



krungsri  
Asset  
Management

A member of MUFG

# รายงานประจำปี 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 – 31 สิงหาคม 2568

กองทุนรวม

KFGDB

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ

Krungsri Global Dynamic Balance Allocation SRI Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ-สะสมมูลค่า (KFGDB-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ-ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFGDB-I)

3. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ-ผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ (ชื่อย่อ : KFGDB-IX)

4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ-ปันผล (KFGDB-D)

(บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้)

**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

**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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2568

### กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

|                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------|----|
| ● สารบัญจัดการ                                                      | 3  |
| ● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                           | 4  |
| ● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน                                  | 5  |
| ● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม | 31 |
| ● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                                | 34 |
| ● ผลการดำเนินงาน                                                    | 35 |
| ● รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น       | 38 |
| ● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ                            | 39 |
| - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา       |    |
| - รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                            |    |
| - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3                       |    |
| - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน                               |    |
| - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก                     |    |
| ● รายงานการบริหารจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน                    | 41 |

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัท) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์ โอลิเคชั่นเอสอาร์ไอ (KFGDB) ตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอลิเคชั่นเอสอาร์ไอ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFGDB-A จำนวน 134.59 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.3180 บาท

- KFGDB-I จำนวน 34.13 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.3180 บาท

- KFGDB-IX จำนวน 51.78 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.3563 บาท

และมีผลการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFGDB-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.19

- KFGDB-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.19

- KFGDB-IX เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.57

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุน Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50 (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 2.3% โดยในไตรมาส 4/67 กองทุนได้รับอานิสงส์จากตลาดหุ้นทั่วโลกที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยตลาดหุ้นสหรัฐฯปรับตัวเพิ่มขึ้นจากความหวังเรื่องการปลดภาษีและการผ่อนคลายด้านกฎระเบียบของรัฐบาลใหม่สหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม ตลาดตราสารหนี้ทั่วโลกปรับตัวอย่างผันผวนจากความกังวลว่าอาจมีการชะลอการปลดอัตราดอกเบี้ย หากการเรียกเก็บภาษีนำเข้าสูงขึ้นส่งผลต่อการเร่งตัวขึ้นของเงินเฟ้อ ด้านหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการเติบโตของเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ที่มีการขยายตัวอย่างแข็งแกร่ง สำหรับช่วงต้นปี 2568 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้น นำโดยการปรับตัวอย่างเข้มแข็งของตลาดหุ้นยุโรป ในขณะที่ตลาดหุ้นสหรัฐฯ เผชิญแรงขายทำกำไรในหุ้นหมวดเทคโนโลยี โดยบรรยากาศการลงทุนได้รับผลกระทบจากการเปิดตัวของบริษัทสตาร์ทอัพในด้านปัญญาประดิษฐ์ (AI) ของจีนเกี่ยวกับ Chatbot ที่ต้นทุนต่ำ ซึ่งส่งผลให้หมวดเทคโนโลยีสหรัฐฯ ปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ ตลาดปรับตัวผันผวนเป็นอย่างมากในเดือนเมษายนที่ผ่านมา ซึ่งมีแรงกดดันมาจากมาตรการภาษีนำเข้าของทรัมป์ที่ประกาศในวัน Liberation Day และการกลับทิศทางการดำเนินนโยบายอย่างรวดเร็วในเวลาต่อมา โดยตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงก่อนที่จะฟื้นตัวในช่วงหลัง สำหรับไตรมาส 3 ปี 2568 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวดีขึ้น โดยได้แรงหนุนจากพัฒนาการที่ดีขึ้นของภาษีนำเข้าสหรัฐฯ และแนวโน้มการปลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ซึ่งส่งผลให้พันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวลดลง ด้านราคาทองคำปรับตัวขึ้นทำระดับสูงสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง โดยมีแรงสนับสนุนมาจากการแสวงหาการลงทุนในสินทรัพย์ปลอดภัย

ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2568 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนหลัก ๆ เช่น ในหุ้น 61.50% และตราสารหนี้ 30.00% โดยมีการลงทุนในสหรัฐฯ 35.60% สหราชอาณาจักร 6.90% และญี่ปุ่น 5.70% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุนหลัก ซึ่งมีกรอบการลงทุนที่ยืดหยุ่นในหลากหลายสินทรัพย์ทั่วโลก เพื่อตอบโจทย์ทุกโอกาสการลงทุน มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบภายใต้กรอบความผันผวนที่กำหนด และเสริมความแข็งแกร่งด้วยการนำปัจจัยด้านความยั่งยืนเข้ามาพิจารณาตลอดทั้งกระบวนการลงทุน นอกจากนี้ กองทุนนำการวิเคราะห์อย่างเป็นระบบทั้งเชิงปริมาณเพื่อช่วยวิเคราะห์สภาวะตลาด และให้ความสำคัญกับปัจจัยพื้นฐาน เพื่อค้นหาหุ้นคุณภาพดี โดยกองทุนมีแนวโน้มได้รับปัจจัยบวกจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภาครัฐของสหรัฐฯ อาทิ การปลดภาษี การผ่อนปรนเกณฑ์ในการทำธุรกิจ และการดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลาย อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงเรื่องเศรษฐกิจหดตัว เป็นปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้ความผันผวนสูงขึ้นในระยะสั้น

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน  
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 27 กันยายน 2567 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2568

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)

10 กันยายน 2568

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

140 ถนนวิทญ์ 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

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ ณ วันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องงบการเงิน**

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 และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

รศ.ดร. กฤตยาเกียรติ

(นางสาวชลกาญจน์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10925

วันที่ 20 ตุลาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

|                                                |          | (หน่วย : บาท)         |
|------------------------------------------------|----------|-----------------------|
|                                                | หมายเหตุ | 2568                  |
| <b>สินทรัพย์</b>                               |          |                       |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                |          | 213,596,937.97        |
| เงินฝากธนาคาร                                  |          | 7,215,689.68          |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                        | 9        | 177,871.77            |
| ลูกหนี้                                        |          |                       |
| จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ |          | 34,893.52             |
| จากดอกเบี้ย                                    |          | 744.49                |
| จากการขายหน่วยลงทุน                            |          | 278,253.21            |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                            |          | <b>221,304,390.64</b> |
| <b>หนี้สิน</b>                                 |          |                       |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                       | 9        | 280,287.68            |
| เจ้าหนี้                                       |          |                       |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                     |          | 248,247.05            |
| ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน               |          | 35,615.75             |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                             |          | 230,447.84            |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                            |          | 111.67                |
| หนี้สินอื่น                                    |          | 5,152.36              |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                              |          | <b>799,862.35</b>     |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                          |          | <b>220,504,528.29</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>                        |          |                       |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                |          | 213,522,069.82        |
| กำไรสะสม                                       |          |                       |
| บัญชีปรับสมดุล                                 |          | 444,572.92            |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                        |          | 6,537,885.55          |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                          |          | <b>220,504,528.29</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นแอสอาร์ไอ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/<br>ผู้ออกหลักทรัพย์ | หมายเลขตราสาร | วันครบอายุ     | เงินต้น (บาท)  | มูลค่ายุติธรรม (บาท)  | ร้อยละ<br>ของมูลค่า<br>เงินลงทุน |
|---------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>                       |               |                |                |                       |                                  |
| <b>เงินฝากออมทรัพย์</b>                           |               |                |                |                       |                                  |
| บมจ.ธ.สแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (สิงคโปร์)              |               |                |                |                       |                                  |
| จำนวนเงิน 10.96 เหรียญยูโร                        |               | เมื่อทวงถาม    | 414.16         | 414.16                | -                                |
| <b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>                        |               |                |                | <b>414.16</b>         | <b>-</b>                         |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                 |               |                |                |                       |                                  |
| กองทุน Allianz Dynamic Multi Asset Strategy       |               |                |                |                       |                                  |
| SRI 50 - P - EUR                                  |               |                |                |                       |                                  |
| จำนวน 4,097.6500 หน่วย                            |               |                |                |                       |                                  |
| มูลค่าหน่วยละ 1,379.4300 เหรียญยูโร               |               |                |                |                       |                                  |
| รวมเป็นเงิน 5,652,421.34 เหรียญยูโร               | LU1706852701  | ไม่มีกำหนดอายุ | 212,814,154.10 | 213,596,523.81        | 100.00                           |
| <b>รวมหน่วยลงทุน</b>                              |               |                |                | <b>213,596,523.81</b> | <b>100.00</b>                    |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 212,814,568.26 บาท)</b>  |               |                |                | <b>213,596,937.97</b> | <b>100.00</b>                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

|                                                                             |          | (หน่วย : บาท)       |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
|                                                                             | หมายเหตุ | 2568                |
| <b>รายได้</b>                                                               |          |                     |
| รายได้เงินปันผล                                                             |          | 1,135,327.92        |
| รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ                        | 5        | 161,482.77          |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                              |          | 3,300.52            |
| <b>รวมรายได้</b>                                                            |          | <b>1,300,111.21</b> |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                                           |          |                     |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                       | 6        | 1,070,520.88        |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                               |          | 50,290.63           |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน                                            | 6        | 251,453.26          |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                         |          | 50,000.00           |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                                                        |          | <b>1,422,264.77</b> |
| <b>ขาดทุนสุทธิ</b>                                                          |          | <b>(122,153.56)</b> |
| <b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>                                  |          |                     |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                              |          | (896,051.67)        |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | 782,369.71          |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                          |          | (6,506,269.60)      |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                    |          | (102,415.91)        |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                  |          | 13,382,901.64       |
| <b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น</b> |          | <b>6,660,534.17</b> |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้                  |          | 6,538,380.61        |
| <b>หัก ภาษีเงินได้</b>                                                      | 3.6      | <b>(495.06)</b>     |
| <b>การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>        |          | <b>6,537,885.55</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

|                                                              |          | (หน่วย : บาท)    |
|--------------------------------------------------------------|----------|------------------|
|                                                              | หมายเหตุ | 2568             |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก                  |          |                  |
| การดำเนินงาน                                                 | 7        | 6,537,885.55     |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างงวด |          | 285,439,818.89   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างงวด      |          | (71,473,176.15)  |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด                    |          | 220,504,528.29   |
| สินทรัพย์สุทธิต้นงวด                                         |          | -                |
| สินทรัพย์สุทธิสิ้นงวด                                        |          | 220,504,528.29   |
|                                                              |          | <b>หน่วย</b>     |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน                             |          |                  |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                       |          |                  |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นงวด                                       |          | -                |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด                           |          | 28,425,908.1680  |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด                    |          | (7,073,701.1858) |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด                                      |          | 21,352,206.9822  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)  
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

|                                                                     |          | (หน่วย : บาท)   |
|---------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
|                                                                     | หมายเหตุ | 2568            |
| <b>การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้</b> |          |                 |
| <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>                                               |          |                 |
| การดำเนินงาน                                                        | 7        | 3,925,300.20    |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างงวด            |          | 197,535,950.61  |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างงวด                 |          | (66,873,194.36) |
| <b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด</b>                    |          | 134,588,056.45  |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต้นงวด</b>                                         |          | -               |
| <b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นงวด</b>                                        |          | 134,588,056.45  |
| <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>                                           |          |                 |
| การดำเนินงาน                                                        | 7        | 830,967.43      |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างงวด            |          | 37,903,868.28   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างงวด                 |          | (4,599,981.79)  |
| <b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด</b>                    |          | 34,134,853.92   |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต้นงวด</b>                                         |          | -               |
| <b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นงวด</b>                                        |          | 34,134,853.92   |
| <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ</b>                                   |          |                 |
| การดำเนินงาน                                                        | 7        | 1,781,617.92    |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างงวด            |          | 50,000,000.00   |
| <b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด</b>                    |          | 51,781,617.92   |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต้นงวด</b>                                         |          | -               |
| <b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นงวด</b>                                        |          | 51,781,617.92   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลด์เซ็นเอสอาร์ไอ  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)  
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

|                                                                | (หน่วย)                |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                | 2568                   |
| <b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b> |                        |
| <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>                                          |                        |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นงวด                                         | -                      |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด                             | 19,654,671.9863        |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด                      | (6,610,723.9866)       |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด                                        | <u>13,043,947.9997</u> |
| <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>                                      |                        |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นงวด                                         | -                      |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด                             | 3,771,236.1817         |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด                      | (462,977.1992)         |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด                                        | <u>3,308,258.9825</u>  |
| <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ</b>                              |                        |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นงวด                                         | -                      |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด                             | 5,000,000.0000         |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด                                        | <u>5,000,000.0000</u>  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2567 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund) และมีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน (Cross Investing Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50 ("กองทุนหลัก") ที่มีนโยบายลงทุนในทรัพย์สินหลากหลายประเภท โดยมุ่งเน้นการลงทุนในตลาดตราสารทุน และตราสารหนี้ทั่วโลก เพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะปานกลางถึงระยะยาว โดยมีค่าความผันผวนอยู่ในช่วง 6% ถึง 12% ต่อปี และสอดคล้องกับคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม (E/S Characteristics) โดยเน้นการลงทุนในทรัพย์สินที่ส่งเสริมคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อม และ/หรือ สังคม และธรรมาภิบาลเป็นหลัก ทั้งนี้ กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดยบริษัท Allianz Global Investors GmbH และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินยูโรเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น สกุลเงินเหรียญสหรัฐ ดอลลาร์สิงคโปร์ ยูโร ฟรังก์สวิส เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดย

แต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class P (EUR) (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนสถาบัน) ซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินยูโร และมีการจ่ายเงินปันผล)

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารทางการเงินอื่น ๆ และ/หรือเงินฝากธนาคาร ที่เสนอขายทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ และอาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) และ/หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ (Structured note) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (Fx hedging) หรือไม่ได้ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งจะพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาดและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ทิศทางของอัตราแลกเปลี่ยน หรือค่าใช้จ่าย เป็นต้น ตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์แต่ละขณะ

กองทุนอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้/อัตราแลกเปลี่ยน/อัตราดอกเบี้ย/เครดิต เช่น credit rating หรือ credit event ซึ่งพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาด ภาวะเบี้ยบ หรือข้อบังคับ หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หากสินทรัพย์อ้างอิงมีความผันผวน หรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามคาด หรือคู่สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระภาระผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่คาดหวัง หรือขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลด์เช็ชเชสอาร์ไอ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFGDB-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลด์เช็ชเชสอาร์ไอ - ปันผล (ชื่อย่อ : KFGDB-D)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลด์เช็ชเชสอาร์ไอ - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFGDB-I)
- (4) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลด์เช็ชเชสอาร์ไอ - ผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ (ชื่อย่อ : KFGDB-IX)

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
- (4) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

**หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล**

บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือ

จ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริหารจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริหารจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผลในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายปันผลต่ำกว่า 0.25 บาทต่อหน่วย

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

### 3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ กองทุนจะได้รับเงินปันผลคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.0900 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

### 3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 3.6 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

### 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

### 3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างวันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

2568

ซื้อเงินลงทุน

253,178,528.78

ขายเงินลงทุน

52,882,914.46

## 5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50, Class P (EUR) ในอัตราร้อยละ 0.0900 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้ รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                            | 2568         | นโยบายการกำหนดราคา                |
|--------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด |              |                                   |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                      | 1,070,520.88 | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนหน่วยลงทุน           | 251,453.26   | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |

### ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ประเภทของรายการ    | จำนวนเงินตาม      |                 | มูลค่าของสัญญา |                             |               |
|--------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------|
| ของสัญญาแลกเปลี่ยน | สัญญาแลกเปลี่ยน   | อัตราแลกเปลี่ยน | ณ วันครบกำหนด  |                             |               |
| เงินตราต่างประเทศ  | เงินตราต่างประเทศ | ตามสัญญา        | อายุของสัญญา   |                             | สัญญา         |
| สัญญา Spot         |                   |                 |                |                             |               |
| รายการซื้อ         | 576,100.00        | เหรียญยูโร      | 35.6440        | 10 ม.ค. 2568 - 14 ม.ค. 2568 | 20,534,508.40 |
| รายการซื้อ         | 84,100.00         | เหรียญยูโร      | 35.1740        | 24 ก.พ. 2568 - 26 ก.พ. 2568 | 2,958,133.40  |
| รายการซื้อ         | 55,800.00         | เหรียญยูโร      | 35.4740        | 27 ก.พ. 2568 - 3 มี.ค. 2568 | 1,979,449.20  |

| (หน่วย : บาท)                         |                                 |                   |                                 |                               |
|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| ประเภทของรายการ<br>ของสัญญาแลกเปลี่ยน | จำนวนเงินตาม<br>สัญญาแลกเปลี่ยน | อัตราแลกเปลี่ยน   | มูลค่าของสัญญา<br>ณ วันครบกำหนด |                               |
| เงินตราต่างประเทศ                     | เงินตราต่างประเทศ               | ตามสัญญา          | อายุของสัญญา                    | สัญญา                         |
| <b>สัญญา Spot (ต่อ)</b>               |                                 |                   |                                 |                               |
| รายการซื้อ                            | 271,000.00                      | เหรียญยูโร        | 35.4740                         | 27 ก.พ. 2568 - 3 มี.ค. 2568   |
| รายการซื้อ                            | 287,000.00                      | เหรียญยูโร        | 38.0110                         | 24 เม.ย. 2568 - 28 เม.ย. 2568 |
| รายการซื้อ                            | 67,800.00                       | เหรียญยูโร        | 37.8410                         | 24 ก.ค. 2568 - 25 ก.ค. 2568   |
| รายการซื้อ                            | 359,000.00                      | เหรียญยูโร        | 37.8410                         | 24 ก.ค. 2568 - 29 ก.ค. 2568   |
| <b>รวมรายการซื้อ</b>                  | <b>1,700,800.00</b>             | <b>เหรียญยูโร</b> |                                 | <b>62,145,240.80</b>          |
| รายการขาย                             | 963.79                          | เหรียญยูโร        | 37.1280                         | 27 พ.ค. 2568 - 29 พ.ค. 2568   |
| รายการขาย                             | 715,426.40                      | เหรียญยูโร        | 37.9073                         | 20 ส.ค. 2568 - 21 ส.ค. 2568   |
| <b>รวมรายการขาย</b>                   | <b>716,390.19</b>               | <b>เหรียญยูโร</b> |                                 | <b>27,155,666.77</b>          |
| <b>สัญญา Forward</b>                  |                                 |                   |                                 |                               |
| รายการขาย                             | 287,000.00                      | เหรียญยูโร        | 35.5843                         | 10 ม.ค. 2568 - 28 เม.ย. 2568  |
| รายการขาย                             | 383,000.00                      | เหรียญยูโร        | 35.1427                         | 24 ก.พ. 2568 - 13 พ.ค. 2568   |
| รายการขาย                             | 420,000.00                      | เหรียญยูโร        | 37.8285                         | 24 ก.ค. 2568 - 9 ก.ย. 2568    |
| <b>รวมรายการขาย</b>                   | <b>1,090,000.00</b>             | <b>เหรียญยูโร</b> |                                 | <b>39,560,318.20</b>          |

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

2568

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย

142,124.26

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย

31,936.31

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 มีรายการดังนี้

| (หน่วย : บาท)        |                   |                 |                |                            |
|----------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------------------|
| ประเภทของรายการ      | จำนวนเงินตาม      |                 | มูลค่าของสัญญา |                            |
| ของสัญญาแลกเปลี่ยน   | สัญญาแลกเปลี่ยน   | อัตราแลกเปลี่ยน | ณ วันครบกำหนด  |                            |
| เงินตราต่างประเทศ    | เงินตราต่างประเทศ | ตามสัญญา        | อายุของสัญญา   | สัญญา                      |
| <u>สัญญา Forward</u> |                   |                 |                |                            |
| รายการขาย            | 420,000.00        | เหรียญยูโร      | 37.8285        | 24 ก.ค. 2568 - 9 ก.ย. 2568 |
|                      |                   |                 |                | 15,887,970.00              |

## 7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

|                                    | 2568            |                |                |
|------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                    | ชนิดสะสม        | ชนิดผู้ลงทุน   | ชนิดผู้ลงทุน   |
|                                    | มูลค่า          | สถาบัน         | สถาบันแบบเฉพาะ |
| หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)     | 13,043,947.9997 | 3,308,258.9825 | 5,000,000.0000 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 134,588,056.45  | 34,134,853.92  | 51,781,617.92  |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 10.3180         | 10.3180        | 10.3563        |

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลกเชชั่นเอสอาร์ไอ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFGDB-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลกเชชั่นเอสอาร์ไอ - ปันผล (ชื่อย่อ : KFGDB-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีหากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์ โอลิแกนส์ เอสอาร์ไอ - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFGDB-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน กลุ่มผู้ลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (4) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์ โอลิแกนส์ เอสอาร์ไอ - ผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ (ชื่อย่อ : KFGDB-IX) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่เปิดบัญชีกองทุนโดยตรงกับบริษัทจัดการ ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

โอกาสที่จะได้รับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างวันที่ 27 กันยายน 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

|                                      | (หน่วย : บาท) |
|--------------------------------------|---------------|
|                                      | 2568          |
| หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า             | 3,925,300.20  |
| หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน         | 830,967.43    |
| หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ | 1,781,617.92  |
| รวม                                  | 6,537,885.55  |

## 8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไดนามิคบาลานซ์โกลเชชั่นเอสอาร์ไอ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของ  
กองทุนหลักชื่อ Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อกองทุน                   | Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ลักษณะเฉพาะของ Class P (EUR) | (1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินยูโร<br>(2) ขายให้กับผู้ลงทุนสถาบัน และมีการจ่ายเงินปันผล                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| วันที่จดทะเบียนกองทุน        | 11 มีนาคม 2557                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| วันที่จัดตั้ง Share Class    | 7 ธันวาคม 2560                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| วัตถุประสงค์การลงทุน         | มุ่งหวังการเติบโตของเงินลงทุนในระยะยาวโดยลงทุนในทรัพย์สิน<br>หลากหลายประเภท โดยเน้นการลงทุนในตลาดตราสารทุน และ<br>ตราสารหนี้ทั่วโลก เพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะปานกลางถึงระยะ<br>ยาว โดยมีค่าความผันผวนอยู่ในช่วง 6% ถึง 12% ต่อปี และสอดคล้อง<br>กับคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม (E/S Characteristics)<br>การประเมินค่าความผันผวนในตลาดทุนโดยผู้จัดการลงทุน<br>(Investment Manager) เป็นปัจจัยสำคัญในกระบวนการลงทุนนี้ ซึ่ง<br>โดยทั่วไปมีเป้าหมายเพื่อได้รับผลตอบแทนโดยที่จะไม่ให้ความ<br>ผันผวนปรับเพิ่มขึ้นหรือต่ำลงเกินกว่าในช่วง 6% ถึง 12% ต่อปี บน<br>ค่าเฉลี่ยระยะปานกลางถึงระยะยาว ซึ่งเทียบเคียงได้กับพอร์ตการลงทุน<br>ที่ประกอบด้วยหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ทั่วโลก 50% (ป้องกัน<br>ความเสี่ยงในรูปสกุลเงินยูโร) และตราสารทุนทั่วโลก 50%<br>ทั้งนี้ เพื่อให้มีความเข้าใจที่ชัดเจน กองทุนอาจลงทุนในทรัพย์สิน<br>หลากหลายประเภท และไม่จำเป็นต้องคงสัดส่วนพอร์ตการลงทุนที่<br>ประกอบด้วยตราสารหนี้ทั่วโลก 50% และตราสารทุนทั่วโลก 50%<br>เสมอไป |

## นโยบายและข้อจำกัดการลงทุน

- กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่สอดคล้องกับคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม (E/S characteristics) ซึ่งรวมถึงเกณฑ์การคัดกรองหลักทรัพย์ที่ไม่พึงประสงค์ออก (Exclusion Criteria) โดยร่างสัญญาการบริการจัดการ (Pre-Contractual Template) ของกองทุนจะระบุถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับขอบเขตของคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม รายละเอียด รวมถึงข้อกำหนดและ Exclusion Criteria ที่นำมาใช้
- ลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 70 ของทรัพย์สินของกองทุนในตราสารทุน พันธบัตร ตราสารตลาดเงิน กองทุนประเภท Target Funds และ/หรือทรัพย์สินประเภทอื่น ๆ ทั่วโลก ตามที่ระบุในวัตถุประสงค์การลงทุน
- ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของพอร์ตการลงทุนของกองทุนจะต้องได้รับการประเมินโดยใช้คะแนนภายใน (Internal Score) โดยพอร์ตการลงทุนในที่นี่จะไม่รวมสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ไม่มีการจัดอันดับและตราสารที่ไม่มีการจัดอันดับโดยลักษณะตามธรรมชาติ (เช่น เงินสด และเงินฝากธนาคาร)
- คะแนนภายใน (Internal Score) นี้ จะพิจารณาจากปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาล และพฤติกรรมทางธุรกิจ และเป็น การประเมินภายในที่กำหนดให้กับผู้ออกตราสารทั้งที่เป็นบริษัทเอกชนและภาครัฐ (โดยพฤติกรรมทางธุรกิจจะไม่ถูกนำมา พิจารณากับผู้ออกตราสารที่เป็นภาครัฐ)
- โดยรวมแล้วผู้จัดการการลงทุนจะต้องลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของทรัพย์สินของกองทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับคะแนนภายใน (Internal Score) โดยตรง หรือผ่านกองทุนประเภท Target Funds ที่ปฏิบัติตามกฎระเบียบการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ยั่งยืน (SFDR Target Funds)
- อาจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เกิดใหม่ (Emerging Markets) ไม่เกิน ร้อยละ 30 ของทรัพย์สินของกองทุน

- นโยบายและข้อจำกัดการลงทุน (ต่อ)
- อาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ให้ผลตอบแทนสูง (High-Yield Investments) ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินของกองทุน
  - อาจลงทุนในกองทุน UCITS และ/หรือ UCI ไม่เกินร้อยละ 30 ของทรัพย์สินของกองทุน
  - อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของประเทศฮ่องกง (Hong Kong Restriction)
  - Duration NAV Level: อยู่ระหว่าง -2 ถึง 10 ปี
  - อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีการลงทุนของเยอรมนี (Germany Investment Tax Act: GITA)
  - อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของ VAG Investment Restriction โดยมีเนื้อหาหลักในข้อจำกัดสำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภท ABS/MBS และตราสารหนี้ โดยมีเกณฑ์กำหนดสำหรับคุณภาพของสินทรัพย์จะต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออย่างน้อย BBB- หรือเทียบเท่า (สำหรับหลักทรัพย์ประเภท ABS/MBS) และ B- หรือเทียบเท่า (สำหรับตราสารหนี้) จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Agency) ที่เป็นที่ยอมรับ
  - ผู้จัดการลงทุน (Investment Manager) ของกองทุนใช้ Total Return Swaps เป็นเครื่องมือในการลงทุนเพื่อสร้าง Exposure ทั้งบวกและลบในทรัพย์สินแต่ละประเภท

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันทำการขายและรับซื้อคืน

ทุกวันทำการซื้อขาย

การจ่ายเงินปันผล

จ่ายปีละครั้ง

บริษัทจัดการกองทุน

Allianz Global Investors GmbH, Luxembourg

ผู้จัดการกองทุน

Allianz Global Investors GmbH

นายทะเบียน/ผู้ดูแลผลประโยชน์/

State Street Bank International GmbH, Luxembourg Branch

ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน

## 9. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                    | 2568              |                |                |            |
|------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|
|                                    | จำนวนเงินตามสัญญา |                | มูลค่ายุติธรรม |            |
|                                    | เหรียญยูโร        | บาท            | สินทรัพย์      | หนี้สิน    |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 823,000.00        | 31,018,870.00  | 81,065.50      | -          |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า  | 3,654,000.00      | 137,863,784.20 | 96,806.27      | 280,287.68 |
| รวมมูลค่ายุติธรรม                  |                   |                | 177,871.77     | 280,287.68 |

## 10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 10.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม  
แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 |            |                |            |
|--------------------------|------------|----------------|------------|
|                          | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2     | ระดับที่ 3 |
| สินทรัพย์                |            |                |            |
| กองทุน                   | -          | 213,596,523.81 | -          |
| ตราสารหนี้               | -          | 414.16         | -          |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์  | -          | 177,871.77     | -          |
| หนี้สิน                  |            |                |            |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | -          | 280,287.68     | -          |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างงวด ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 10.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและ  
จำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 |               |               |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |               |               |                |                |
|                                                                 | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา     |                |
|                                                                 | อัตราตลาด     | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย       | รวม            |
| <b><u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u></b>                               |               |               |                |                |
| เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ                                        | 7,215,689.68  | -             | -              | 7,215,689.68   |
| เงินฝากออมทรัพย์ต่างประเทศ                                      | -             | -             | 414.16         | 414.16         |
| หน่วยลงทุน                                                      | -             | -             | 213,596,523.81 | 213,596,523.81 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                         | -             | -             | 177,871.77     | 177,871.77     |
| ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก                                |               |               |                |                |
| เงินลงทุนในต่างประเทศ                                           | -             | -             | 34,893.52      | 34,893.52      |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                              | -             | -             | 744.49         | 744.49         |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน                                      | -             | -             | 278,253.21     | 278,253.21     |
| <b><u>หนี้สินทางการเงิน</u></b>                                 |               |               |                |                |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                        | -             | -             | 280,287.68     | 280,287.68     |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน                                        |               |               |                |                |
| หน่วยลงทุน                                                      | -             | -             | 248,247.05     | 248,247.05     |
| เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม                                            |               |               |                |                |
| สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน                                            | -             | -             | 35,615.75      | 35,615.75      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                              | -             | -             | 230,447.84     | 230,447.84     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                             | -             | -             | 111.67         | 111.67         |
| หนี้สินอื่น                                                     | -             | -             | 5,152.36       | 5,152.36       |

### 10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินยูโร จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ดังนั้นบริษัทจัดการจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (Fx Hedging) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการหรือผู้จัดการกองทุนตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าวอาจทำให้ความเสี่ยงลดลง แต่ไม่อาจสามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากมีการคาดการณ์ผิดก็ จะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

| (หน่วย : เหรียญยูโร)                                  |              |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| รายการ                                                | 2568         |
| เงินฝากออมทรัพย์                                      | 10.96        |
| เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)                | 5,652,421.34 |
| ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ | 923.39       |

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้น โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญยูโร เท่ากับ 37.7885 บาท

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

### 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2568

# กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 สิงหาคม 2568

|                                                                    | มูลค่าตามราคาตลาด     | % NAV         |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>                             | <b>7,216,434.17</b>   | <b>3.27</b>   |
| เงินฝากธนาคาร                                                      |                       |               |
| FITCH-LONG                                                         |                       |               |
| Rate A-                                                            | 7,216,434.17          | 3.27          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>                           | <b>213,596,937.97</b> | <b>96.87</b>  |
| หน่วยลงทุน                                                         |                       |               |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์                                       | 213,596,523.81        | 96.87         |
| เงินฝากธนาคาร                                                      |                       |               |
| FITCH-LONG                                                         |                       |               |
| Rate AA-                                                           | 414.16                | 0.00          |
| <b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                                        | <b>(102,415.91)</b>   | <b>(0.04)</b> |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ |                       |               |
| TRIS                                                               |                       |               |
| Rate A-                                                            | (162,930.60)          | (0.07)        |
| FITCH-LONG                                                         |                       |               |
| Rate AA                                                            | 21,779.74             | 0.01          |
| Rate AA-                                                           | 18,269.16             | 0.01          |
| FITCH_TH-LONG                                                      |                       |               |
| Rate AA-                                                           | 20,465.79             | 0.01          |
| <b>อื่นๆ</b>                                                       | <b>(206,427.94)</b>   | <b>(0.10)</b> |
| ลูกหนี้                                                            | 313,146.73            | 0.14          |
| เจ้าหนี้                                                           | (289,126.83)          | (0.14)        |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                                 | (230,447.84)          | (0.10)        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                                        | <b>220,504,528.29</b> | <b>100.00</b> |

# กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 สิงหาคม 2568

| ประเภทสัญญา                       | คู่สัญญา               | วัตถุประสงค์      | มูลค่าสัญญา<br>(Notional Amount) | % NAV    | วันครบ<br>กำหนด | กำไร/ขาดทุน<br>(net gain/loss) |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------------|----------|-----------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน |                        |                   |                                  |          |                 |                                |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา    | ป้องกันความเสี่ยง | 15,887,970.00                    | 0.0083   | 9 ก.ย. 2568     | 18,269.16                      |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย   | ป้องกันความเสี่ยง | 31,156,722.50                    | 0.0257   | 2 ก.ย. 2568     | 56,757.37                      |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย   | ป้องกันความเสี่ยง | 31,018,870.00                    | 0.0368   | 2 ก.ย. 2568     | 81,065.50                      |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย   | ป้องกันความเสี่ยง | 13,605,151.40                    | (0.0161) | 9 ก.ย. 2568     | (35,405.08)                    |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย   | ป้องกันความเสี่ยง | 31,338,860.80                    | (0.0372) | 6 ต.ค. 2568     | (81,952.00)                    |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.กสิกรไทย         | ป้องกันความเสี่ยง | 10,398,300.00                    | 0.0054   | 30 ก.ย. 2568    | 11,950.40                      |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร | ป้องกันความเสี่ยง | 17,561,001.50                    | (0.0739) | 16 ก.ย. 2568    | (162,930.60)                   |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์   | ป้องกันความเสี่ยง | 17,915,778.00                    | 0.0045   | 23 ก.ย. 2568    | 9,829.34                       |

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

| Moody's | S&P  | TRIS | Fitch | คำอธิบาย                                                                                   |                                   |
|---------|------|------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Aaa     | AAA  | AAA  | AAA   | ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด 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

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)  
 กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคชั่นเอสอาร์ไอ  
 ตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(หน่วย: พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/ |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/                      | 1,070.52                     | 0.8025                                   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                    | 50.29                        | 0.0321                                   |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)                         | 251.45                       | 0.1605                                   |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                            | -                            | -                                        |
| ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)                            | 50.00                        | 0.0319                                   |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)                                      | -                            | -                                        |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/</b>                                 | <b>1,422.26</b>              | <b>1.0270</b>                            |

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ สำหรับหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.4013

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บเป็นอัตราร้อยละ 0.6258

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน  
 และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเคเอ็นเอสอาร์ไอ-สะสมมูลค่า

| ผลการดำเนินงาน<br>สิ้นสุด ณ วันที่<br>29 สิงหาคม 2568 | % ตามช่วงเวลา   |                     |                     | % ต่อปี          |                  |                  |                   |                                                |
|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------|
|                                                       | 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 | นับจากวันเริ่ม<br>โครงการ<br>(27 กันยายน 2567) |
| KFGDB-A                                               | +3.57%          | +3.73%              | +2.02%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +3.19%                                         |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*                              | N/A             | N/A                 | N/A                 | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | N/A                                            |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน                           | +8.45%          | +4.78%              | +9.10%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +8.37%                                         |

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืนที่สอดคล้องกับการลงทุน โดยเป็นไปตามกองทุนหลักที่มีการบริหารกองทุนแบบ SRI Strategy ซึ่งไม่มีการอ้างอิงดัชนีชี้วัด

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ-ผู้ลงทุนสถาบัน

| ผลการดำเนินงาน<br>สิ้นสุด ณ วันที่<br>29 สิงหาคม 2568 | % ตามช่วงเวลา   |                     |                     | % ต่อปี          |                  |                  |                   |                                                |
|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------|
|                                                       | 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 | นับจากวันเริ่ม<br>โครงการ<br>(27 กันยายน 2567) |
| KFGDB-I                                               | +3.57%          | +3.73%              | +2.02%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +3.19%                                         |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*                              | N/A             | N/A                 | N/A                 | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | N/A                                            |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน                           | +8.45%          | +4.78%              | +9.10%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +8.36%                                         |

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืนที่สอดคล้องกับการลงทุน โดยเป็นไปตามกองทุนหลักที่มีการบริหารกองทุนแบบ SRI Strategy ซึ่งไม่มีการอ้างอิงดัชนีชี้วัด

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โลเคชั่นเอสอาร์ไอ-ผู้ลงทุนสถาบันแบบเฉพาะ

| ผลการดำเนินงาน<br>สิ้นสุด ณ วันที่<br>29 สิงหาคม 2568 | % ตามช่วงเวลา   |                     |                     | % ต่อปี          |                  |                  |                   |                                                |
|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------|
|                                                       | 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 | นับจากวันเริ่ม<br>โครงการ<br>(27 กันยายน 2567) |
| KFGDB-IX                                              | +3.84%          | +3.83%              | +2.22%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +3.57%                                         |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*                              | N/A             | N/A                 | N/A                 | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | N/A                                            |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน                           | +8.45%          | +4.78%              | +9.10%              | N/A              | N/A              | N/A              | N/A               | +8.36%                                         |

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืนที่สอดคล้องกับการลงทุน โดยเป็นไปตามกองทุนหลักที่มีการบริหารกองทุนแบบ SRI Strategy ซึ่งไม่มีการอ้างอิงดัชนีชี้วัด

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

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

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลไดนามิคบาลานซ์โอโลเคชั่นแอสอาร์โอ  
ระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2568

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัท                                            | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)* | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)** | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม*** |         |            |
|----------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------|
|          |                                                       |                                  |                                       | เห็นด้วย                              | คัดค้าน | งดออกเสียง |
| 1        | Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50 - P - EUR | 1                                | 1                                     | 9                                     | -       | -          |

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमतออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

### (1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 27 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568)

| ชื่อกองทุน                                              | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง                  |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลไคนามิคบาลานซ์โอเลชั่นเอสอาร์ไอ | บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด |

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 31 สิงหาคม 2568

- |                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 1. นายทลิต       | โชคทิพย์พัฒนา   |
| 2. นายสาธิต      | บัวชู           |
| 3. นางสาวสาวิณี  | สุขศรีวงศ์      |
| 4. นายปิติ       | ประติพัทธ์พงษ์  |
| 5. นายกวิพ       | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย     | บุญยะพงศ์ไชย    |
| 7. นายจตุรันต์   | สอนไว           |
| 8. นายชูศักดิ์   | อวยพรชัยสกุล    |
| 9. นายพงศ์สันต์  | อนูรัตน์        |
| 10. นางสาววรรดา  | คันติสุนทร      |
| 11. นายวัชรินทร์ | คิ้วสังข์       |

### (3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ [www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

### (4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFGDB-A (portfolio turnover ratio) 0.32 เท่า
- KFGDB-I (portfolio turnover ratio) 0.32 เท่า
- KFGDB-IX (portfolio turnover ratio) 0.32 เท่า

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/08/2025)

Performance Overview

Indexed Performance since Inception (Bid-Bid)



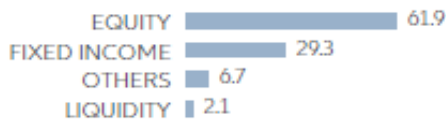
| Performance History        | Year to Date | 1 Month | 3 Months | 6 Months | 1 Year | 3 Years (p.a.) | 5 Years (p.a.) | Since Inception (p.a.) |
|----------------------------|--------------|---------|----------|----------|--------|----------------|----------------|------------------------|
| Bid-Bid (%)                | 1.31         | 1.24    | 3.25     | -0.42    | 3.73   | 6.27           | 6.79           | 5.04                   |
| Offer-Bid <sup>2</sup> (%) | 1.31         | 1.24    | 3.25     | -0.42    | 3.73   | 6.27           | 6.79           | 5.04                   |

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

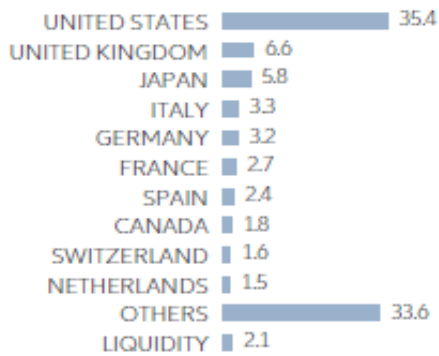
|                               | Sector       | %    |
|-------------------------------|--------------|------|
| ISHARES JP MORGAN ADVANCED \$ | FIXED INCOME | 3.6  |
| NVIDIA CORP (US)              | IT           | 2.2  |
| SCHRODER INTL EMG EUROPE-AAC  | OTHERS       | 2.2  |
| MICROSOFT CORP (US)           | IT           | 2.2  |
| APPLE INC (US)                | IT           | 2.1  |
| TWELVE CAT BD-SI2 EURACC      | FIXED INCOME | 2.0  |
| ARAMEA RENDIT PL NACHALTIG-I  | FIXED INCOME | 1.8  |
| ISHARES GOLD PRODUCERS        | OTHERS       | 1.8  |
| LG EM MK GV BD LC SC IN-IEUH  | FIXED INCOME | 1.5  |
| ALLIANZ CHIN A SHRS-W USD I   | OTHERS       | 1.2  |
| Total                         |              | 20.6 |

Portfolio Analysis

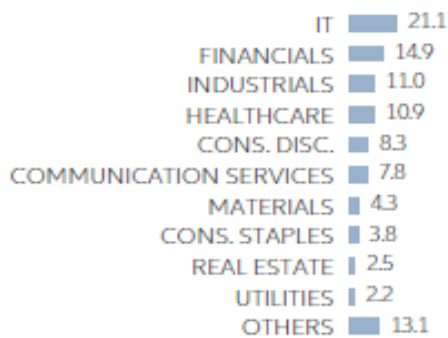
Asset Allocation (%)



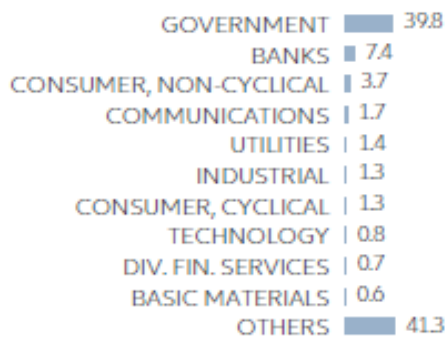
Country/Location Allocation (%)



Sector Allocation - Equity (%)



Sector Allocation - Fixed Income (%)



## รายงานการบริหารจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

1. ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว
  - ไม่มีปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงเกิดขึ้น โดยกองทุนหลักใช้กลยุทธ์การลงทุนเพื่อความยั่งยืน (SRI Strategy) โดยเน้นการลงทุนในทรัพย์สินที่ส่งเสริมคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อม และ/หรือ สังคม และธรรมาภิบาลเป็นหลัก
2. ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือผู้ออกตราสารที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว
  - กรณีที่ 1: ผู้ผลิตอุปกรณ์อุตสาหกรรมรายใหญ่ของเยอรมนี

ในเดือนมีนาคม 2568 กองทุนหลักได้มีการพูดคุยกับผู้ผลิตอุปกรณ์อุตสาหกรรมรายใหญ่ของเยอรมนี เพื่อสานต่อการหารือก่อนหน้านี้เกี่ยวกับความยั่งยืนและการนำแนวคิดไปปฏิบัติจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านความยั่งยืนของบริษัทได้ยืนยันถึงความมุ่งมั่นในการบูรณาการแนวคิด “เศรษฐกิจหมุนเวียน (Circularity)” และ “การดำเนินงานแบบไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (Zero Impact Operations)” เข้ากับธุรกิจหลัก โดยตั้งเป้าหมายให้ผลิตภัณฑ์ใหม่ทั้งหมดสามารถรองรับแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนได้ภายในปี 2573

หลักการออกแบบเชิงหมุนเวียนได้ถูกฝังอยู่ในกระบวนการพัฒนาผลิตภัณฑ์แล้ว แม้ว่าการจัดการผลิตภัณฑ์เมื่อหมดอายุการใช้งานในปัจจุบันจะยังคงเน้นไปที่การรีไซเคิลและการปรับปรุงซ่อมแซมเป็นหลักก็ตาม บริษัทมีเป้าหมายที่จะนำเสนอเครื่องจักรที่ไม่ใช้น้ำจัดภายในปี 2573 พร้อมดำเนินกลยุทธ์ประหยัดน้ำในทั้งระดับการดำเนินงานและผลิตภัณฑ์

ในด้านความหลากหลายทางชีวภาพ (Biodiversity) บริษัทได้ประเมินความสำคัญของประเด็นนี้ และบูรณาการเข้าไปในเสาหลักด้านความยั่งยืนของการดำเนินงานแล้ว ความพยายามด้านเศรษฐกิจหมุนเวียนยังอยู่ในช่วงเริ่มต้น แต่มีศักยภาพสูงที่จะพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้กำหนดความคาดหวังที่ชัดเจนสำหรับซัพพลายเออร์ โดยมีเส้นตายของเกณฑ์ด้านความยั่งยืนสำหรับซัพพลายเออร์ที่ได้รับการจัดเป็นกลุ่ม “Preferred” และ “Strategic” นอกจากนี้ยังให้การสนับสนุนแก่ซัพพลายเออร์รายเล็กเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้ได้ เช่น การให้คำแนะนำในการรายงานผ่าน Ecovadis และการตั้งเป้าหมายด้าน SBTi

โดยรวม กองทุนหลักมีความพอใจในแนวทางที่มีโครงสร้างชัดเจนของบริษัทในการดำเนินงานด้านความยั่งยืน และรอที่จะเห็นพัฒนาการเพิ่มเติม โดยเฉพาะในด้านเศรษฐกิจหมุนเวียนและการผสมผสานเรื่องความหลากหลายทางชีวภาพเข้ากับธุรกิจอย่างลึกซึ้งยิ่งขึ้น

### กรณีที่ 2: บริษัทเทคโนโลยีจากสหราชอาณาจักร

ในเดือนพฤษภาคม 2568 กองทุนหลักได้จัดประชุมกับประธานบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรม เพื่อหารือเกี่ยวกับทิศทางเชิงกลยุทธ์ ผลการดำเนินงาน และประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาล (Governance) ขององค์กร กองทุนหลักได้สอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับองค์ประกอบของคณะกรรมการและการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) และพบว่ามี การปรับปรุงเมื่อเทียบกับปีก่อน ๆ โดยเฉพาะในเรื่อง สัดส่วนของกรรมการอิสระที่เพิ่มขึ้น บริษัทได้ปรับปรุงนโยบายค่าตอบแทน (Remuneration Policy) และบริษัทเชื่อว่าจะช่วยเสริมสร้างการรักษาบุคลากรที่มีความสามารถให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว

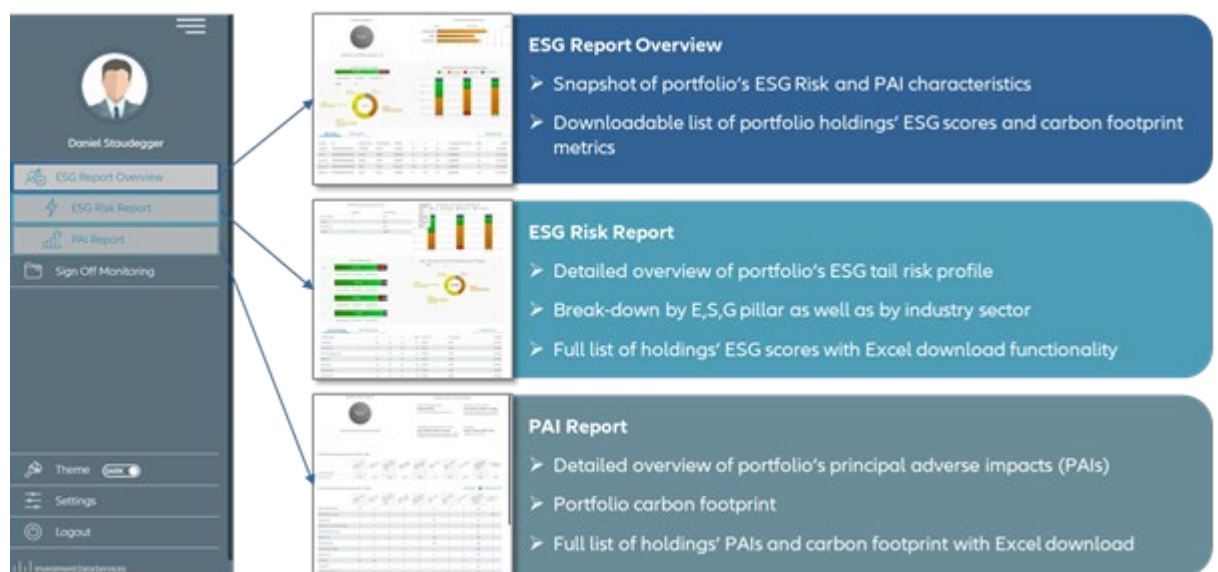
นอกจากนี้ กองทุนหลักได้ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับ คุณภาพของการเปิดเผยข้อมูล (Disclosures) และได้แนะนำให้บริษัทพิจารณาจัดทํานโยบายการจัดสรรเงินทุน (Capital Allocation Policy) อย่างเป็นทางการ เพื่อเพิ่มความโปร่งใสและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ นักลงทุน

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน
  - AllianzGI ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านความยั่งยืนและผลกระทบทางลบในกระบวนการลงทุน ผู้จัดการกองทุนจะได้รับการแจ้งเตือนล่วงหน้า (Pre-trade Warnings) เมื่อลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกตราสารนั้นถูกประเมินว่า:
    - A. มีความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่อาจเกิดขึ้น โดย AllianzGI ใช้ข้อมูล ESG จาก MSCI ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว โดยประเมินระดับความเสี่ยง ESG ของแต่ละบริษัทผ่านคะแนนเชิงตัวเลขในแต่ละด้าน ได้แก่ สิ่งแวดล้อม (E) สังคม (S) และธรรมาภิบาล (G) โดยคะแนนอยู่ในช่วง 0 ถึง 10 ซึ่งคะแนนระหว่าง 0-3 บ่งชี้ถึงความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่อาจเกิดขึ้น
    - B. ก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบอย่างมีนัยสำคัญ โดย AllianzGI มีกระบวนการทำงานในการระบุและประเมินผลกระทบเหล่านี้ โดยอิงจากตัวชี้วัดผลกระทบหลักที่จำเป็น (PAI indicators) ซึ่งใช้ข้อมูลจาก MSCI ESG, ISS ESG และ S&P Trucost โดยสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเอกสาร Sustainability Risk Management Policy Statement และ Principal Adverse Impact Statement (<https://www.allianzgi.com/en/sustainability/policies-and-reporting#keypolicydocumentsandreports>)

การตรวจสอบพอร์ตการลงทุนเป็นประจำผ่าน 'ESG Hub'

มีการสร้างรายงานพอร์ตการลงทุนเป็นรายเดือนผ่านแพลตฟอร์มชื่อ "ESG Hub" ซึ่งช่วยให้ผู้จัดการกองทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลความเสี่ยงด้านความยั่งยืนได้อย่างโปร่งใสเต็มที่ ผ่านรายงานความเสี่ยง ESG ("ESG Risk Report") และรายงานผลกระทบในทางลบ ("PAI Report") นอกจากนี้ ESG Hub ยังเปิดโอกาสให้ผู้จัดการกองทุนสามารถดาวน์โหลดรายการหลักทรัพย์ทั้งหมดในพอร์ต พร้อมข้อมูล ESG ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในรูปแบบไฟล์ Excel เพื่อนำไปวิเคราะห์เพิ่มเติมได้อีกด้วย รายงานที่ผ่านมานี้ในอดีตก็ยังสามารถเข้าถึงได้ ทำให้ผู้จัดการกองทุนสามารถติดตามการเปลี่ยนแปลงของระดับความเสี่ยงด้านความยั่งยืนของพอร์ต และตัวชี้วัดรายตัวภายในพอร์ตได้ตลอดช่วงเวลา

รายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 หน้า ตามที่แสดงด้านล่างนี้



Source: AllianzGI, for illustrative purposes only

4. ผลจากการบริหารจัดการลงทุนอย่างยั่งยืน

- กองทุน Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50 ได้ส่งเสริมปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม สิทธิมนุษยชน ธรรมชาติ ปฏิกิริยาและจริยธรรมทางธุรกิจ เข้าไว้ในกระบวนการลงทุน เพื่อประเมินผู้ออกตราสาร โดยใช้คะแนน SRI เพื่อใช้ในการสร้างพอร์ตการลงทุน และหลีกเลี่ยงหลักทรัพย์ที่มีความเสี่ยงสูง ทำให้ช่วยลดความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนในอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญในการควบคุมความผันผวนของกองทุนให้อยู่ในกรอบที่กำหนด
- การผสมผสานกลยุทธ์เพื่อความยั่งยืน (SRI Strategy) เข้ากับการมองหาโอกาสจากแนวโน้มการเติบโตเชิงโครงสร้าง ช่วยเสริมความสามารถในการป้องกันความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุน และเอื้อต่อการสร้างผลตอบแทนที่มั่นคงในระยะยาว โดยกองทุนได้รับการจัดอันดับเป็นกองทุนระดับ 5 ดาว สำหรับกองทุนประเภท EAA Fund EUR Moderate Allocation – Global ของ Morningstar ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา
- กองทุนเป็นกองทุนที่ปฏิบัติและอยู่ภายใต้ SFDR ข้อ 8