



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUFJ  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 – 31 พฤษภาคม 2567

กองทุนรวม

KFGDIV

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดิวิเดนดเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

Krungsri Global Dividend Hedged FX Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดิวิเดนดเฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: KFGDIV-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดิวิเดนดเฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ปันผล (ชื่อย่อ: KFGDIV-D)

3. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดิวิเดนดเฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ: KFGDIV-I)

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

1<sup>st</sup>-2<sup>nd</sup> Zone A, 12<sup>th</sup>, 18<sup>th</sup> Zone B Floor,  
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,  
Bangkok 10330 Thailand

T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777

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

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี

อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2567

### กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 22
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 25
- ผลการดำเนินงาน 26
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 29
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 31
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอจัดส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ (KFGDIV) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFGDIV-A จำนวน 668.12 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 12.6709 บาท
- KFGDIV-D จำนวน 380.64 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.0298 บาท
- KFGDIV-I จำนวน 1.05 แสนบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.0918 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFGDIV-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.13 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.41
- KFGDIV-D เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.13 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.41
- KFGDIV-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.05 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.41

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Fidelity Funds- Global Dividend Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 17.5% โดยกองทุนเริ่มปรับตัวขึ้นแรงตั้งแต่ไตรมาส 4 ปี 2566 เนื่องจากแรงกดดันเรื่องเงินเฟ้อเริ่มลดลง และตลาดคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะเริ่มลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2567 ส่งผลให้ตลาดหุ้นกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่ง สำหรับในไตรมาสที่ 1 ปี 2567 ตลาดหุ้นสหรัฐฯ และยุโรป ยังคงเดินหน้าทำระดับสูงสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง โดยได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของหุ้นในกลุ่มเทคโนโลยี กลุ่มบริการสื่อสาร และพลังงาน นอกจากนี้ ความตื่นตัวเรื่อง AI ยังส่งผลให้บริษัทขนาดใหญ่ในกลุ่มเทคโนโลยี และ Semiconductor ปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากคาดว่าความต้องการของอุปกรณ์เกี่ยวกับ AI จะมีการเติบโตสูง สำหรับกองทุนหลัก การลงทุนในบริษัทประกันภัยเป็นปัจจัยบวกหลัก โดยบริษัท Progressive Corporation รายงานผลประกอบที่แข็งแกร่ง มีอัตราส่วนต้นทุนต่อรายได้ได้รับประกันสุทธิ (Combined ratio) ที่ดีขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายลดลงเกี่ยวกับความเสียหายขนาดใหญ่ ส่วนบริษัทด้านสินค้าทุน เช่น Hubbell Incorporated ก็รายงานการเติบโตของธุรกิจเดิมอย่างแข็งแกร่งและยอดขายที่อยู่ในระดับสูงกว่าที่คาด เนื่องจากการปรับตัวลดลงของสินค้าคงคลังของธุรกิจด้านไฟฟ้า รวมไปถึงการเร่งตัวของธุรกิจสมาร์ตมิเตอร์ สำหรับแนวโน้มการลงทุน ผู้จัดการกองทุนหลักมีมุมมองเชิงบวกเกี่ยวกับการชะลอตัวของเศรษฐกิจอย่างค่อยเป็นค่อยไป (Soft Landing) จะเป็นแรงส่งให้ตลาดหุ้นปรับตัวเพิ่มขึ้นท่ามกลางการปรับตัวลดลงของอัตราเงินเฟ้อ การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย และการเติบโตของกำไรบริษัทจดทะเบียน

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 กองทุนหลักมีการลงทุนในหมวดการเงินประมาณ 24.9% หมวดอุตสาหกรรม 21.9% และหมวดสินค้าจำเป็น 14.3% เป็นต้น โดยมีสัดส่วนการลงทุนในยุโรป 44.5% ภูมิภาคอเมริกาเหนือ 30.5% และสหราชอาณาจักร 14.0% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในหุ้นปันผลขนาดใหญ่และหุ้นที่มีคุณภาพสูง โดยเฉพาะในภาวะที่ความผันผวนในตลาดอยู่ในระดับสูง จากมูลค่าของตลาดในปัจจุบันที่อยู่ในระดับสูง การคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับสูงเป็นเวลานาน และความเสี่ยงเรื่องเศรษฐกิจหดตัว กองทุนเน้นการลงทุนในบริษัทที่มีผลกำไรสุทธิในระดับสูงอย่างสม่ำเสมอและมีความยืดหยุ่น โดยบริษัทที่สามารถสร้างกระแสเงินสดได้อย่างต่อเนื่องจะเป็นปัจจัยขับเคลื่อนผลตอบแทนที่แข็งแกร่งเมื่อปรับด้วยความเสี่ยง รวมถึงการมีระดับผลตอบแทนที่น่าดึงดูด และการเติบโตของเงินปันผล โดยผลประกอบการของบริษัทเหล่านี้มีแนวโน้มผันผวนน้อยกว่าตลาดโดยรวม ขณะที่การจ่ายปันผลของกลุ่มบริษัทที่กองทุนหลักเลือกลงทุนยังคงอยู่ในระดับสูง โดยกองทุนเน้นลงทุนในกลุ่มการเงิน อุตสาหกรรม การแพทย์ และสินค้าจำเป็น เป็นต้น

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

### รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์


เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงิน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเอียดที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันทพงษ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

10 มิถุนายน 2567 SP PA

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชญานุช ช่างแต่)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 มิถุนายน 2567



กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	9		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	1,058,705,022.22	1,157,294,506.89
เงินฝากธนาคาร		1,719,976.88	5,757,667.70
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		131,909.81	83,258.26
จากการขายหน่วยลงทุน		10,564,159.57	10,235,482.56
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	28,470.29	1,282,845.00
รวมสินทรัพย์		<u>1,071,149,538.77</u>	<u>1,174,653,760.41</u>
หนี้สิน	9		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,733,542.62	6,420,801.42
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	11,471,145.10	41,678,745.87
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	883,731.21	1,040,257.69
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		19,786.47	12,488.74
เจ้าหนี้อื่น	5	157,469.38	15,531.43
หนี้สินอื่น		22,788.05	24,407.74
รวมหนี้สิน		<u>22,288,462.83</u>	<u>49,192,232.89</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>1,048,861,075.94</u>	<u>1,125,461,527.52</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		906,883,915.95	1,050,495,068.26
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		40,346,364.53	82,239,208.15
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		101,630,795.46	(7,272,748.89)
สินทรัพย์สุทธิ	7	<u>1,048,861,075.94</u>	<u>1,125,461,527.52</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวเอนด์เสแคร์เอฟเอ็กซ์  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ช.ยูโอบี		1.15	เมื่อทวงถาม	43,380,564.19	43,380,564.19	4.10
<b>หน่วยลงทุน</b>						
Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD *	LU1560650217			1,882,270.65	1,015,324,458.03	95.90
มูลค่าหน่วยละ 14.66 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา						
รวมเป็นเงิน 27,594,087.73 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา						
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 965,029,994.23 บาท)</b>					<b>1,058,705,022.22</b>	<b>100.00</b>

\* กองทุนเปิด Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก โดยเน้นลงทุนในหุ้นที่ให้ผลตอบแทนจากเงินปันผลนอกเหนือจากการเพิ่มขึ้นของราคาหุ้นที่ลงทุน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเอดจ์เอฟเอ็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ช.ยู.โอ.บี		0.65	เมื่อทวงถาม	31,181,859.32	31,181,859.32	2.69
<b>หน่วยลงทุน</b>						
Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD *	LU1560650217			2,523,992.39	1,126,112,647.57	97.31
มูลค่าหน่วยละ 12.83 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา						
รวมเป็นเงิน 32,382,822.36 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา						
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,193,288,915.22 บาท)</b>					<b>1,157,294,506.89</b>	<b>100.00</b>

\* กองทุนเปิด Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก โดยเน้นลงทุนในหุ้นที่ให้ผลตอบแทนจากเงินปันผลนอกเหนือจากการเพิ่มขึ้นของราคาหุ้นที่ลงทุน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		29,946,864.32	33,069,938.88
รายได้ดอกเบี้ย		286,776.62	134,815.85
รวมรายได้		30,233,640.94	33,204,754.73
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	8,495,136.26	8,622,422.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		364,077.45	369,532.49
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,820,386.60	1,847,662.07
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		61,200.00	61,200.00
รวมค่าใช้จ่าย		10,740,800.31	10,900,817.38
รายได้สุทธิ		19,492,840.63	22,303,937.35
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		23,560,338.21	(10,673,316.07)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		129,669,436.32	(12,447,180.43)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(126,813,739.80)	(12,277,301.10)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 9	28,953,226.06	(44,255,244.73)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		57,645,245.81	24,321,173.42
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		113,014,506.60	(55,331,868.91)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ หัก ภาษีเงินได้	3	132,507,347.23	(33,027,931.56)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	(43,016.48)	(20,222.37)
		132,464,330.75	(33,048,153.93)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

หมายเหตุ	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	132,464,330.75	(33,048,153.93)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 8 (23,560,786.40)	(14,060,250.70)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	505,713,151.67	148,193,605.89
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(691,217,147.60)	(203,152,931.93)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(76,600,451.58)	(102,067,730.67)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,125,461,527.52	1,227,529,258.19
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,048,861,075.94	1,125,461,527.52

หน่วย		
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	105,049,506.8257	109,887,254.9024
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	44,087,277.7128	13,646,517.4039
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(58,448,392.9435)	(18,484,265.4806)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	90,688,391.5950	105,049,506.8257

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด
3. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรรมธรรม์ประกันชีวิต ควบหน่วยลงทุน กลุ่มผู้ลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศ ชื่อ Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก บริหารและจัดการโดย FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. โดยเฉลี่ยในรอบปีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนแก้ไขเพิ่มเติมโครงการในการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเพิ่มอีก 1 ชนิด คือ หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้เฉพาะผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

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

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	690,490,754.82	304,786,019.32
ขายเงินลงทุน	990,384,073.61	368,053,359.42

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,495,136.26	8,622,422.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,820,386.60	1,847,662.07	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)</b>			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	243,247,071.50	61,362,797.40	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	277,594,019.58	-	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด</b>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	654,286.14	778,795.89
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	140,204.16	166,884.83
เจ้าหนี้อื่น	157,469.38	15,531.43



6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,030,054,481.20	28,470.29	11,471,145.10
	บาท		
	2566		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,651,889,340.70	1,282,845.00	41,678,745.87

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	52,728,401.7185	37,950,453.3501	9,536.5264
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	668,116,651.47	380,638,646.93	105,777.54
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.6709	10.0298	11.0918
	2566		
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	69,542,959.6287	35,064,994.4381	441,552.7589
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	785,585,972.09	335,076,542.17	4,799,013.26
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.2964	9.5558	10.8684

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	92,006,803.73	(22,365,502.17)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	40,571,897.56	(10,634,579.49)
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	(114,370.54)	(48,072.27)
รวม	132,464,330.75	(33,048,153.93)

## 8. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)			
วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
1 เมษายน 2567	1 ธันวาคม 2566 – 29 กุมภาพันธ์ 2567	0.30	10,590,586.38
10 มกราคม 2567	1 กันยายน 2566 - 30 พฤศจิกายน 2566	0.10	3,725,790.34
6 ตุลาคม 2566	1 มิถุนายน 2566 - 31 สิงหาคม 2566	0.25	9,244,409.68
10 มกราคม 2566	1 กันยายน 2565 – 30 พฤศจิกายน 2565	0.40	14,060,250.70

## 9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,015,324,458.03	-	1,015,324,458.03
ตราสารหนี้	-	43,380,564.19	-	43,380,564.19
ตราสารอนุพันธ์	-	28,470.29	-	28,470.29
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	11,471,145.10	-	11,471,145.10

## บาท

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,126,112,647.57	-	1,126,112,647.57
ตราสารหนี้	-	31,181,859.32	-	31,181,859.32
ตราสารอนุพันธ์	-	1,282,845.00	-	1,282,845.00
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	41,678,745.87	-	41,678,745.87

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	43,380,564.19	-	1,015,324,458.03	1,058,705,022.22
เงินฝากธนาคาร	1,719,976.88	-	-	1,719,976.88
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	131,909.81	131,909.81
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	10,564,159.57	10,564,159.57
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	28,470.29	28,470.29

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	9,733,542.62	9,733,542.62
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	11,471,145.10	11,471,145.10
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	883,731.21	883,731.21
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	19,786.47	19,786.47
เจ้าหนี้อื่น	-	-	157,469.38	157,469.38
หนี้สินอื่น	-	-	22,788.05	22,788.05

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	31,181,859.32	-	1,126,112,647.57	1,157,294,506.89
เงินฝากธนาคาร	5,757,667.70	-	-	5,757,667.70
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	83,258.26	83,258.26
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	10,235,482.56	10,235,482.56
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,282,845.00	1,282,845.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	6,420,801.42	6,420,801.42
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	41,678,745.87	41,678,745.87
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,040,257.69	1,040,257.69
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	12,488.74	12,488.74
เจ้าหนี้อื่น	-	-	15,531.43	15,531.43
หนี้สินอื่น	-	-	24,407.74	24,407.74

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	27,594,087.73	32,382,822.36

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก โดยเน้นลงทุนในหุ้นที่ให้ผลตอบแทนจากเงินปันผลนอกเหนือจากการเพิ่มขึ้นของราคาหุ้นที่ลงทุน

## 10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2567

# กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 พฤษภาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>45,232,450.88</b>	<b>4.31</b>
เงินฝากธนาคาร		
S&P		
Rate A-	1,721,894.22	0.16
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	43,510,556.66	4.15
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	<b>1,015,324,458.03</b>	<b>96.80</b>
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,015,324,458.03	96.80
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>	<b>(11,442,674.81)</b>	<b>(1.08)</b>
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(48,978.98)	0.00
Rate A	(1,813,950.60)	(0.17)
FITCH-LONG		
Rate AA+	(1,816,901.87)	(0.17)
Rate AA	(7,762,843.36)	(0.74)
<b>อื่นๆ</b>	<b>(253,158.16)</b>	<b>(0.03)</b>
ลูกหนี้	10,564,159.57	1.01
เจ้าหนี้	(9,933,586.52)	(0.96)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(883,731.21)	(0.08)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>1,048,861,075.94</b>	<b>100.00</b>

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 พฤษภาคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	205,188,210.50	(0.7315)	7 มิ.ย. 2567	(7,672,746.39)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร	ป้องกันความเสี่ยง	220,837,840.30	(0.1729)	9 ส.ค. 2567	(1,813,950.60)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	211,118,515.40	(0.1732)	28 มิ.ย. 2567	(1,816,901.87)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	45,772,090.00	(0.0086)	9 ส.ค. 2567	(90,096.97)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	25,880,945.00	(0.0017)	7 มิ.ย. 2567	(18,330.73)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	16,938,768.00	0.0027	28 มิ.ย. 2567	28,470.29
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	304,318,112.00	(0.0056)	19 ก.ค. 2567	(59,118.54)

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

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



ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	8,495.14	0.7490
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	364.08	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	1,820.39	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	61.20	0.0054
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/</b>	<b>10,740.81</b>	<b>0.9470</b>

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (24 มิถุนายน 2563)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGDIV-A	+4.41%	+2.93%	+7.81%	+12.13%	+0.96%	N/A	N/A	+6.20%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+5.91%	+3.93%	+10.07%	+17.41%	+4.08%	N/A	N/A	+8.49%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+8.79%	+9.27%	+8.50%	+9.34%	+12.95%	N/A	N/A	+12.78%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+8.69%	+8.85%	+8.43%	+9.27%	+12.68%	N/A	N/A	+12.73%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (24 มิถุนายน 2563)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGDIV-D	+4.41%	+2.93%	+7.80%	+12.13%	+0.96%	N/A	N/A	+6.21%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+5.91%	+3.93%	+10.07%	+17.41%	+4.08%	N/A	N/A	+8.49%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+8.79%	+9.27%	+8.50%	+9.34%	+12.95%	N/A	N/A	+12.78%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+8.69%	+8.85%	+8.43%	+9.27%	+12.68%	N/A	N/A	+12.73%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (24 พฤศจิกายน 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGDIV-I	+4.41%	+2.93%	+7.81%	+2.05%	N/A	N/A	N/A	+1.75%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+5.91%	+3.93%	+10.07%	+17.41%	N/A	N/A	N/A	+13.61%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+8.79%	+9.26%	+8.47%	+15.49%	N/A	N/A	N/A	+14.37%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+8.69%	+8.85%	+8.43%	+9.27%	N/A	N/A	N/A	+10.37%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

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

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD	1	1	15	-	1

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด  
 รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลดีวีเดนดฺเฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
1	Fidelity Funds - Global Dividend Fund, Class Y-QINCOME(G)-USD วาระที่ 9 พิจารณาวาระอื่นๆ (ถ้ามี)		/	ไม่มีวาระแจ้งให้ทราบล่วงหน้าทำให้ไม่สามารถนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเพื่อพิจารณาได้

หมายเหตุ \* หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลดีวีเดนส์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์	1. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) 2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

- นายชาติ โชคติพิพัฒน์
- นายสาธิต บัวชู
- นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์
- นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
- นายกวิพ เจริญเสาวภาคย์
- นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
- นายจาตุรันต์ สอนไฉ
- นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
- นายพงศ์สัมพันธ์ อนุรัตน์
- นางสาววรรดา ดันดีสุนทร
- นายวัชรินทร์ ค้วงสังข์

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

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

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFGDIV-A (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 8.31%
- KFGDIV-D (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 8.31%
- KFGDIV-I (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 8.31%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/05/2024)

Performance to 31.05.24 in USD (%)

	1m	3m	YTD	1yr	3yr	5yr	Since 20.02.17*
<b>Fund cumulative growth</b>	3.6	3.9	5.9	17.5	12.7	51.0	78.8
<b>Index cumulative growth</b>	4.1	3.8	8.9	23.6	16.2	73.7	101.6
<b>Fund annualised growth</b>	-	-	-	17.5	4.1	8.6	8.3
<b>Index annualised growth</b>	-	-	-	23.6	5.1	11.7	10.1
<b>Ranking within Peer Group Universe</b>							
<b>Y-ACC-USD</b>	37	49	55	47	38	29	
<b>Total number of funds</b>	116	115	114	107	88	76	
<b>Quartile ranking**</b>	2	2	2	2	2	2	

Source of fund performance and volatility and risk measures is Fidelity. Performance is excluding initial charge. Basis: nav-nav with income reinvested, in USD, net of fees. If you took an initial charge of 5.25% from an investment, this is the equivalent of reducing a growth rate of 6% per annum over 5 years to 4.9%. This is the highest initial charge applicable, if the initial charge you pay is less than 5.25%, the impact on the overall performance will be less. Market indices are sourced from RIMES and other data is sourced from third-party providers such as Morningstar.

\*Performance commencement date.

\*\*Quartile rank is for the fund's primary share class as identified by Morningstar, which may be different than the share class detailed in this factsheet and refers to performance over time rated on a scale of 1-4. A ranking of 1 indicates that the item being ranked is in the top 25% of the sample and so on. Rankings are based on a performance record that is included in the Peer Group Universe. In line with Investment Association methodology, this record may include a track record extension from a legacy share class and the record may not be the same class of this factsheet. Quartile ranking is an internal Fidelity International calculation. Ranking may vary by share class.

Sector/Industry Exposure (% TNA)

Sector GICS	Fund	Index	Relative
Financials	24.7	16.0	8.7
Industrials	21.5	10.7	10.8
Consumer Staples	14.2	6.5	7.8
Information Technology	8.7	24.1	-15.4
Health Care	8.7	10.9	-2.2
Utilities	7.7	2.7	5.0
Materials	4.8	4.2	0.6
Consumer Discretionary	4.0	10.5	-6.5
Communication Services	3.8	7.8	-4.0
Energy	0.0	4.5	-4.5
Real Estate	0.0	2.1	-2.1
<b>Total Sector Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	
Other Index / Unclassified	0.0	0.0	
<b>Total Equity Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	

Market Capitalisation Exposure (% TNA)

USD	Fund	Index	Relative
>10bn	97.2	94.5	2.7
5-10bn	0.9	4.0	-3.1
1-5bn	0.0	1.1	-1.1
0-1bn	0.0	0.0	0.0
<b>Total Market Cap Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>99.6</b>	
Index / Unclassified	0.0	0.4	
<b>Total Equity Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	

Geographic Exposure (% TNA)

	Fund	Index	Relative
United States	29.4	63.8	-34.4
United Kingdom	14.1	3.6	10.6
France	12.8	2.8	10.1
Germany	9.4	2.0	7.4
Switzerland	8.2	2.2	5.9
Spain	5.0	0.6	4.4
Finland	4.6	0.2	4.3
Netherlands	4.2	1.2	3.0
Japan	3.8	5.3	-1.5
Taiwan	3.1	1.8	1.3
Others	3.4	16.4	-13.0
<b>Total Geographic Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	
Other Index / Unclassified	0.0	0.0	
<b>Total Equity Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	

Regional Exposure (% TNA)

	Fund	Index	Relative
Europe (ex-UK)	45.2	12.0	33.2
North America	29.4	66.5	-37.2
UK	14.1	3.6	10.6
Emerging Markets	4.7	10.1	-5.4
Japan	3.8	5.3	-1.5
Asia Pacific (ex-Japan)	0.9	2.5	-1.6
<b>Total Regional Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	
Other Index / Unclassified	0.0	0.0	
<b>Total Equity Exposure</b>	<b>98.0</b>	<b>100.0</b>	

Top Positions (% TNA)

	Sector GICS	Geographic Location	Fund	Index	Relative
UNILEVER PLC	Consumer Staples	United Kingdom	4.4	0.2	4.2
DEUTSCHE BOERSE AG	Financials	Germany	3.8	0.1	3.7
RELX PLC	Industrials	United Kingdom	3.7	0.1	3.6
MUNICH RE GROUP	Financials	Germany	3.5	0.1	3.4
LEGRAND SA	Industrials	France	3.4	0.0	3.3
TAIWAN SEMICONDUCTOR MFG CO LTD	Information Technology	Taiwan	3.1	0.9	2.3
IBERDROLA SA	Utilities	Spain	3.1	0.1	3.0
OMNICOM GROUP INC	Communication Services	United States	3.1	0.0	3.1
SANOFI	Health Care	France	3.0	0.2	2.9
PROGRESSIVE CORP OHIO	Financials	United States	3.0	0.2	2.8