>เงินตราต่างประเทศ | จำนวนเงินตาม<br>สัญญาแลกเปลี่ยน<br>เงินตราต่างประเทศ | อัตราแลกเปลี่ยน<br>ตามสัญญา | อายุของสัญญา | มูลค่าของสัญญา<br>ณ วันครบกำหนด<br>สัญญา |                       |
|--|--|-----------------------------|--------------|--|-----------------------|
| <b>สัญญา Spot</b>  |  |                             |              |  |                       |
| รายการซื้อ   | 6,232,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 34.7980      | 21 ธ.ค. 2565 - 23 ธ.ค. 2565              | 216,861,136.00        |
| รายการซื้อ   | 1,043,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 34.7980      | 21 ธ.ค. 2565 - 23 ธ.ค. 2565              | 36,294,314.00         |
| รายการซื้อ   | 7,103,000.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 34.3920      | 22 มี.ค. 2566 - 24 มี.ค. 2566            | 244,286,376.00        |
| <b>รวมรายการซื้อ</b>                                       | <b>14,378,000.00</b>                                 | <b>เหรียญสหรัฐฯ</b>         |              |  | <b>497,441,826.00</b> |
| รายการขาย  | 544,730.00   | เหรียญสหรัฐฯ                | 34.3920      | 22 มี.ค. 2566 - 24 มี.ค. 2566            | 18,734,354.16         |

|                      |                      |                    |              |                              | (หน่วย : บาท)         |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------|-----------------------|
| ประเภทของรายการ      | จำนวนเงินตาม         |                    |              |                              | มูลค่าของสัญญา        |
| ของสัญญาแลกเปลี่ยน   | สัญญาแลกเปลี่ยน      | อัตราแลกเปลี่ยน    |              |                              | ณ วันครบกำหนด         |
| เงินตราต่างประเทศ    | เงินตราต่างประเทศ    | ตามสัญญา           | อายุของสัญญา | สัญญา                        |                       |
| <b>สัญญา Forward</b> |                      |                    |              |                              |                       |
| รายการขาย            | 7,103,000.00         | เหรียญสหรัฐ        | 34.4805      | 21 ธ.ค. 2565 - 24 มี.ค. 2566 | 244,914,991.50        |
| รายการขาย            | 6,813,000.00         | เหรียญสหรัฐ        | 33.9525      | 22 มี.ค. 2566 - 27 ก.ค. 2566 | 231,318,382.50        |
| <b>รวมรายการขาย</b>  | <b>13,916,000.00</b> | <b>เหรียญสหรัฐ</b> |              |                              | <b>476,233,374.00</b> |
| รายการซื้อ           | 1,019,000.00         | เหรียญสหรัฐ        | 35.7350      | 25 ก.ย. 2566 - 22 ธ.ค. 2566  | 36,413,965.00         |

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|  |  |  | (หน่วย : บาท) |            |
|--|--|--|---------------|------------|
|  |  |  | 2567          | 2566       |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด             |  |  |               |            |
|  | ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย            |  | 536,377.10    | 570,561.71 |
|  | ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย |  | 128,730.50    | 136,934.86 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)                      |  |  |               |            |
| ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ |  |  |               |            |
| ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 มีรายการดังนี้              |  |  |               |            |

|                      |                   |                 |              |                             | (หน่วย : บาท)  |
|----------------------|-------------------|-----------------|--------------|-----------------------------|----------------|
| ประเภทของรายการ      | จำนวนเงินตาม      |                 |              |                             | มูลค่าของสัญญา |
| ของสัญญาแลกเปลี่ยน   | สัญญาแลกเปลี่ยน   | อัตราแลกเปลี่ยน |              |                             | ณ วันครบกำหนด  |
| เงินตราต่างประเทศ    | เงินตราต่างประเทศ | ตามสัญญา        | อายุของสัญญา | สัญญา                       |                |
| <b>สัญญา Forward</b> |                   |                 |              |                             |                |
| รายการซื้อ           | 1,019,000.00      | เหรียญสหรัฐ     | 35.7350      | 25 ก.ย. 2566 - 22 ธ.ค. 2566 | 36,413,965.00  |

## 7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอินคัม ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (Hedged)

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| ชื่อกองทุน                    | JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund  |
| ประเภทโครงการ                 | กองทุนรวมผสมแบบไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน   |
| วันที่จดทะเบียนกองทุนรวม      | 19 กุมภาพันธ์ 2564  |
| วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน | <p>กองทุนจะเน้นการลงทุนในตราสารหนี้ (รวมถึง MBS/ABS) ตราสารทุน และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ที่ออกและเสนอขายในประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก รวมถึงกลุ่มประเทศในตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets)</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในสัดส่วนระหว่างร้อยละ 0 - 25 ของทรัพย์สินทั้งหมดใน MBS/ABS ที่มีระดับความน่าเชื่อถือทางการเงินใด ๆ ก็ตาม ทั้งนี้ MBS ทั้งที่เป็น Agency MBS (ออกโดยหน่วยงานกึ่งราชการของสหรัฐฯ) และ Non-Agency MBS (ออกโดยองค์กรเอกชน) หมายถึงตราสารหนี้ที่มีสินเชื่ออสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกันการจำนอง ซึ่งประกอบด้วยสินเชื่อที่อยู่อาศัยและสินเชื่ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการพาณิชย์ ส่วน ABS หมายถึงตราสารหนี้ที่มีทรัพย์สินประเภทอื่น เช่น หนี้บัตรเครดิต สินเชื่อรถยนต์ สินเชื่อผู้บริโภค และสินเชื่อลีสซิ่งเครื่องจักร (Equipment Leases) เป็นต้น เป็นทรัพย์สินอ้างอิง</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในหุ้นจีนกลุ่ม A - Shares ผ่านโครงการ China - Hong Kong Connect และอาจลงทุนในหลักทรัพย์แปลงสภาพและสกุลเงินต่าง ๆ</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินทั้งหมดในหุ้นกู้อนุพันธ์ที่อ้างอิงกับหุ้นสามัญ (Equity-Linked Notes)</p> |

วัตถุประสงค์และนโยบาย  
การลงทุน (ต่อ)

กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 51 ของทรัพย์สินทั้งหมดในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีคุณลักษณะในการส่งเสริมสิ่งแวดล้อม และ/หรือ สังคม และปฏิบัติตามแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance Practices) ซึ่งพิจารณาจากคะแนนที่วัดโดยวิธี ESG Scoring Methodology ที่ผู้จัดการการลงทุนพัฒนาขึ้นเอง และ/หรือข้อมูลที่จัดทำโดยผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก

กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 10 ของทรัพย์สินทั้งหมดในการลงทุนที่ยั่งยืน (Sustainable Investments) ตามคำนิยามของกฎระเบียบการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ยั่งยืน (Sustainable Finance Disclosures Regulation : SFDR) (ยกเว้นสินทรัพย์สภาพคล่องประเภทเงินฝากธนาคาร ตราสารในตลาดเงิน กองทุนรวมตลาดเงิน และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีไว้เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน) เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการสร้างสรรค์ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคม (Environmental or Social Objectives)

ผู้จัดการการลงทุนจะคัดกรองหลักทรัพย์ที่จะไม่ลงทุน (Exclusions) โดยพิจารณาจากคะแนนด้านความยั่งยืนที่ได้จากการประเมินหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเปรียบเทียบกับมาตรฐานขั้นต่ำของแนวปฏิบัติที่เป็นสากล (Norms - Based Screening) ในการคัดกรองดังกล่าว ผู้จัดการการลงทุนจะอาศัยข้อมูลที่ได้รับจากผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก ซึ่งข้อมูลเหล่านี้มีการระบุถึงรายละเอียดของกิจการผู้ออกหลักทรัพย์ในการเข้าไปมีส่วนร่วมในหรือสร้างรายได้จากกิจกรรมที่ไม่สอดคล้องกับเกณฑ์ที่กำหนด

ในการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนจะนำหลักการวิเคราะห์ด้านความยั่งยืน (ESG Analysis) มาประกอบการพิจารณาอย่างเป็นระบบ โดยจะใช้กับการพิจารณาหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับต่ำกว่าระดับที่น่าลงทุนและตราสารภาครัฐในตลาดเกิดใหม่ (Emerging Market Sovereign) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 และหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในระดับที่น่าลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90

|  |  |
|--|--|
| <p>วัตถุประสงค์และนโยบาย<br/>การลงทุน (ต่อ)</p>      | <p>การลงทุนอื่น ๆ : กองทุนอาจลงทุนไม่เกินร้อยละ 3 ของทรัพย์สินทั้งหมดใน<br/>หุ้นกู้แปลงสภาพโดยมีเงื่อนไข (Contingent Convertible Bond) และอาจ<br/>ลงทุนไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินสุทธิในสินทรัพย์สภาพคล่อง และไม่<br/>เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินทั้งหมดอาจลงทุนในเงินฝากธนาคาร ตราสาร<br/>ในตลาดเงิน และกองทุนรวมตลาดเงิน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหาร<br/>เงินสดที่เป็นค่าซื้อและขายคืนหน่วยลงทุน ตลอดจนค่าใช้จ่ายสำหรับ<br/>รายการพิเศษต่าง ๆ นอกจากนี้ ในบางสถานการณ์ที่ภาวะตลาดไม่เอื้ออำนวย<br/>อาจพิจารณาลงทุนร้อยละ 100 ของทรัพย์สินสุทธิในสินทรัพย์สภาพคล่อง<br/>เพื่อวัตถุประสงค์ในการปกป้องเงินลงทุนของกองทุนเป็นการชั่วคราว<br/>กองทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการ<br/>ลงทุน เพื่อป้องกันความเสี่ยง และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการ<br/>ลงทุน</p> |
| อายุโครงการ  | ไม่กำหนด   |
| บริษัทจัดการลงทุน                                    | บริษัท JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.   |
| ผู้ดูแลผลประโยชน์/<br>ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน | J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.   |

**8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม**

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมี  
จำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                   | 2567                     |                |                |               |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
|                                   | จำนวนเงินตามสัญญา        |                | มูลค่ายุติธรรม |               |
|                                   | เหรียญสหรัฐ <sup>๑</sup> | บาท            | สินทรัพย์      | หนี้สิน       |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 26,007,000.00            | 874,411,066.70 | 7,846,853.01   | 18,961,107.33 |
| รวมมูลค่ายุติธรรม                 |                          |                | 7,846,853.01   | 18,961,107.33 |

(หน่วย : บาท)

|                                    | 2566              |                  |                      |                      |
|------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|----------------------|
|                                    | จำนวนเงินตามสัญญา |                  | มูลค่ายุติธรรม       |                      |
|                                    | เหรียญสหรัฐฯ      | บาท              | สินทรัพย์            | หนี้สิน              |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 7,808,000.00      | 273,350,018.00   | 2,998,275.00         | 1,411,493.99         |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า  | 35,099,000.00     | 1,233,638,661.00 | 14,370,066.05        | 11,757,654.86        |
| รวมมูลค่ายุติธรรม                  |                   |                  | <u>17,368,341.05</u> | <u>13,169,148.85</u> |

## 9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                          | ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 |                |            |                |
|--------------------------|----------------------------|----------------|------------|----------------|
|                          | ระดับที่ 1                 | ระดับที่ 2     | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <b>สินทรัพย์</b>         |                            |                |            |                |
| กองทุน                   | -                          | 965,048,195.64 | -          | 965,048,195.64 |
| ตราสารหนี้               | -                          | 28,335,542.32  | -          | 28,335,542.32  |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์  | -                          | 7,846,853.01   | -          | 7,846,853.01   |
| <b>หนี้สิน</b>           |                            |                |            |                |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | -                          | 18,961,107.33  | -          | 18,961,107.33  |

(หน่วย : บาท)

|                          | ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 |                  |            |                  |
|--------------------------|----------------------------|------------------|------------|------------------|
|                          | ระดับที่ 1                 | ระดับที่ 2       | ระดับที่ 3 | รวม              |
| <b>สินทรัพย์</b>         |                            |                  |            |                  |
| กองทุน                   | -                          | 1,018,614,279.76 | -          | 1,018,614,279.76 |
| ตราสารหนี้               | -                          | 24,652,092.75    | -          | 24,652,092.75    |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์  | -                          | 17,368,341.05    | -          | 17,368,341.05    |
| <b>หนี้สิน</b>           |                            |                  |            |                  |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | -                          | 13,169,148.85    | -          | 13,169,148.85    |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม



## 9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 |               |                |                |
|--------------------------------|---|---------------|----------------|----------------|
|                                | มีอัตราดอกเบี้ย   |               |                |                |
|                                | ปรับขึ้นลงตาม   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา     | รวม            |
|                                | อัตราตลาด   | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย       |                |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>     |   |               |                |                |
| เงินฝากออมทรัพย์               | 29,399,973.32   | -             | -              | 29,399,973.32  |
| หน่วยลงทุน                     | -   | -             | 965,048,195.64 | 965,048,195.64 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์        | -   | -             | 7,846,853.01   | 7,846,853.01   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย             | -   | -             | 143,667.43     | 143,667.43     |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>       |   |               |                |                |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์       | -   | -             | 18,961,107.33  | 18,961,107.33  |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน       |   |               |                |                |
| หน่วยลงทุน                     | -   | -             | 256,921.16     | 256,921.16     |
| เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน |   |               |                |                |
| หน่วยลงทุน                     | -   | -             | 15,672.73      | 15,672.73      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย             | -   | -             | 770,853.70     | 770,853.70     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย            | -   | -             | 21,550.11      | 21,550.11      |
| หนี้สินอื่น                    | -   | -             | 19,853.49      | 19,853.49      |

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

|                                | มีอัตราดอกเบี้ย |               |                  |                  |
|--------------------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|
|                                | ปรับขึ้นลงตาม   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา       | รวม              |
|                                | อัตราตลาด       | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย         |                  |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>     |                 |               |                  |                  |
| เงินฝากออมทรัพย์               | 25,929,616.77   | -             | -                | 25,929,616.77    |
| หน่วยลงทุน                     | -               | -             | 1,018,614,279.76 | 1,018,614,279.76 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์        | -               | -             | 17,368,341.05    | 17,368,341.05    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย             | -               | -             | 85,926.15        | 85,926.15        |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน     | -               | -             | 985,224.76       | 985,224.76       |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>       |                 |               |                  |                  |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์       | -               | -             | 13,169,148.85    | 13,169,148.85    |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน       |                 |               |                  |                  |
| หน่วยลงทุน                     | -               | -             | 158,918.92       | 158,918.92       |
| เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน |                 |               |                  |                  |
| หน่วยลงทุน                     | -               | -             | 177.38           | 177.38           |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย             | -               | -             | 814,883.51       | 814,883.51       |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย            | -               | -             | 12,888.93        | 12,888.93        |
| หนี้สินอื่น                    | -               | -             | 22,083.84        | 22,083.84        |

**9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน**

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

| <u>รายการ</u>                          | <u>2567</u>   | <u>2566</u>   |
|--|---------------|---------------|
| เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 28,182,349.55 | 28,921,473.02 |

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 34.2430 บาท และ 35.2200 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

#### 10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 17 มกราคม

2568

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 พฤศจิกายน 2567

|  | มูลค่าตามราคาตลาด      | % NAV         |
|--|------------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>                             | <b>29,543,640.75</b>   | <b>3.01</b>   |
| เงินฝากธนาคาร  |                        |               |
| TRIS   |                        |               |
| Rate A   | 117,866.22             | 0.01          |
| FITCH-LONG   |                        |               |
| Rate A-  | 1,065,203.36           | 0.11          |
| FITCH_TH-LONG  |                        |               |
| Rate AAA   | 28,360,571.17          | 2.89          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>                           | <b>965,048,195.64</b>  | <b>98.23</b>  |
| หน่วยลงทุน   |                        |               |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์                                       | 965,048,195.64         | 98.23         |
| <b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>  | <b>(11,114,254.32)</b> | <b>(1.13)</b> |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ |                        |               |
| TRIS   |                        |               |
| Rate A+  | 7,846,853.01           | 0.80          |
| Rate A   | (14,357,526.60)        | (1.46)        |
| FITCH-LONG   |                        |               |
| Rate AA  | (4,603,580.73)         | (0.47)        |
| <b>อื่นๆ</b>   | <b>(1,084,851.19)</b>  | <b>(0.11)</b> |
| เจ้าหนี้   | (313,997.49)           | (0.03)        |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย   | (770,853.70)           | (0.08)        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>  | <b>982,392,730.88</b>  | <b>100.00</b> |

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินแคม

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 30 พฤศจิกายน 2567

| ประเภทสัญญา                       | คู่สัญญา               | วัตถุประสงค์      | มูลค่าสัญญา<br>(Notional Amount) | % NAV    | วันครบกำหนด   | กำไร/ขาดทุน<br>(net gain/loss) |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------------|----------|---------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน |                        |                   |                                  |          |               |                                |
| สัญญาฟอร์เวิร์ด                   | บมจ.ช.กสิกรไทย         | ป้องกันความเสี่ยง | 215,907,949.30                   | (0.1262) | 7 มี.ค. 2568  | (1,239,555.45)                 |
| สัญญาฟอร์เวิร์ด                   | บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร | ป้องกันความเสี่ยง | 276,278,662.50                   | (1.4615) | 14 ก.พ. 2568  | (14,357,526.60)                |
| สัญญาฟอร์เวิร์ด                   | บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์   | ป้องกันความเสี่ยง | 145,613,498.50                   | (0.3424) | 25 เม.ย. 2568 | (3,364,025.28)                 |
| สัญญาฟอร์เวิร์ด                   | บมจ.ช.ทหารไทยชนชาติ    | ป้องกันความเสี่ยง | 236,610,956.40                   | 0.7987   | 6 ธ.ค. 2567   | 7,846,853.01                   |

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

| Moody's | S&P  | TRIS | Fitch | คำอธิบาย   |                                   |
|---------|------|------|-------|--|-----------------------------------|
| Aaa     | AAA  | AAA  | AAA   | ความน่าเชื่อถือสูงสุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด   | ระดับการลงทุน (investment grade)  |
| Aa1     | AA+  | AA+  | AA+   | ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก  |                                   |
| Aa2     | AA   | AA   | AA    |  |                                   |
| Aa3     | AA-  | AA-  | AA-   |  |                                   |
| A1      | A+   | A+   | A+    | ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ  |                                   |
| A2      | A    | A    | A     |  |                                   |
| A3      | A-   | A-   | A-    |  |                                   |
| Baa1    | BBB+ | BBB+ | BBB+  | ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้  |                                   |
| Baa2    | BBB  | BBB  | BBB   |  |                                   |
| Baa3    | BBB- | BBB- | BBB-  |  |                                   |
| Ba1     | BB+  | BB+  | BB+   | ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง   | ระดับเก็งกำไร (speculative grade) |
| Ba2     | BB   | BB   | BB    |  |                                   |
| Ba3     | BB-  | BB-  | BB-   |  |                                   |
| B1      | B+   | B+   | B+    | ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก   |                                   |
| B2      | B    | B    | B     |  |                                   |
| B3      | B-   | B-   | B-    |  |                                   |
| Caa1    | CCC+ | C+   | CCC   | มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด   |                                   |
| Caa2    | CCC  |      |       |  |                                   |
| Caa3    | CCC- |      |       |  |                                   |
| Ca      | CC   | C    | CC    |  |                                   |
|         | C    | C-   | C     |  |                                   |
| C       | SD   | RD   | RD    | อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด |                                   |
|         | D    | D    | D     |  |                                   |

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

| Moody's | S&P | TRIS | Fitch | คำอธิบาย   |
|---------|-----|------|-------|--|
| P-1     | A-1 | T1   | F1    | ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น |
| P-2     | A-2 | T2   | F2    | ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ   |
| P-3     | A-3 | T3   | F3    | ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้   |
|         | B   | T4   | B     | มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้  |
|         | C   |      | C     |  |
|         | D   | D    | D     | เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด   |

หมายเหตุ

- (1) เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- (2) คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินค์

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(หน่วย: พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/ |
|--|------------------------------|--|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)                         | 6,694.49                     | 0.6688                                   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                    | 321.34                       | 0.0321                                   |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)                         | 1,606.68                     | 0.1605                                   |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                            | -                            | -  |
| ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)                            | 80.00                        | 0.0080                                   |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)                                      | -                            | -  |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/</b>                                 | <b>8,702.51</b>              | <b>0.8694</b>                            |

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม

| ผลการดำเนินงาน<br>สิ้นสุด ณ วันที่<br>29 พฤศจิกายน 2567 | % ตามช่วงเวลา   |                     |                     | % ต่อปี          |                  |                  |                   | นับจากวันเริ่ม<br>โครงการ<br>(4 ธันวาคม 2557) |
|---|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---|
|   | Year to<br>Date | ย้อนหลัง<br>3 เดือน | ย้อนหลัง<br>6 เดือน | ย้อนหลัง<br>1 ปี | ย้อนหลัง<br>3 ปี | ย้อนหลัง<br>5 ปี | ย้อนหลัง<br>10 ปี |   |
| KF-INCOME   | +6.32%          | +0.92%              | +4.73%              | +10.31%          | -0.55%           | +1.54%           | N/A               | +2.55%  |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*                                | +10.48%         | +2.61%              | -0.25%              | +11.92%          | +3.30%           | +6.48%           | N/A               | +4.47%  |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน                             | +5.42%          | +3.87%              | +5.28%              | +5.52%           | +7.05%           | +7.55%           | N/A               | +6.68%  |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด                                | +9.01%          | +9.79%              | +9.65%              | +8.88%           | +9.16%           | +9.07%           | N/A               | +7.78%  |

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน



**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**  
**รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง**

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอินคัม  
 ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 - 30 พฤศจิกายน 2567

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัท                | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)* | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)** | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม*** |         |            |
|----------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------|
|          |                           |                                  |                                       | เห็นด้วย                              | คัดค้าน | งดออกเสียง |
| 1        | JPM INV-GLB INC-I USD DIS | 1                                | 1                                     | 6                                     | -       | -          |

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567)

| ชื่อกองทุน                     | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง         |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอินคัม | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) |

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

1. นายชลิต โสคติพ์พัฒนา
2. นายสาธิต บัวชู
3. นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์
4. นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
5. นายกวิฬ เจริญเสาวภาคย์
6. นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
7. นายจาตุรนต์ สอนไว
8. นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
9. นายพงศ์สัมพันธ์ อนุรัตน์
10. นางสาววรรดา ดันดีสุนทร
11. นายวัชรินทร์ คิ้วงสังข์

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุน โดยตรงได้ที่ [www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

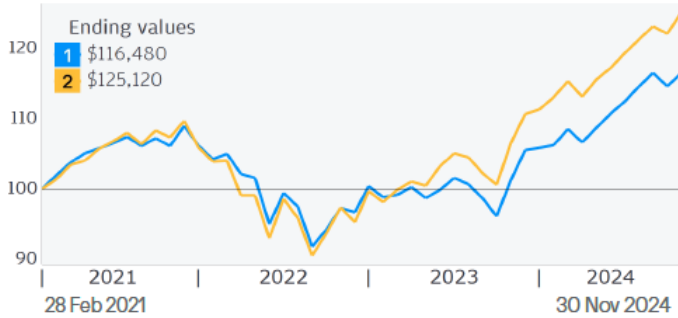
(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา 0.06 เท่า

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2024)

**Performance**

- 1 **Class:** JPM Global Income I (mth) - USD (hedged)
- 2 **Benchmark:** 40% Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD / 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD / 25% Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD

Growth of USD 100,000 Calendar years



Calendar Year Performance (%)

|   | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022   | 2023  |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|-------|
| 1 | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -11.27 | 9.15  |
| 2 | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -13.16 | 16.14 |

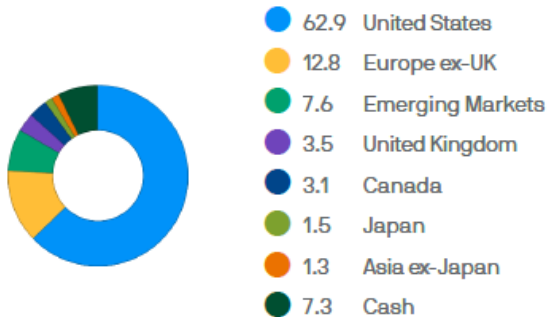
Return (%)

|   | Cumulative |          |        |       | Annualised |         |        |
|---|------------|----------|--------|-------|------------|---------|--------|
|   | 1 month    | 3 months | 1 year | YTD   | 3 years    | 5 years | Launch |
| 1 | 1.67       | 1.69     | 15.11  | 10.39 | 3.17       | -       | 3.84   |
| 2 | 2.51       | 3.24     | 17.55  | 13.12 | 5.26       | -       | 5.74   |

**Holdings**

| Top 10                        | Sector | % of assets |
|-------------------------------|--------|-------------|
| Microsoft                     | Equity | 1.2         |
| Taiwan Semiconductor          | Equity | 0.9         |
| Meta                          | Equity | 0.7         |
| Otis Worldwide                | Equity | 0.5         |
| UnitedHealth Group            | Equity | 0.5         |
| Morgan Stanley                | Equity | 0.4         |
| ABBVIE                        | Equity | 0.4         |
| RELX PLC ORD GBPO.1443966     | Equity | 0.4         |
| Fidelity National Information | Equity | 0.4         |
| Bank of America               | Equity | 0.4         |

Regions (%)



Asset allocation (%)

