



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUFU  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2566

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 – 31 พฤษภาคม 2566

กองทุนรวม

KFHTECH

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคเอควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

Krungsri World Tech Equity Hedged FX Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคเอควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า (KFHTECH-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคเอควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFHTECH-I)

3. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคเอควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ปันผล (KFHTECH-D)

(บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้)

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

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

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

[www.krungsriasset.com](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 2566

### กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 30
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 33
- ผลการดำเนินงาน 34
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 35
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 36
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีเวสต์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ (KFHTECH) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีเวสต์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFHTECH-A จำนวน 3,179.61 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 15.6570 บาท
- KFHTECH-I จำนวน 1,736.56 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 15.6589 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFHTECH-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.03 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.92
- KFHTECH-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.77 ใกล้เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 16.71 (ผลการดำเนินงาน ตั้งแต่เริ่มเปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันวันที่ 2 พฤศจิกายน 2564)

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา BGF World Technology Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 5.3% โดยในช่วงปี 2565 หุ้นเทคโนโลยี เจอกับความผันผวนและแรงเทขายจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดของธนาคารกลางทั่วโลก หลังเจอกับแรงกดดันจากอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัว ซึ่งการขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่รวดเร็วจะทำให้หุ้นกลุ่มการเติบโตสูงอย่างหุ้นเทคโนโลยี ต้องเผชิญกับต้นทุนการกู้ยืมที่สูงขึ้น ซึ่งจะกดดันรายได้บริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายปี 2565 จนถึงปี 2566 ตลาดทยอยปรับตัวดีขึ้นหลังตัวเลขอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐฯ เริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว ทำให้ตลาดมองว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะมีท่าทีชะลอการขึ้นอัตราดอกเบี้ย โดยหาก Fed ส่งสัญญาณว่ามีภาวะชะลอการขึ้นอัตราดอกเบี้ยจะทำให้หุ้นกลุ่มการเติบโตสูงอย่างกลุ่มเทคโนโลยีทยอยฟื้นตัวได้ นอกจากนี้ หุ้นกลุ่มเทคโนโลยียังได้แรงส่งจากรายได้บริษัทที่ออกมาแข็งแกร่งและขยายตัวดีกว่าที่ตลาดคาด อีกทั้งแรงส่งจากหุ้นกลุ่ม Semiconductors และ AI ที่ขยายตัวได้ดีตามความต้องการในเทคโนโลยีดังกล่าวที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวจะยังคงมีความผันผวน โดยยังคงระวังความเสี่ยงจากเรื่องการเมืองระหว่างประเทศโดยเฉพาะจากสหรัฐฯ และจีนในเรื่องการค้าและเทคโนโลยี อีกทั้ง ความเสี่ยงที่เศรษฐกิจโลกจะเข้าสู่ภาวะถดถอย

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2566 กองทุนหลักมีการลงทุนในหมวด Software 30.8% หมวด Semiconductors 26.0% และหมวด Tech Hardware 10.9% เป็นต้น โดยแบ่งเป็นการลงทุนในสหรัฐฯ 77.9% เนเธอร์แลนด์ 4.9% และจีน 4.2% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุมมองที่ดีต่อการลงทุนในหุ้นกลุ่มเทคโนโลยี ถึงแม้ว่าปัจจุบันหุ้นกลุ่มดังกล่าวจะเจอกับแรงกดดันและความผันผวนที่มากขึ้น โดยหุ้นเทคโนโลยียังมีศักยภาพเติบโตได้อีกมาก เพราะเทคโนโลยีได้เข้ามาอยู่ในหลายอุตสาหกรรมและในชีวิตประจำวัน โดยการพัฒนาในกลุ่มเทคโนโลยียังคงมีต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดจะมีมากขึ้นโดยเฉพาะจากอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลกที่อยู่ในระดับสูงทำให้ต้นทุนของหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีปรับตัวสูงขึ้น นอกจากนี้ ยังต้องจับตาความตึงเครียดระหว่างสหรัฐฯ กับจีน ในเรื่องการค้าและเทคโนโลยีที่ยังคงอยู่

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



### รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีไฮด์เจฟเอช

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีไฮด์เจฟเอช ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีไฮด์เจฟเอช โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวอรอนจิต อัมบุณธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน

กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเอสจีเอฟเอ็กซ์

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเอสจีเอฟเอ็กซ์ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเอสจีเอฟเอ็กซ์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน วรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ใน การแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงาน ประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับ รายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้โดยสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากงบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 12 กรกฎาคม พ.ศ. 2566



กองทุนเปิดกรุงศรีวิสต์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		3,229,661,792.54	3,002,818,391.49
เงินฝากธนาคาร		3,337,751.42	11,703,829.38
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	3,006,574.53	23,405,758.59
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		176,480.49	81,656.20
จากการขายเงินลงทุน		35,574,825.00	-
จากการขายหน่วยลงทุน		13,854,223.63	-
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>3,285,611,647.61</b>	<b>3,038,009,635.66</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	52,519,088.81	75,152,553.63
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		49,876,555.06	7,652,098.90
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		745,051.32	68,420.81
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,773,248.89	2,626,696.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		26,472.07	12,248.43
หนี้สินอื่น		62,744.25	75,501.00
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>106,003,160.40</b>	<b>85,587,518.77</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>3,179,608,487.21</b>	<b>2,952,422,116.89</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,030,785,939.49	1,923,974,409.42
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		373,832,390.06	323,623,375.59
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		774,990,157.66	704,824,331.88
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>3,179,608,487.21</b>	<b>2,952,422,116.89</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ท.ทีสโก้		0.4500	เมื่อทวงถาม	1,045,841.70	1,045,841.70	0.03
บมจ.ท.ยูโอบี		0.6500	เมื่อทวงถาม	57,902,924.59	57,902,924.59	1.79
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>58,948,766.29</b>	<b>1.82</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน กองทุน BGF World Technology Fund (Class D2 USD)						
จำนวน 1,336,920.0100 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 68.2000 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 91,177,944.68 เหรียญสหรัฐฯ						
	BGWD2U		ไม่มีกำหนดอายุ	3,138,175,353.07	3,170,713,026.25	98.18
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>3,170,713,026.25</b>	<b>98.18</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,197,124,119.36 บาท)</b>					<b>3,229,661,792.54</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิสต์เทคโนโลยีแอสเอ็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ท.ทีสโก้		0.4000	เมื่อทวงถาม	45,703.25	45,703.25	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.6500	เมื่อทวงถาม	30,736,332.72	30,736,332.72	1.02
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>30,782,035.97</b>	<b>1.02</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน กองทุน BGF World Technology Fund (Class D2 USD)						
จำนวน 1,363,391.5700 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 63.7300 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 86,888,944.76 เหรียญสหรัฐฯ						
	BGWD2U		ไม่มีกำหนดอายุ	3,198,376,338.63	2,972,036,355.52	98.98
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>2,972,036,355.52</b>	<b>98.98</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,229,158,374.60 บาท)</b>					<b>3,002,818,391.49</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิสต์เทคโนโลยีแอสเอพีเอ็กซ์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>รายได้</b>			
รายได้ดอกเบี้ย		297,976.55	268,848.44
<b>รวมรายได้</b>		<u>297,976.55</u>	<u>268,848.44</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	22,731,197.66	31,239,084.23
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		909,247.84	1,249,563.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	4,546,239.94	6,247,816.76
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>28,256,685.44</u>	<u>38,806,464.31</u>
<b>ขาดทุนสุทธิ</b>		<u>(27,958,708.89)</u>	<u>(38,537,615.87)</u>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(46,948,719.18)	543,730,684.51
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		258,877,656.29	(1,328,627,499.82)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(191,074,362.90)	(383,685,690.90)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		2,234,280.76	2,626,980.61
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		75,080,376.18	304,136,891.99
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น</b>		<u>98,169,231.15</u>	<u>(861,818,633.61)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		70,210,522.26	(900,356,249.48)
หัก ภาษีเงินได้	3.6	(44,696.48)	(40,327.26)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>		<u>70,165,825.78</u>	<u>(900,396,576.74)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิสต์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	หมายเหตุ	2566	2565
(หน่วย : บาท)			
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>			
การดำเนินงาน	6	70,165,825.78	(900,396,576.74)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		694,895,172.43	2,415,828,734.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(537,874,627.89)	(3,510,366,134.85)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		227,186,370.32	(1,994,933,977.42)
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		2,952,422,116.89	4,947,356,094.31
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		3,179,608,487.21	2,952,422,116.89
<b>หน่วย</b>			
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		192,397,440.9419	243,009,217.0513
<b>บวก :</b> หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		47,827,259.3096	113,465,433.3594
<b>หัก :</b> หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(37,146,106.3023)	(164,077,209.4688)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		203,078,593.9492	192,397,440.9419

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิสต์เทคโนโลยีเฮลท์แคร์เอ็กซ์  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	หมายเหตุ	2566	2565
(หน่วย : บาท)			
<b>การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>			
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>			
การดำเนินงาน	6	70,165,589.22	(900,396,576.74)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		694,893,672.43	2,415,828,734.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(537,874,627.89)	(3,510,366,134.85)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		227,184,633.76	(1,994,933,977.42)
<b>สินทรัพย์สุทธิด้านปี</b>		2,952,422,116.89	4,947,356,094.31
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		3,179,606,750.65	2,952,422,116.89
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>			
การดำเนินงาน	6	236.56	
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		1,500.00	
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		-	
<b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		1,736.56	
<b>สินทรัพย์สุทธิด้านปี</b>		-	
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		1,736.56	
<b>หน่วย</b>			
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b>			
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		192,397,440.9419	243,009,217.0513
<b>บวก</b> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		47,827,148.4106	113,465,433.3594
<b>หัก</b> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(37,146,106.3023)	(164,077,209.4688)
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>		203,078,483.0502	192,397,440.9419
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		-	
<b>บวก</b> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		110.8990	
<b>หัก</b> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		-	
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>		110.8990	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะเจาะจงในหมวดอุตสาหกรรม (Sector Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ BGF World Technology Fund (Class D2 USD) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลกที่มีธุรกรรมทางเศรษฐกิจที่โดดเด่นในหมวดเทคโนโลยี ทั้งนี้ กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดย BlackRock Luxembourg S.A. และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งและจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ซึ่งเป็น สมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น เงินเหรียญสหรัฐฯ หยวนจีน ยูโร เยนญี่ปุ่น เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทนค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class D2 USD (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป ซึ่งทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และไม่มีการจ่ายเงินปันผล)

กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือเงินฝากธนาคาร และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปลง (Structured note)

กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนไทยและ/หรือกองทุนหลักอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาวะการณ์ของตลาด ภาวะเบี่ยงหรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีเวลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFHTECH-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีเวลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ - ปันผล (ชื่อย่อ : KFHTECH-D)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีเวลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์ - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFHTECH-I)

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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



### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

#### 3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

##### หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

#### 3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

### 3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 3.6 ภาษีเงินได้

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

### 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

### 3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	989,636,111.32	2,994,528,494.33
ขายเงินลงทุน	1,049,802,023.56	4,545,641,968.55

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	22,731,197.66	31,239,084.23	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	4,546,239.94	6,247,816.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตามสัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนดสัญญา
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	3,769,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.85300	5 ม.ค. 2566 - 9 ม.ค. 2566	127,591,957.00
รายการซื้อ	15,222,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.09500	15 ก.พ. 2566 - 17 ก.พ. 2566	518,994,090.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>18,991,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>646,586,047.00</b>
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการซื้อ	3,407,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.66300	13 มี.ย. 2565 - 9 ก.ย. 2565	118,096,841.00
รายการซื้อ	1,547,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.73300	27 เม.ย. 2566 - 25 ส.ค. 2566	52,184,951.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>4,954,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>170,281,792.00</b>

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			ณ วันครบกำหนด สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	3,545,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.58620	5 ส.ค. 2565 - 9 ก.ย. 2565	126,153,079.00
รายการขาย	3,965,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.79200	5 ม.ค. 2566 - 27 ม.ค. 2566	133,985,280.00
รายการขาย	16,268,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.87930	15 ก.พ. 2566 - 21 เม.ย. 2566	551,148,452.40
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>23,778,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>811,286,811.40</b>

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			ณ วันครบกำหนด สัญญา
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	19,407,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.19300	18 ส.ค. 2564 - 20 ส.ค. 2564	644,176,551.00
รายการซื้อ	9,010,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.76500	8 ก.ย. 2564 - 10 ก.ย. 2564	295,212,650.00
รายการซื้อ	1,153,200.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.80350	5 ต.ค. 2564 - 7 ต.ค. 2564	38,982,196.20
รายการซื้อ	23,849,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.19480	9 มี.ค. 2565 - 11 มี.ค. 2565	791,662,785.20
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>53,419,200.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>1,770,034,182.40</b>
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการซื้อ	2,417,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.98700	29 มี.ย. 2564 - 20 ส.ค. 2564	77,312,579.00
รายการซื้อ	2,781,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.70300	9 ก.ค. 2564 - 1 ต.ค. 2564	90,947,043.00
รายการซื้อ	5,247,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.86370	19 ก.ค. 2564 - 1 ต.ค. 2564	172,435,833.90
รายการซื้อ	6,541,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.47570	10 ส.ค. 2564 - 12 พ.ย. 2564	218,964,553.70
รายการซื้อ	1,927,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.41690	23 ส.ค. 2564 - 23 ธ.ค. 2564	64,394,366.30
รายการซื้อ	1,735,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.75850	20 เม.ย. 2565 - 22 ก.ค. 2565	58,570,997.50
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>20,648,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>682,625,373.40</b>

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	14,301,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.21100	18 ส.ค. 2564 - 21 ม.ค. 2565	474,950,511.00
รายการขาย	2,879,900.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.15000	24 ส.ค. 2564 - 27 ส.ค. 2564	95,468,685.00
รายการขาย	9,675,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.78500	8 ก.ย. 2564 - 28 ม.ค. 2565	317,194,875.00
รายการขาย	1,471,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.21150	2 ก.พ. 2565 - 29 เม.ย. 2565	48,854,116.50
รายการขาย	20,552,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.16515	9 มี.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	681,610,162.80
รายการขาย	6,166,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.47480	23 มี.ค. 2565 - 29 เม.ย. 2565	206,405,616.80
รายการขาย	4,231,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.04820	30 พ.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	144,057,934.20
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>59,275,900.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>1,968,541,901.30</b>

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,180,039.40	2,061,851.63
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	436,007.91	412,370.33
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		
ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มีรายการดังนี้		

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการซื้อ	1,547,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.73300	27 เม.ย. 2566 - 25 ส.ค. 2566	52,184,951.00

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน		(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	20,552,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.16515	9 มี.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	681,610,162.80
รายการขาย	4,231,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.04820	30 พ.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	144,057,934.20
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>24,783,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐ</b>			<b>825,668,097.00</b>
รายการซื้อ	1,735,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.75850	20 เม.ย. 2565 - 22 ก.ค. 2565	58,570,997.50

#### 6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	203,078,483.0502	110.8990
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,179,606,750.65	1,736.56
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	15.6570	15.6589
		<b>2565</b>
		ชนิดสะสมมูลค่า
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		192,397,440.9419
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)		2,952,422,116.89
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		15.3454

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) **หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า** : กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลธ์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFHTECH-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

(2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีเฮลท์แคร์เอ็กซ์ - ปันผล  
(ชื่อย่อ : KFHTECH-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล  
ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตาม  
หลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

(3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีเฮลท์แคร์เอ็กซ์ -  
ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFHTECH-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อ  
กรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่  
ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน  
(Total return)

หมายเหตุ : บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการ  
กองทุน เกี่ยวกับการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน โดยมีการเพิ่มเติม "หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน"  
จากเดิมซึ่งมี 2 ชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่าและชนิดจ่ายเงินปันผล เพื่อเป็นทางเลือก  
ให้แก่ผู้ลงทุน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าและหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของ  
หลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

โอกาสที่จะได้รับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิ  
ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุน

ชนิดจ่ายเงินปันผล

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มี  
ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	70,165,589.22	(900,396,576.74)
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	236.56	-
รวม	<u>70,165,825.78</u>	<u>(900,396,576.74)</u>

## 7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีดีเอสไอเอฟเอ็กซ์ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ  
กองทุน BGF World Technology Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	BGF World Technology Fund (Class D2 USD)
ลักษณะเฉพาะของ Class D2 USD	(1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป (2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และไม่มีการจ่ายเงิน ปันผล
วันที่เริ่มเสนอขายกองทุน	30 ธันวาคม 2554
วันทำการซื้อขาย	ทุกวันทำการซื้อขายของกองทุน
วัตถุประสงค์ และนโยบาย การลงทุน	กองทุนมุ่งหวังให้มีผลตอบแทนโดยรวมสูงสุด โดยกองทุนจะลงทุน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนในตราสารทุน ของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก ซึ่งมีธุรกรรมทางเศรษฐกิจที่โดดเด่นในหมวด เทคโนโลยี กองทุนเป็นกองทุนที่สามารถลงทุนผ่าน Stock connect ได้และอาจลงทุน โดยตรงในสาธารณรัฐประชาชนจีนผ่านช่องทาง Stock connects ไม่เกิน ร้อยละ 10 ของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุน กองทุนอาจใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน และ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน
ตัวชี้วัด (Benchmark)	MSCI World All Country Information Technology - Net Return in USD
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	BlackRock Luxembourg S.A.
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของ กองทุน	The Bank of New York Mellon (International) Limited, Luxembourg Branch



8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	2566			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ <sup>๑</sup>	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	20,152,000.00	697,465,866.00	2,219,541.40	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	109,489,000.00	3,724,627,837.00	787,033.13	(52,519,088.81)
รวมมูลค่ายุติธรรม			3,006,574.53	(52,519,088.81)
			(หน่วย : บาท)	
			2565	
			มูลค่ายุติธรรม	
			สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	32,416,000.00	1,108,523,353.70	6,515,105.35	7,521,103.55
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	116,486,000.00	3,927,118,443.70	16,890,653.24	67,631,450.08
รวมมูลค่ายุติธรรม			23,405,758.59	75,152,553.63

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	3,170,713,026.25	-	3,170,713,026.25
ตราสารหนี้	-	58,948,766.29	-	58,948,766.29
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	3,006,574.53	-	3,006,574.53
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	52,519,088.81	-	52,519,088.81

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	2,972,036,355.52	-	2,972,036,355.52
ตราสารหนี้	-	30,782,035.97	-	30,782,035.97
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	23,405,758.59	-	23,405,758.59
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	75,152,553.63	-	75,152,553.63

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา		
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์	62,286,517.71	-	-	62,286,517.71
หน่วยลงทุน	-	-	3,170,713,026.25	3,170,713,026.25
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,006,574.53	3,006,574.53
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	176,480.49	176,480.49
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	35,574,825.00	35,574,825.00
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	13,854,223.63	13,854,223.63
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	52,519,088.81	52,519,088.81
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	49,876,555.06	49,876,555.06

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย		
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	
<b>หนี้สินทางการเงิน (ต่อ)</b>				
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	745,051.32	745,051.32
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,773,248.89	2,773,248.89
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	26,472.07	26,472.07
หนี้สินอื่น	-	-	62,744.25	62,744.25
(หน่วย : บาท)				

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย		
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์	42,485,865.35	-	-	42,485,865.35
หน่วยลงทุน	-	-	2,972,036,355.52	2,972,036,355.52
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	23,405,758.59	23,405,758.59
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	81,656.20	81,656.20
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	75,152,553.63	75,152,553.63
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	7,652,098.90	7,652,098.90
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	68,420.81	68,420.81
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,626,696.00	2,626,696.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	12,248.43	12,248.43
หนี้สินอื่น	-	-	75,501.00	75,501.00

### 9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งอาจมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)	
<u>รายการ</u>	2566	2565
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	91,177,944.68	86,888,944.76
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	1,023,000.00	-

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 34.7750 บาท และ 34.2050 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

### 10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม

2566

# กองทุนเปิดกรุงศรีเวสต์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 พฤษภาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>62,462,998.20</b>	<b>1.97</b>
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	1,047,652.38	0.03
FITCH-LONG		
Rate BBB	3,346,478.35	0.11
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	58,068,867.47	1.83
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	<b>3,170,713,026.25</b>	<b>99.72</b>
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	3,170,713,026.25	99.72
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>	<b>(49,512,514.28)</b>	<b>(1.56)</b>
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(268,857.64)	(0.01)
Rate A	(35,203,140.30)	(1.11)
FITCH-LONG		
Rate AA	(15,195,266.76)	(0.48)
Rate AA-	1,154,750.42	0.04
<b>อื่นๆ</b>	<b>(4,055,022.96)</b>	<b>(0.13)</b>
ลูกหนี้	51,429,048.63	1.62
เจ้าหนี้	(52,710,822.70)	(1.66)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(2,773,248.89)	(0.09)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>3,179,608,487.21</b>	<b>100.00</b>

## กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 พฤษภาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	52,184,951.00	0.0363	25 ส.ค. 2566	1,154,750.42
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	585,815,625.00	0.0318	2 มิ.ย. 2566	1,012,500.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	587,444,062.50	0.0248	2 มิ.ย. 2566	787,033.13
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	149,025,150.00	(0.1205)	4 ส.ค. 2566	(3,830,417.18)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	555,266,867.20	(0.3367)	4 ส.ค. 2566	(10,706,845.70)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	59,465,290.00	0.0016	15 ก.ย. 2566	52,290.98
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	612,865,301.50	(0.0337)	6 ต.ค. 2566	(1,072,740.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.เกียรตินาคิน	ป้องกันความเสี่ยง	882,048,539.00	(0.4030)	25 ส.ค. 2566	(12,814,603.80)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.เกียรตินาคิน	ป้องกันความเสี่ยง	635,289,773.10	(0.7041)	15 ก.ย. 2566	(22,388,536.50)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	148,526,037.00	(0.0452)	6 ต.ค. 2566	(1,437,087.99)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	154,162,106.70	(0.0085)	6 ต.ค. 2566	(268,857.64)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี 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)

กองทุนเปิดกรุงศรีเว็ลด์เทคโนโลยีแอสเสทแอนด์อสังหาริมทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	22,731.20	0.8025
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	909.25	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	4,546.24	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0025
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/</b>	<b>28,256.69</b>	<b>0.9976</b>

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีเฮดจ์เอฟเอ็กซ์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (31 พฤษภาคม 2562)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFHTECH-A	24.59%	12.62%	18.13%	2.03%	5.69%	N/A	N/A	11.85%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	27.74%	16.56%	16.06%	8.92%	15.08%	N/A	N/A	19.01%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	23.78%	22.27%	25.42%	29.33%	28.16%	N/A	N/A	27.76%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	18.90%	17.64%	20.53%	25.88%	23.53%	N/A	N/A	26.83%

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (2 พฤศจิกายน 2564)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFHTECH-I	24.60%	12.63%	18.14%	N/A	N/A	N/A	N/A	15.77%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	27.74%	16.56%	16.06%	N/A	N/A	N/A	N/A	16.71%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	23.78%	22.27%	24.47%	N/A	N/A	N/A	N/A	25.22%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	18.90%	17.64%	20.53%	N/A	N/A	N/A	N/A	21.26%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี MSCI All Country World Information Technology สัดส่วน 100% บริษัทจัดการจะใช้ดัชนีชี้วัดตามกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

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

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีเวรลด์เทคอิควิตี้เฮดจ์เอฟเอ็กซ์  
 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	BGF World Technology Fund (Class D2 USD)	1	1	12	-	-

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566)

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

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

1. นายชาติ โชคทวีพัฒนา
2. นายสาธิต บัวชู
3. นางสาวสาวินี สุขศรีวงศ์
4. นายปีติ ประดิษฐ์พงษ์
5. นายกวิพ เจริญเสาวภาคย์
6. นายจาตุรนต์ สอนไว
7. นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
8. นายพงศ์สัมพันธ์ อนุรัตน์
9. นางสาววรรดา ตันติสุนทร
10. นายวัชรินทร์ ค้างสังข์

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

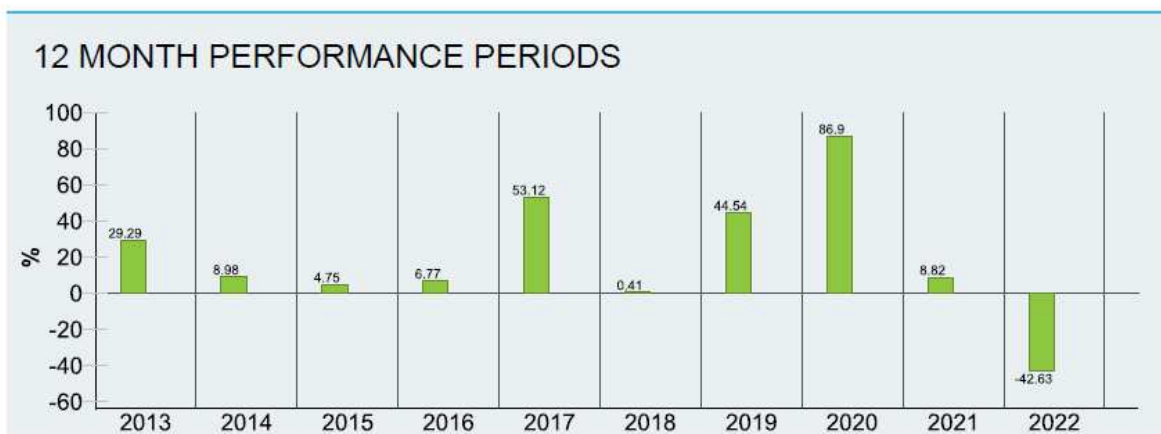
ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

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

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFHTECH-A (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 8.35%
- KFHTECH-I (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 1.08%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/05/2023)



Share Class performance is calculated on a Net Asset Value (NAV) basis, with income reinvested, in U.S. Dollar, net of fees. Benchmark performance displayed in USD.

### TOP HOLDINGS (%)

MICROSOFT CORP	9.67
APPLE INC	8.88
NVIDIA CORP	6.89
ASML HOLDING NV	3.40
CADENCE DESIGN SYSTEMS INC	3.25
ADVANCED MICRO DEVICES INC	2.62
MASTERCARD INC CLASS A	2.59
BROADCOM INC	2.54
TESLA INC	2.44
META PLATFORMS INC CLASS A	2.35
<b>Total of Portfolio</b>	<b>44.63</b>

Holdings subject to change

### SECTOR BREAKDOWN (%)

	Fund
Software & Services	30.15
Semiconductors & Semiconductor Equipment	27.83
Tech Hardware & Equip	11.97
Financial Services	8.48
Media & Entertainment	8.07
Consumer Discretionary Distribution & Retail	4.63
Cash and/or Derivatives	2.48
Autos & Components	2.43
Consumer Services	0.78
Transportation	0.75
Capital Goods	0.66
Commercial & Professional Services	0.66
Other	1.10

Negative weightings may result from specific circumstances (including timing differences between trade and settlement dates of securities purchased by the funds) and/or the use of certain financial instruments, including derivatives, which may be used to gain or reduce market exposure and/or risk management. Allocations are subject to change.

### GEOGRAPHIC BREAKDOWN (%)

