

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 - 31 มกราคม 2569

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2569 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น มีนโยบายลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือ กองทุน Exchange Traded Fund (ETF) ต่างประเทศที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีการทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือได้รับประโยชน์จากแนวโน้มนวัตกรรม และ/หรือเทคโนโลยีใหม่ และ/หรือการบริโภค หรือพฤติกรรมของผู้บริโภค และ/หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับประชากร และ/หรือ หน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือ ETF อื่นใดที่บริษัทจัดการเห็นว่าเหมาะสม โดยบริษัทจัดการจะลงทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะลงทุนอย่างน้อย 2 กองทุนในสัดส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีกองทุนละไม่เกินกว่าร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เศรษฐกิจโลกในช่วงครึ่งหลังของปี 2025 ขยายตัวในอัตราที่ชะลอลงเมื่อเทียบกับช่วงครึ่งแรกของปี เนื่องจากแรงหนุนชั่วคราวจากการเร่งกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการค้า (front-loading) ก่อนที่มาตรการกีดกันทางการค้าจะมีผลบังคับใช้ ด้านเศรษฐกิจสหรัฐฯขยายตัวในเกณฑ์ดีได้รับแรงหนุนจากการบริโภคและการลงทุนด้านเทคโนโลยีโดยเฉพาะการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานของ AI ด้านเศรษฐกิจยุโรปขยายตัวในระดับต่ำ เศรษฐกิจญี่ปุ่นฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปจากการฟื้นตัวของการบริโภคภายในประเทศ และเศรษฐกิจจีนเริ่มเห็นสัญญาณการชะลอลงของอุปสงค์ภายในประเทศ อย่างไรก็ตามการส่งออกที่ขยายตัวดีทำให้ภาพรวมการขยายตัวทางเศรษฐกิจของปี 2025 ยังเป็นไปตามเป้าหมายของรัฐบาล ด้านธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ปรับลดอัตราดอกเบี้ยรวม 0.75% ในปี 2025 ทำให้อัตราดอกเบี้ยปรับลดลงมาอยู่ในกรอบ 3.50%-3.75% โดยคณะกรรมการ Fed มองว่าการดำเนินนโยบายในระยะต่อไปจะเป็นการพิจารณาสถานการณ์ทางเศรษฐกิจเป็นรายการประชุมไป (meeting-by-meeting basis) ด้านธนาคารกลางยุโรป (ECB) ได้ยุติวัฏจักรการปรับลดดอกเบี้ยจากการที่เศรษฐกิจขยายตัวดีกว่าคาด และอัตราเงินเฟ้อปรับตัวอยู่ในกรอบที่วางไว้ ด้านธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ยังคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ 0.5% และยังคงติดตามพัฒนาการเศรษฐกิจ และเงินเฟ้อ ก่อนพิจารณาปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีกครั้ง

แนวโน้มหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีคาดว่าจะได้รับแรงกดดันจากการเปิดตัว Claude AI จาก Anthropic เนื่องจากความสามารถในการเป็น Agentic AI ที่สามารถทดแทนการทำงานเดิมของหุ้นในกลุ่ม Software ที่ให้บริการในลักษณะของ Software as a services, IT Services และ Cybersecurity ทำให้ความสามารถในการกำไรมีความไม่แน่นอนสูงขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตามหุ้นเทคโนโลยีในกลุ่ม Semiconductor ยังมีการเติบโตที่โดดเด่นตามความต้องการใช้ AI ที่สูงขึ้น

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางสาวสุภาวดี เมธาวรรการ)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

Fund name	PRINCIPAL GINNO-A
Inception date	20/02/2019
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/01/2026
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	79,333,418.06
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	14.6218

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	-2.87%	2.28%	-2.26	17.40%	10.65%
6M	6.15%	9.83%	-0.80	16.18%	10.36%
1Y*	4.44%	16.13%	-0.91	23.97%	15.67%
3Y*	10.24%	16.34%	-0.54	19.46%	13.12%
5Y*	-0.20%	12.01%	-1.12	21.86%	15.06%
YTD	0.61%	1.28%	-0.74	16.65%	9.50%
SI*	5.62%	12.62%	-0.54	22.42%	17.58%

(*) = % Annualized Return หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป (365 วัน)

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ DMN Index (THB) 15% + DMN Index adjusted with FX hedging cost 85%

ตั้งแต่ วันที่ 10 พฤษภาคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WO Index (THB) 15% + M1WO Index adjusted with FX hedging cost 85%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 9 พฤษภาคม 2565 ใช้ M1WO Index (THB) 15% + M1WO Index adjusted with FX hedging cost 85%

ตั้งแต่ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WO Index (THB) 50% + M1WO Index adjusted with FX hedging cost 50%

Fund name	PRINCIPAL GINNO-C
Inception date	31/08/2022
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/01/2026
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	694,060,221.38
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	14.6224

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	-2.87%	2.28%	-2.26	17.40%	10.65%
6M	6.15%	9.83%	-0.80	16.18%	10.36%
1Y*	4.44%	16.13%	-0.91	23.97%	15.67%
3Y*	10.25%	16.34%	-0.54	19.46%	13.12%
YTD	0.61%	1.28%	-0.74	16.65%	9.50%
SI*	9.91%	15.25%	-0.48	20.49%	14.47%

(*) = % Annualized Return หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป (365 วัน)

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไป ใช้ DMN Index (THB) 15% + DMN Index adjusted with FX hedging cost 85%

ตั้งแต่ วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WO Index (THB) 15% + M1WO Index adjusted with FX hedging cost 85%

REMX VanEck
Rare Earth and Strategic Metals ETF


As of February 28, 2026

Fund Details

Fund Ticker	REMX
Intraday NAV (IV)	REMXIV
Index Ticker	MVREMXTTR
Total Net Assets (\$M)	3,041.97
Options	Available
Exchange	NYSE Arca
Inception Date	10/27/10

Fund Data

Number of Holdings	32
Currency	USD
Price/Earnings Ratio*	54.67
Price/Book Ratio*	3.90
Weighted Avg. Market Cap (\$M)	\$10,853
30-Day SEC Yield*	0.18%
NAV: 52 Week High/Low	\$99.98/\$33.14

*30-Day SEC Yield is based on the most recent 30-day period and reflects the investment income earned after deducting a fund's expenses for the period. This yield does not necessarily reflect the yield that an investor will receive. Distributions may vary from time to time. A weighted harmonic average is used to calculate this metric. Price/Book Ratio is the price of a security divided by the book value per share of the security. Price/Earnings Ratio is the price of a security divided by the last twelve months earnings per share of the security.

Fees and Expenses*

Management Fee	0.50%
Other Expenses	0.08%
Gross Expense Ratio	0.58%
Fee Waivers and Expense Reimbursement	--
Net Expense Ratio	0.58%

*Expenses for REMX are capped contractually at 0.57% until May 1, 2026. Cap excludes acquired fund fees and expenses, interest expense, trading expenses, taxes and extraordinary expenses.

About REMX

VanEck Rare Earth and Strategic Metals ETF (REMX[®]) seeks to replicate as closely as possible, before fees and expenses, the price and yield performance of the MVIS[®] Global Rare Earth/Strategic Metals Index (MVREMXTTR), which is intended to track the overall performance of companies involved in producing, refining, and recycling of rare earth and strategic metals and minerals.

Top 10 Holdings

Holding Name	Ticker	% of Net Assets
CHINA NORTHERN RARE EARTH GROUP HIGH-TE	600111 C1	7.89
ALBEMARLE CORP	ALB US	7.63
LYNAS RARE EARTHS LTD	LYC AU	7.24
XIAMEN TUNGSTEN CO LTD	600549 C1	6.96
ALMONTY INDUSTRIES INC	AIJ CN	6.72
JINDUICHENG MOLYBDENUM CO LTD	601958 C1	5.70
PILBARA MINERALS LTD	PLS AU	5.64
SHENGHE RESOURCES HOLDING CO LTD	600392 C1	5.21
MP MATERIALS CORP	MP US	5.05
SOCIEDAD QUIMICA Y MINERA DE CHILE SA	SQM US	4.87
Top 10 Total		62.72

These are not recommendations to buy or to sell any security. Securities and holdings may vary.

Performance History: Average Annual Total Returns* (%)

Month End as of 02/28/26	1 MO	3 MO	YTD	1 YR	3 YR	5 YR	10 YR	10/27/10	LIFE
REMX (NAV)	15.45	37.39	35.64	155.88	7.13	6.03	13.16	-2.68	
REMX (Market Price)	16.62	35.75	35.09	155.09	7.03	5.99	13.12	-2.69	
MVREMXTTR (Index)	15.03	37.65	35.74	155.40	7.30	6.10	12.78	-3.09	
Performance Differential (NAV - Index)	0.42	-0.26	-0.10	0.48	-0.17	-0.07	0.38	0.41	
Quarter End as of 12/31/25	1 MO	3 MO	YTD	1 YR	3 YR	5 YR	10 YR	10/27/10	LIFE
REMX (NAV)	1.29	13.99	92.05	92.05	0.24	4.69	9.31	-4.64	
REMX (Share Price)	0.49	14.21	92.70	92.70	0.38	4.61	9.55	-4.63	
MVREMXTTR (Index)	1.41	13.91	90.39	90.39	0.64	4.77	8.90	-5.06	
Performance Differential (NAV - Index)	-0.12	0.08	1.66	1.66	-0.40	-0.08	0.41	0.42	

*Returns less than one year are not annualized.

In the absence of temporary expense waivers or reimbursements, the 30-Day SEC Yield for VanEck Rare Earth and Strategic Metals ETF would have been 0.18% on 02/28/26.

The performance data quoted represents past performance. Past performance is not a guarantee of future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when redeemed, may be worth more or less than their original cost. Performance may be lower or higher than performance data quoted. Please call 800.826.2333 or visit vaneck.com for performance current to the most recent month ended.

The "Net Asset Value" (NAV) of a Fund is determined at the close of each business day, and represents the dollar value of one share of the fund; it is calculated by taking the total assets of the fund, subtracting total liabilities, and dividing by the total number of shares outstanding. The NAV is not necessarily the same as the ETF's intraday trading value. Investors should not expect to buy or sell shares at NAV.

REMX VanEck Rare Earth and Strategic Metals ETF

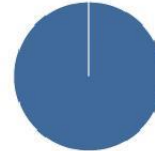
As of February 28, 2026

Top 10 Countries

Country	% of Net Assets
China	35.00
Australia	20.25
United States	17.11
Canada	14.71
Chile	4.67
Netherlands	2.91
Brazil	2.06
France	1.63
Germany	1.63
Other/Cash	0.01
Top 10 Total	100.00

Sector Weightings

Sector	% of Net Assets
Materials	100.0
Other/Cash	0.0



Index returns are not Fund returns and do not reflect any management fees or brokerage expenses. Certain indices may take into account withholding taxes. Investors can not invest directly in the Index. Index returns assume that dividends have been reinvested.

An investment in the Fund may be subject to risks which include, but are not limited to, risks related to investments in rare earth and strategic metals companies, basic materials sector, regulatory action and changes in governments, special risk considerations of investing in Australian, Asian, Chinese, and Canadian issuers, Stock Connect, foreign securities, emerging market issuers, foreign currency, depository receipts, small- and medium-capitalization companies, cash transactions, equity securities, market, operational, index tracking, authorized participant concentration, no guarantee of active trading market, trading issues, passive management, fund shares trading, premium/discount, liquidity of fund shares, issuer-specific changes, non-diversified and index-related concentration risks, all of which may adversely affect the Fund. Emerging market issuers and foreign securities may be subject to securities markets, political and economic, investment and repatriation restrictions, different rules and regulations, less publicly available financial information, foreign currency and exchange rates, operational and settlement, and corporate and securities laws risks. Small- and medium-capitalization companies may be subject to elevated risks. Investments in Chinese issuers may entail additional risks that include, among others, lack of liquidity and price volatility, currency devaluations and exchange rate fluctuations, intervention by the Chinese government, nationalization or expropriation, limitations on the use of brokers, and trade limitations.

MVIS Global Rare Earth/Strategic Metals Index is the exclusive property of MarketVector Indexes GmbH (a wholly owned subsidiary of Van Eck Securities Corporation), which has contracted with Solactive AG to maintain and calculate the Index. Solactive AG uses its best efforts to ensure that the Index is calculated correctly. Irrespective of its obligations towards MarketVector Indexes GmbH, Solactive AG has no obligation to point out errors in the Index to third parties. The VanEck Rare Earth and Strategic Metals ETF is not sponsored, endorsed, sold or promoted by MarketVector Indexes GmbH and MarketVector Indexes GmbH makes no representation regarding the advisability of investing in the Fund.

Investing involves substantial risk and high volatility, including possible loss of principal. An investor should consider the investment objective, risks, charges and expenses of the Fund carefully before investing. To obtain a prospectus and summary prospectus, which contains this and other information, call 800.826.2333 or visit vaneck.com. Please read the prospectus and summary prospectus carefully before investing.

This content is published in the United States for residents of specified countries. Investors are subject to securities and tax regulations within their applicable jurisdictions that are not addressed on this content. Nothing in this content should be considered a solicitation to buy or an offer to sell shares of any investment in any jurisdiction where the offer or solicitation would be unlawful under the securities laws of such jurisdiction, nor is it intended as investment, tax, financial, or legal advice. Investors should seek such professional advice for their particular situation and jurisdiction.

Van Eck Securities Corporation, Distributor, a wholly-owned subsidiary of Van Eck Associates Corporation | 866 Third Avenue | New York, NY 10017

FUND TICKER: REMX

800.826.2333

VANECK.COM

SMH VanEck Semiconductor UCITS ETF

Fund Details

Base Currency	USD
Inception Date	01 December 2020
Domicile	Ireland
Net Assets	\$4727.5M
Shares Outstanding	65,950,000
Total Expense Ratio	0.35%
Product Structure	Physical (Full Replication)
UCITS Compliant	Yes
Rebalance Frequency	Semi-Annually
Distribution Frequency	None
Income Treatment	Reinvestment
Swiss Valor	57720860
ISA Eligibility	Yes
SIPP Available	Yes
Countries of Registration	AT, CH, DE, DK, ES, FI, FR, IE, IS, IT, LU, NL, NO, PL, PT, SE, UK

Index Information

Index Provider	MarketVector Indexes GmbH
Index Type	Total Return Net
Currency	USD
Inception Date	13 Aug 2020
Rebalance Frequency	Semi-Annually
Bloomberg Ticker	MVSMCTR
Reuters Ticker	--

Fund Data

Number of Holdings	25
Price/Earnings Ratio*	44.92
Price/Book Ratio*	8.36
Weighted Avg. MCap	USD 906.6B

* Last 12 Months

Country Breakdown

United States	74.41%
Netherlands	12.71%
Taiwan Region	10.82%
Bermuda	1.41%
Switzerland	0.62%
Other/Cash	0.02%

Fund Description

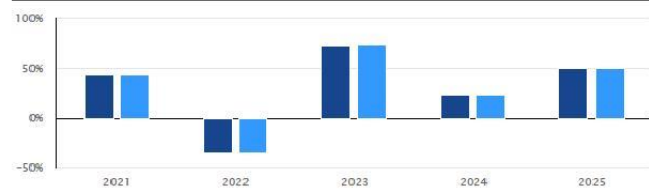
28 February 2026

The VanEck Semiconductor UCITS ETF (SMH) is a UCITS-compliant exchange-traded fund that invests in a portfolio of equity securities with the aim of providing investment returns that closely track the performance of the MVIS® US Listed Semiconductor 10% Capped ESG Index (MVSMCTR).

The MVIS® US Listed Semiconductor 10% Capped ESG Index tracks the overall performance of companies involved in semiconductor production and equipment.

Performance History (%)

Month End as of 28 Feb 2026	1 MO*	3 MO*	YTD*	1 YR	3 YR	5 YR	10 YR	ETF INCEPTION
ETF	0.76	18.77	16.15	80.94	47.00	25.94	--	27.67
MVSMCTR (Index)	0.78	18.86	16.21	81.42	47.38	26.23	--	27.96

Past Performance as of 31 Dec 2025


● VanEck Semiconductor UCITS ETF
● Benchmark Index (MarketVector US Listed Semiconductor 10% Capped Screened Index)

	2021	2022	2023	2024	2025
VanEck Semiconductor UCITS ETF	43.6	-34.8	73.2	23.2	50.1
Benchmark Index (MarketVector US Listed Semiconductor 10% Capped Screened Index)	43.9	-34.7	73.6	23.5	50.5

Past performance does not predict future returns. Performance quoted represents past performance. Current performance may be lower or higher than average annual returns shown. Performance data is displayed on a Net Asset Value basis, in Base Currency terms, with net income reinvested, net of fees. Brokerage or transaction fees will apply. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations. Investors must be aware that, due to market fluctuations and other factors, the performance of the ETFs may vary over time and should consider a medium/long-term perspective when evaluating the performance of ETFs. Investing is subject to risks, including the possible loss of principal. Source: VanEck.

*Reference periods indicate cumulative performance, not annualized.

Marketing Communication

SMH VanEck
Semiconductor UCITS ETF

Top 10 Holdings

28 February 2026

ASML HOLDING NV	11.61%
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING CO L	10.82%
MICRON TECHNOLOGY INC	9.45%
NVIDIA CORP	8.64%
ADVANCED MICRO DEVICES INC	7.56%
BROADCOM INC	6.93%
APPLIED MATERIALS INC	6.79%
LAM RESEARCH CORP	6.64%
INTEL CORP	4.74%
TEXAS INSTRUMENTS INC	4.41%
SUBTOTAL - TOP 10	77.60%
REMAINING HOLDINGS	22.38%
OTHER/CASH	0.02%
TOTAL	100.00%

 For a complete up-to-date listing of Fund holdings, please visit www.vaneck.com
Key Risks

Liquidity Risk: Liquidity risks exist when a particular financial instrument is difficult to purchase or sell. If the relevant market is illiquid, it may not be possible to initiate a transaction or liquidate a position at an advantageous or reasonable price, or at all.

Equity Market Risk: The prices of the securities in the ETF are subject to the risks associated with investing in the securities market, including general economic conditions and sudden and unpredictable drops in value. Thus, an investment in this ETF may lose money.

Industry or Sector Concentration Risk: The ETF's assets may be concentrated in one or more particular sectors or industries. SMH may be subject to the risk that economic, political or other conditions that have a negative effect on the relevant sectors or industries will negatively impact its performance to a greater extent than if its assets were invested in a wider variety of sectors or industries.

For more information on risks, please see the "Risk Factors" section of the relevant ETF's prospectus, available on www.vaneck.com.

Investors must consider all the fund's characteristics or objectives as detailed in the prospectus or related documents before making an investment decision. Please refer to the sustainability-related disclosures and the KID/KIID and Prospectus in the document section for other information and applicable risks before investing.

IMPORTANT INFORMATION

This is marketing communication. Please refer to the prospectus of the UCITS and to the Key Information Document ("KID") before making any final investment decisions. These documents are available in English and the KIDs in local languages and can be obtained free of charge at www.vaneck.com, from VanEck Asset Management B.V. (the "Management Company") or, where applicable, from the relevant appointed facility agent for your country.

This information originates from VanEck (Europe) GmbH, which is authorized as an EEA investment firm under MiFID under the Markets in Financial Instruments Directive ("MiFID"). VanEck (Europe) GmbH has its registered address at Kreuznacher Str. 30, 60486 Frankfurt, Germany, and has been appointed as distributor of VanEck products in Europe by the Management Company. The Management Company is incorporated under Dutch law and registered with the Dutch Authority for the Financial Markets (AFM).

This material is only intended for general and preliminary information and shall not be construed as investment, legal or tax advice. VanEck (Europe) GmbH and its associated and affiliated companies (together "VanEck") assume no liability with regards to any investment, divestment or retention decision on the basis of this information. The views and opinions expressed are those of the author(s) but not necessarily those of VanEck. Opinions are current as of the publication date and are subject to change with market conditions. Information provided by third party sources is believed to be reliable and have not been independently verified for accuracy or completeness and cannot be guaranteed.

VanEck Semiconductor UCITS ETF (the "ETF") is a sub-fund of VanEck UCITS ETFs plc, an open-ended variable capital umbrella investment company with limited liability. The ETF is registered with the Central Bank of Ireland, passively managed and tracks an equity index. For details on the regulated markets where the ETF is listed, please refer to the Trading Information section on the ETF page at www.vaneck.com. Investing in the ETF should be interpreted as acquiring shares of the ETF and not the underlying assets.

MVIS[®] US Listed Semiconductor 10% Capped ESG Index is the exclusive property of MarketVector Indexes GmbH (a wholly owned subsidiary of Van Eck Associates Corporation), which has contracted with Solactive AG to maintain and calculate the Index. Solactive AG uses its best efforts to ensure that the Index is calculated correctly. In respect of its obligations towards MarketVector Indexes GmbH ("MarketVector"), Solactive AG has no obligation to point out errors in the Index to third parties. VanEck's ETF is not sponsored, endorsed, sold or promoted by MarketVector and MarketVector makes no representation regarding the advisability of investing in the ETF. It is not possible to invest directly in an index.

Performance quoted represents past performance. Current performance may be lower or higher than average annual returns shown. Performance data for the Irish domiciled ETFs is displayed on a Net Asset Value basis, in Base Currency terms, with net income reinvested, net of fees. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations. Investors must be aware that, due to market fluctuations and other factors, the performance of the ETFs may vary over time and should consider a medium/long-term perspective when evaluating the performance of ETFs.

Investing is subject to risk, including the possible loss of principal. Investors must buy and sell units of the UCITS on the secondary market via an intermediary (e.g. a broker) and cannot usually be sold directly back to the UCITS. Brokerage fees may incur. The buying price may exceed, or the selling price may be lower than the current

net asset value. The indicative net asset value (iNAV) of the UCITS is available on Bloomberg. The Management Company may terminate the marketing of the UCITS in one or more jurisdictions. The summary of the investor rights is available in English at: [complaints-procedure.pdf\(vaneck.com\)](http://complaints-procedure.pdf(vaneck.com)). For any unfamiliar technical terms, please refer to ETF_Glossary|VanEck.

No part of this material may be reproduced in any form, or referred to in any other publication, without express written permission of VanEck.

© VanEck (Europe) GmbH

State Street[®] SPDR[®] S&P[®] Biotech ETF

XBI

 Fact Sheet
Equity

As of 12/31/2025

Key Features

- The State Street[®] SPDR[®] S&P[®] Biotech ETF seeks to provide investment results that, before fees and expenses, correspond generally to the total return performance of the S&P[®] Biotechnology Select Industry[™] Index (the "Index")
- Seeks to provide exposure to the Biotechnology segment of the S&P TMI, which comprises the following sub-industries: Biotechnology
- Seeks to track a modified equal weighted index which provides the potential for unconcentrated industry exposure across large, mid and small cap stocks
- Allows investors to take strategic or tactical positions at a more targeted level than traditional sector based investing

About This Benchmark

The S&P Biotechnology Select Industry[®] represents the biotechnology segment of the S&P Total Market Index ("S&P TMI"). The S&P TMI is designed to track the broad U.S. equity market. The biotechnology segment of the S&P TMI comprises the Biotechnology sub-industry. The Index is modified equal weighted.

Fund Information

Inception Date	01/31/2006
CUSIP	78464A870

Total Return (As of 12/31/2025)

	NAV (%)	Market Value (%)	Index (%)
Cumulative			
QTD	22.13	22.15	22.12
YTD	35.84	35.89	35.98

Annualized

1 Year	35.84	35.89	35.98
3 Year	13.87	13.86	14.03
5 Year	-2.72	-2.71	-2.57
10 Year	5.84	5.84	5.91

Gross Expense Ratio (%)	0.35
Net Expense Ratio (%)	0.35
30 Day SEC Yield (%)	-0.16

The performance data quoted represents past performance. Past performance does not guarantee future results. Investment return and principal value will fluctuate, so you may have a gain or loss when shares are sold. Current performance may be higher or lower than that quoted. All results are historical and assume the reinvestment of dividends and capital gains. Visit statestreet.com/im for most recent month-end performance. Performance is shown net of fees. Performance of an index is not illustrative of any particular investment. It is not possible to invest directly in an index. Index returns are unmanaged and do not reflect the deduction of any fees or expenses. Index returns reflect all items of income, gain and loss and the reinvestment of dividends and other income as applicable.

Characteristics

Est. 3-5 Year EPS Growth	3.52%
Index Dividend Yield	0.11%
Price/Earnings Ratio FY1	17.61
Number of Holdings	154
Price/Book Ratio	4.65
Average Market Cap (M)	US\$19,413.38

Not FDIC Insured. No Bank Guarantee. May Lose Value.

Top 10 Holdings	Weight (%)
AMICUS THERAPEUTICS INC	1.49
PRAXIS PRECISION MEDICINES I	1.39
TRAVERE THERAPEUTICS INC	1.37
BIOMARIN PHARMACEUTICAL INC	1.37
HALOZYME THERAPEUTICS INC	1.33
ROIVANT SCIENCES LTD	1.32
EXELIXIS INC	1.32
REGENERON PHARMACEUTICALS	1.31
VAXCYTE INC	1.31
MADRIGAL PHARMACEUTICALS INC	1.30

Totals may not equal 100 due to rounding.

statestreet.com/ investment- management

Information Classification: General

State Street Global Advisors (SSGA) is now State Street Investment Management. Please go to statestreet.com/im for more information.

State Street Investment Management
One Congress Street, Boston MA 02114-2016
United States

Glossary

NAV The market value of a mutual fund's or ETFs total assets, minus liabilities, divided by the number of shares outstanding.

Market Value Determined by the midpoint between the bid/offer prices as of the closing time of the New York Stock Exchange (typically 4:00PM EST) on business days.

Gross Expense Ratio The fund's total annual operating expense ratio. It is gross of any fee waivers or expense reimbursements. It can be found in the fund's most recent prospectus.

30 Day SEC Yield (Also known as Standardized Yield) An annualized yield that is calculated by dividing the net investment income earned by the fund over the most recent 30-day period by the current maximum offering price.

Est. 3-5 Year EPS Growth Based on the underlying holdings of the fund. The actual earnings estimates for the underlying holdings are provided by FactSet, First Call, I/B/E/S Consensus, and Reuters and are used to calculate a mean 3-5 year EPS growth rate estimate.

Index Dividend Yield The weighted average of the underlyings' indicated annual dividend divided by price, expressed as a percentage.

Price/Earnings Ratio FY1 The weighted harmonic average of current share price divided by the forecasted one year earnings per share for each security in the fund.

Negative and positive outliers are included in the calculation.

Price/Book Ratio The weighted harmonic average of closing market price divided by the most recent reported book value for each security in the fund's portfolio as calculated for the last twelve months.

Important risk information

Weights are as of the date indicated, are subject to change, and should not be relied upon as current thereafter. Investing involves risk including the risk of loss of principal.

The information provided does not constitute investment advice and it should not be relied on as such. It should not be considered a solicitation to buy or an offer to sell a security. It does not take into account any investor's particular investment objectives, strategies, tax status or investment horizon. You should consult your tax and financial advisor.

The whole or any part of this work may not be reproduced, copied or transmitted or any of its contents disclosed to third parties without SSGA's express written consent.

All information is from SSGA unless otherwise noted and has been obtained from sources believed to be reliable, but its accuracy is not guaranteed. There is no representation or warranty as to the current accuracy, reliability or completeness of, nor liability for, decisions based on such information and it should not be relied on as such.

The trademarks and service marks referenced herein are the property of their respective owners. Third party data providers make no warranties or representations of any kind relating to the accuracy, completeness or timeliness of the data and have no liability for damages of any kind relating to the use of such data.

The Fund's investments are subject to changes in general economic conditions, general market fluctuations and the risks inherent in investment in securities markets. Investment markets can be volatile and prices of investments can change substantially due to various factors including, but not limited

to, economic growth or recession, changes in interest rates, changes in the actual or perceived creditworthiness of issuers, and general market liquidity. The Fund is subject to the risk that geopolitical events will disrupt securities markets and adversely affect global economies and markets. Local, regional or global events such as war, acts of terrorism, the spread of infectious illness or other public health issues, or other events could have a significant impact on the Fund and its investments.

Equity securities may fluctuate in value and can decline significantly in response to the activities of individual companies and general market and economic conditions.

Funds investing in a **single sector** may be subject to more volatility than funds investing in a diverse group of sectors.

Because of their narrow focus, **sector funds** tend to be more volatile than broadly diversified funds and generally result in greater price fluctuations than the overall market. The Fund is classified as "diversified" under the Investment Company Act of 1940, as amended (the "1940 Act"); however, the Fund may become "non-diversified," as defined under the 1940 Act, solely as a result of tracking the Index (e.g., changes in weightings of one or more component securities). When the Fund is non-diversified, it may invest a relatively high percentage of its assets in a limited number of issuers.

Passively managed funds invest by sampling the index, holding a range of securities that, in the aggregate, approximates the full Index in terms of key risk factors and other characteristics. This may cause the fund to experience tracking errors relative to performance of the index.

While the shares of ETFs are tradable on secondary markets, they may not readily trade in all market conditions and may trade at significant discounts in periods of **market stress**.

ETFs trade like stocks, are subject to investment risk, fluctuate in market value and may trade at prices above or below the ETFs net asset value. Brokerage commissions and ETF expenses will reduce returns.

Intellectual property information: The

S&P 500[®] Index is a product of S&P Dow Jones Indices LLC or its affiliates ("S&P DJI") and has been licensed for use by State Street Global Advisors. S&P, SPDR[®], S&P 500[®], US 500 and the 500 are trademarks of Standard & Poor's Financial Services LLC ("S&P"); Dow Jones[®] is a registered trademark of Dow Jones Trademark Holdings LLC ("Dow Jones") and has been licensed for use by S&P Dow Jones Indices; and these trademarks have been licensed for use by S&P DJI and sublicensed for certain purposes by State Street Global Advisors. The fund is not sponsored, endorsed, sold or promoted by S&P DJI, Dow Jones, S&P, their respective affiliates, and none of such parties make any representation regarding the advisability of investing in such product(s) nor do they have any liability for any errors, omissions, or interruptions of these indices. The S&P Select Industry series is designed to measure the performance of narrow GICS (Global Industry Classification Standard) sub-industries. The S&P Biotech Select Industry Index is an equal-weighted index that draws constituents from the Biotechnology segment of the S&P TMI. Liquidity and market capitalization screens are applied to the index to ensure investability.

Distributor State Street Global Advisors Funds Distributors, LLC, member FINRA, SIPC, an indirect wholly owned subsidiary of State Street Corporation. References to State Street may include State Street Corporation and its affiliates. Certain State Street affiliates provide services and receive fees from the SPDR ETFs.

Before investing in a fund, consider its investment objectives, risks, charges, and expenses. A prospectus (and/or summary prospectus) containing this and other information is available at statestreet.com/im or by calling 1-866-787-2257. Read it carefully.

© 2025 State Street Corporation. All Rights Reserved.
Tracking Number: 6033285.3.2.AM.RTL
Expiration Date: 04/30/2026
ETF-XBI 20260115/11:22

\$QTUM

Defiance Quantum ETF

Invest in the Quantum Computing Revolution

Quantum computing and machine learning are transformative technologies reshaping the future

Index Description

The BlueStar® Machine Learning and Quantum Computing Index (BQTUM) tracks liquid companies in the global quantum computing and machine learning industries, including products and services related to quantum computing or machine learning, such as the development or use of quantum computers or computing chips, superconducting materials, applications built on quantum computers, embedded artificial intelligence chips, or software specializing in the perception, collection, visualization, or management of big data.

Holdings Snapshot (%)

As of 12/31/2025

Company	Ticker	%
Quantum Emotion Corp	QNC CN	2.14%
Micron Technology Inc	MU	1.36%
Nutanix Inc	6702 JP	1.36%
Fujitsu Ltd	ORA FP	1.32%
ORANGE S.A.	ORCL	1.32%
RTX Corp	RTX	1.32%
Nokia Oyj	NOK	1.31%
Tokyo Electron Ltd	8035 JT	1.30%
AIRBUS GROUP SE	AIR FP	1.30%
Baidu Inc	BIDU	1.30%

Fund holdings and sectors are subject to change at any time and should not be considered recommendations to buy or sell any security.

DEFIANCE^{ETFs}

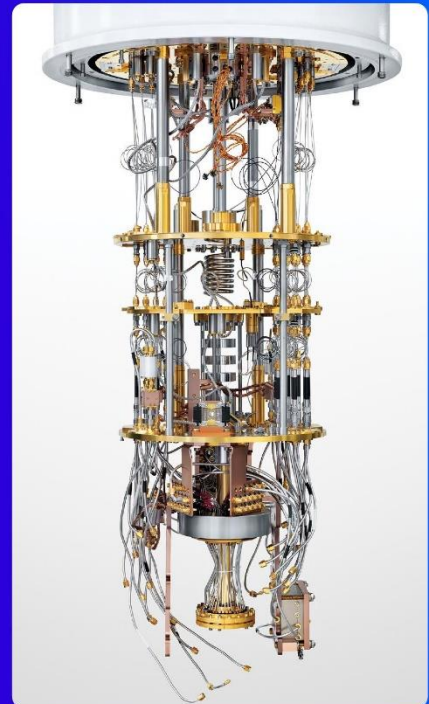
Fund Details

As of 12/31/2025

Ticker	QTUM
Exchange	NASDAQ
CUSIP	26922A420
NAV Symbol	QTUM.NV
Inception Date	9/4/2018
Expense Ratio	0.40%
Net Assets	\$3.53642B
# of Holdings	83

What is a quantum computer?

A quantum computer leverages quantum mechanics to perform calculations far beyond classical computers. Unlike traditional bits, qubits can exist in multiple states simultaneously through superposition and entanglement, enabling unparalleled computational power.



\$QTUM

Defiance QTUM ETF

Standardized Performance (Avg Annualized)

As of 12/31/2025

	1 Mo	3 Mo	1 Yr	3 Yr	5 Yr	Since Inception
Fund Nav	1.49%	4.94%	36.35%	42.08%	22.62%	23.41%
Market Price	1.50%	4.95%	36.66%	42.24%	22.60%	23.42%

The performance data quoted represents past performance. Past performance does not guarantee future results. The investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than their original cost and current performance may be lower or higher than the performance quoted. Performance current to the most recent month-end can be obtained by calling 833.333.9383. Short term performance, in particular, is not a good indication of the fund's future performance, and an investment should not be made based solely on returns. Market price is the price at which shares in the ETF can be brought or sold on the exchanges during trading hours, while the net asset value (NAV) represents the value of each share's portion of the fund's underlying assets and cash at the end of the trading day.

Subsector Breakdown

As of 12/31/2025

Quantum Computing Technology	36.03%
Machine Learning Services	18.56%
Big Data & Cloud Computing	16.99%
AI & Application Chips	14.50%
GPU & Other Hardware	13.93%

Geographic Breakdown

As of 12/31/2025

United States	57.57%
Japan	8.83%
Netherlands	8.63%
Taiwan	6.07%
Cayman Islands	4.72%
Canada	3.12%
France	1.32%
Finland	1.31%
Germany	1.31%
Switzerland	1.28%
Italy	1.24%
Ireland	1.24%
India	1.24%
Israel	1.17%
United Kingdom	0.97%



The Funds' investment objectives, risks, charges, and expenses must be considered carefully before investing. The prospectus contains this and other important information about the investment company which can be obtained by visiting www.defianceetfs.com/qtum or calling 833.333.9383. Please read it carefully before investing.

Investing involves risk. Principal loss is possible. As an ETF, the fund may trade at a premium or discount to NAV. Shares of any ETF are bought and sold at market price (not NAV) and are not individually redeemed from the Fund. The Fund is not actively managed and would not sell a security due to current or projected under performance unless that security is removed from the Index or is required upon a reconstitution of the Index. A portfolio concentrated in a single industry or country, may be subject to a higher degree of risk. The value of stocks of information technology companies are particularly vulnerable to rapid changes in technology product cycles, rapid product obsolescence, government regulation and competition. The Fund is considered to be non-diversified, so it may invest more of its assets in the securities of a single issuer or a smaller number of issuers. Investments in foreign securities involve certain risks including risk of loss due to foreign currency fluctuations or to political or economic instability. This risk is magnified in emerging markets. Small and mid-cap companies are subject to greater and more unpredictable price changes than securities of large-cap companies.

The possible applications of quantum computing are only in the exploration stages, and the possibility of returns is uncertain and may not be realized in the near future. The "BlueStar Quantum Computing and Machine Learning Index™"/"BQTUM Index™" (collectively "Quantum Computing and Machine Learning Index"), is the exclusive property and a trademark of BlueStar Global Investors LLC d/b/a BlueStar Indexes® and has been licensed for use for certain purposes by Defiance ETFs LLC. Products based on the Quantum Computing and Machine Learning Index are not sponsored, endorsed, sold or promoted by BlueStar Global Investors, LLC or BlueStar Indexes®, and BlueStar Global Investors, LLC and BlueStar Indexes® makes no representation regarding the advisability of trading in such product(s).

It is not possible to invest directly in an index.

Diversification does not assure a profit, nor does it protect against a loss in a declining market.

QTUM is distributed by Foreside Fund Services, LLC.

DEFIANCE ^{ETFs}
www.DefianceETFs.com info@DefianceETFs.com 1-833-333-9383

กองทุนเปิดพริન્ซิเพิล โกลบอล อิน โนเวชั่น

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

**SP AUDIT CO.,LTD.****บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด**

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phythai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4

เลขที่ 475 อาคารศรีภิญโญ ชั้น 16 ยูนิท 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิน โนเวชั่น

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิน โนเวชั่น (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิน โนเวชั่น ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต้องการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

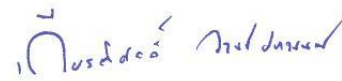
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9922

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 30 มีนาคม 2569

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		810,784,909.67	570,205,350.29
เงินฝากธนาคาร		21,238,321.86	7,867,556.16
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		3,340.47	37,992.44
จากการขายหน่วยลงทุน		240,000.00	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	2,260,872.25	20,897,713.18
สินทรัพย์อื่น		4,807.50	-
รวมสินทรัพย์		834,532,251.75	599,008,612.07
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		43,225,742.87	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		15,404,279.77	244,022.03
หนี้สินอนุพันธ์	6	1,154,200.54	16,068,981.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	1,360,209.55	997,863.11
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		501.19	5,698.82
หนี้สินอื่น		35,211.18	52,653.85
รวมหนี้สิน		61,180,145.10	17,369,219.14
สินทรัพย์สุทธิ		773,352,106.65	581,639,392.93
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		528,911,327.04	415,439,298.40
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		44,037,941.32	(35,136,892.16)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		200,402,838.29	201,336,986.69
สินทรัพย์สุทธิ		773,352,106.65	581,639,392.93
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		14.6215	14.0005
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	7	52,891,132.6725	41,543,929.8136

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
Consumer Discretionary Select Sector SPDR Fund	54,400	207,050,255.33	25.53
Defiance Quantum ETF	55,300	201,304,209.69	24.83
State Street SPDR S&P Biotech ETF	51,600	202,195,748.10	24.94
VanEck Semiconductor ETF	15,800	200,234,696.55	24.70
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		810,784,909.67	100.00
รวมเงินลงทุน		810,784,909.67	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
Communication Services Select Sector SPDR Fund	28,000	96,493,969.04	16.92
Consumer Discretionary Select Sector SPDR Fund	12,300	96,125,414.75	16.86
First Trust NASDAQ Cybersecurity ETF	42,400	96,480,504.64	16.92
Invesco NASDAQ 100 ETF	12,905	93,390,625.12	16.38
Roundhill Magnificent Seven ETF	50,300	94,223,702.90	16.52
Vanguard Mega Cap Growth ETF	7,977	93,491,133.84	16.40
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		570,205,350.29	100.00
รวมเงินลงทุน		570,205,350.29	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
รายได้			
รายได้เงินปันผล		4,193,433.56	1,039,906.96
รายได้ดอกเบี้ย		47,944.26	109,947.09
รวมรายได้		4,241,377.82	1,149,854.05
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	8,369,959.19	6,565,697.73
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		167,399.20	131,313.87
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ		-	12,353.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	1,673,991.88	1,313,139.60
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,800.00	40,800.00
ต้นทุนการทำรายการ		1,272,823.38	1,267,289.17
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		16,147.87	4,229.72
รวมค่าใช้จ่าย		11,541,121.52	9,334,823.73
ขาดทุนสุทธิ		(7,299,743.70)	(8,184,969.68)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน		32,720,990.57	156,312,777.66
รายการกำไรสุทธิจากตราสารอนุพันธ์		4,262,316.58	5,932,238.55
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(30,610,534.08)	(4,099,996.91)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน		6,372,773.07	158,145,019.30
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(926,970.63)	149,960,049.62
หัก : ภาษีเงินได้		7,177.77	16,486.46
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(934,148.40)	149,943,563.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(934,148.40)	149,943,563.16
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	882,905,280.84	1,557,000,069.55
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(690,258,418.72)	(1,231,152,854.75)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	191,712,713.72	475,790,777.96
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	581,639,392.93	105,848,614.97
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	773,352,106.65	581,639,392.93
		(หน่วย : หน่วย)
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	41,543,929.8136	9,115,228.2438
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	63,410,253.0679	122,640,228.9154
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(52,063,050.2090)	(90,211,527.3456)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	52,891,132.6725	41,543,929.8136

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด ได้แก่

- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน
- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน/บุคคลธรรมดา
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือกองทุน Exchange Traded Fund (ETF) ต่างประเทศที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีการทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือได้รับประโยชน์จากแนวโน้มนวัตกรรม และ/หรือเทคโนโลยีใหม่ และ/หรือการบริโภค หรือพฤติกรรมของผู้บริโภค และ/หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับประชากร และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือ ETF อื่นใดที่บริษัทจัดการเห็นว่าเหมาะสม โดยกองทุนจะลงทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะลงทุนอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี กองทุนละไม่เกินกว่าร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ ในการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศจะเป็นไปตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสภาวะการณ์ในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเงิน ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และสภาวะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อมูลมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนคัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ณ วันที่คัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่คัด รายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุนสุทธิ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,369,959.19	6,565,697.73	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,673,991.88	1,313,139.60	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	113,579,242.20	73,362,107.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	35,662,853.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	271,918,769.10	172,944,780.40	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	276,371,000.26	213,762,050.91	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,082,138.94	783,242.50
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	216,427.79	156,648.52
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	81,901.05

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	2,060,885,070.36	3,552,588,932.09
ขายเงินลงทุน	1,822,440,606.45	3,246,461,236.30

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	263,276,373.54	2,260,872.25	1,154,200.54

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,676,177,919.87	20,897,713.18	16,068,981.33

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

	(หน่วย : หน่วย)	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	6,295,300.3320	35,248,629.4816
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	5,542,667.7127	57,867,585.3552
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(6,412,288.3745)	(45,650,761.8345)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>5,425,679.6702</u>	<u>47,465,453.0023</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	79,329,157.69	694,022,948.96
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	14.6210	14.6216

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	(หน่วย : หน่วย)	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	9,096,675.8573	18,552.3865
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,496,186.1493	121,144,042.7661
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(4,297,561.6746)	(85,913,965.6710)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>6,295,300.3320</u>	<u>35,248,629.4816</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	88,135,189.02	493,504,203.91
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	14.0001	14.0006

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทชนิดหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
ชนิดสะสมมูลค่า	4,899,894.54	16,432,448.75
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	(5,834,042.94)	133,511,114.41
รวม	<u>(934,148.40)</u>	<u>149,943,563.16</u>

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติ ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรม โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
	(หน่วย : บาท)			
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	810,784,909.67	-	-	810,784,909.67
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,260,872.25	-	2,260,872.25
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,154,200.54	-	1,154,200.54

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	570,205,350.29	-	-	570,205,350.29
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	20,897,713.18	-	20,897,713.18
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	16,068,981.33	-	16,068,981.33

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	810,784,909.67	810,784,909.67
เงินฝากธนาคาร	21,238,321.86	-	21,238,321.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	3,340.47	3,340.47
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	240,000.00	240,000.00
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	2,260,872.25	2,260,872.25
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	43,225,742.87	43,225,742.87
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	15,404,279.77	15,404,279.77
หนี้สินอนุพันธ์	-	1,154,200.54	1,154,200.54
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,360,209.55	1,360,209.55

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	570,205,350.29	570,205,350.29
เงินฝากธนาคาร	7,867,556.16	-	7,867,556.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	37,992.44	37,992.44
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	20,897,713.18	20,897,713.18
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	244,022.03	244,022.03
หนี้สินอนุพันธ์	-	16,068,981.33	16,068,981.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	997,863.11	997,863.11

8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	
	2569	2568
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	25,812,133.00	16,939,643.81
เงินฝากธนาคาร	1,088.84	274.28
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย	32.51	34.21
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	1,376,133.93	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	33.80

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 6

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันดังนี้

- 9.1 ภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- 9.2 ภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
- 9.3 ภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้ดัชนี คือ ค่าธรรมเนียมการอ้างอิงดัชนีต่าง ๆ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนวชั่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	1,322.61	1.6052
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	7,047.34	1.6052
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	26.45	0.0321
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	140.95	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	264.52	0.3210
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	1,409.47	0.3210
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	40.80	0.0078
ค่าธรรมเนียมใช้ข้อมูลดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ	12.62	0.0024
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	3.53	0.0007
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	10,268.29	1.9693

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
 กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์*	จำนวนเงิน (บาท)	%ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,272,823.38	0.24

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าว
 ถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
 กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	(ร้อยละ) 349.51
----------------------------------------	--------------------

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
1. นายศุภกร ดุลยชัย 2. นายวิทยา เจนจรัสโชติ 3. นายวรพจน์ คุณาประสิทธิ์ 4. นายปัญญาธรรม สิวราภรณ์สกุล 5. น.ส.นันทนัช กิติเฉลิมเกียรติ 6. นายสิริวิษณุ กังวานเวชกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอส อินเทอร์เน็ต (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีเคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
7	HO CHI MINH CITY SECURITIES CORPORATION	✓			
8	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	✓			
14	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์เอ็กซ์ จำกัด	✓			
16	SAIGON SECURITIES INCORPORATION	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
20	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น
 ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	312,602.91	24.56
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	307,939.93	24.19
3	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	306,399.47	24.07
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	275,550.89	21.65
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	70,330.18	5.53
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		1,272,823.38	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	21,206,439.61	2.74
เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ	35,222.72	0.00
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2}	810,784,909.67	104.84
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	2,505,679.75	0.32
หนี้สินอื่น	(61,180,145.10)	(7.91)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	773,352,106.65	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน ETF-Equity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	21,241,662.33	2.75
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร
กลุ่ม (ง) 15% NAV

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อินโนเวชั่น

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สตั๊กหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *1
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	21,204,120.31	21,206,439.61
2 เงินฝากธนาคาร สกุลเงิน ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	34,201.55	35,222.72

หมายเหตุ : *1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดเจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่ง
สิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้นเกินข้อกำหนดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้นลงทุนเกินข้อกำหนด
ดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลนั้นด้วย

- ไม่มี -



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 www.principal.th

In alliance with  CIMB