



krungsri
Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2564

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 – 31 พฤษภาคม 2564

กองทุนรวม

KFHTECH

กองทุนเปิดกรุงศรีเวล์ดเทคโนโลยีหedges FX เอฟเฟกซ์

Krungsri World Tech Equity Hedged FX Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชิบเด่นน่วยลงทุนเป็น 2 ชิบ ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชิบเด่นส์สมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีเวล์ดเทคโนโลยีหedges FX เอฟเฟกซ์-ส์สมมูลค่า (KFHTECH-A)

2. หน่วยลงทุนชิบเด่นจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีเวล์ดเทคโนโลยีหedges FX เอฟเฟกซ์-ปันผล (KFHTECH-D)

(บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชิบเด่นนี้)

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีดิจิทัล เอฟเอ็คซ์

● สารบัญทั้งหมด	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	5
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	31
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเข้าจากกองทุนรวม	34
● ผลการดำเนินงาน	35
● รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	36
● ข้อมูลเชิงฯ ที่ผู้ถือหุ้นอย่างทุนควรทราบ	37
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเบิดเผยข้อมูลการถือหุ้นอย่างทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	
- ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก	

เรียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีเอดจ์โคฟเอนกซ์ (KFHTECH) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 มาอย่างผู้ถือหุ้นรายลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีเอดจ์โคฟเอนกซ์ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 เท่ากับ 4,947.36 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหุ้นน่วยลงทุนเท่ากับ 20.3587 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 53.18 หากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 49.05

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนหลัก BGF World Technology Fund ปรับตัวเพิ่มขึ้นราว 54% โดยตลาดหุ้นทั่วโลกได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 ในช่วงต้นปี 2563 ก่อนที่ช่วงครึ่งหลังของปีตลาดจะสามารถกลับมาขยายตัวได้หลังจากเฟดและธนาคารกลางทั่วโลกประกาศทำการเข้าซื้อสินทรัพย์เพื่อเพิ่มสภาพคล่อง ประกอบกับนโยบายกระตุ้นจากภาครัฐขนาดใหญ่ ทั้งนี้ หุ้นหมวดเทคโนโลยีมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นค่อนข้างสูงเนื่องจากนักลงทุนมองว่าหุ้นหมวดดังกล่าวจะได้รับผลประโยชน์จากการระบาดครั้งนี้ ที่ทำให้คนเปลี่ยนพฤติกรรมและหันมาใช้เทคโนโลยีมากขึ้นไม่ว่าจะเป็นในการทำงานและการซื้อสินค้า อย่างไรก็ตาม ในช่วงปี 2564 หุ้นหมวดเทคโนโลยีมีความผันผวนมากขึ้น โดยพบกับแรงขายหลังจากมีการฉีดวัคซีนต้าน Covid-19 ได้ต่อเนื่องทำให้มีโอกาสที่หุ้น高科技จะสามารถกลับมาเปิดประ泰ตได้อีกครั้ง ผลงานให้หักลงทุนมีการขยายการลงทุนจากหุ้นกลุ่ม growth เข้าสู่หุ้นกลุ่มราก柢และกลุ่ม value มากขึ้นซึ่งกดดันราคากลุ่มหุ้นเทคโนโลยี ทั้งนี้ ความเสี่ยงในหุ้นหมวดเทคโนโลยียังคงมีอยู่ โดยต้องจับตาในนโยบายของทั้งจีนและสหรัฐฯ ที่ต้องการควบคุมผู้ล่วงชานาดใหญ่และลดการผูกขาดในตลาด เพื่อทำให้มีการแข่งขันที่เท่าเทียมกันในอุตสาหกรรมเทคโนโลยี อีกทั้งการขาดตลาดของ Semiconductors ที่ไม่สามารถผลิตออกมาราได้ทันตามความต้องการที่เพิ่มขึ้นของโลก

ณ ผิ้นเดือนเมษายน 2564 กองทุนหลักมีการลงทุนในกลุ่ม Software and Services 38.6% กลุ่ม Semiconductors 17.9% และ Media and Entertainment 15.8% เป็นต้น โดยแบ่งเป็นการลงทุนในเมริกา 70.1% จีน 6.5% และเกาหลี 4.3% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุมมองที่ดีต่อการลงทุนในหุ้นหมวดเทคโนโลยี เนื่องจากยังมีศักยภาพเติบโตได้อีกมากในระยะยาว เพราะเทคโนโลยีเข้ามายุ่งในหลายอุตสาหกรรม นอกจากราชการแล้ว ที่ผ่านมาได้เงี่ยงให้หุ้นกลุ่มเทคโนโลยีมีความผันผวนมากขึ้นไม่ว่าจะเป็นการทำงาน การเรียน และการซื้อสินค้า ทำให้หักลงทุนหุ้นเทคโนโลยีมีศักยภาพที่จะเติบโตได้ต่อไปในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีจะมีมากขึ้น จากความตึงเครียดระหว่างสหรัฐฯ กับจีน โดยเฉพาะในเรื่องการค้าและเทคโนโลยี อีกทั้งนโยบายของทั้งทางจีนและสหรัฐฯ ที่ต้องการลดการผูกขาดในตลาดของหุ้นเทคโนโลยีขนาดใหญ่ เป็นต้น

บริษัทฯ ได้ร่วมขับเคลื่อนหุ้นน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายลงทุนเป็นสำคัญ



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีตี้เอ็คซ์เพรส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดกรุงศรี เวิลด์เทคโนโลยีตี้เอ็คซ์เพรส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ ปฏิบัติน้ำที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติน้ำที่ในการจัดการ กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีตี้เอ็คซ์เพรส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ภายใต้ พราชาบัญญิติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกร่องจิต อุ่นบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน

กองทุนเปิดกรุงศรีเวลล์เดกอิควิตี้เอดจ์เอฟเอ็คซ์

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีตีเอดจ์เอฟเอ็กซ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีตีเอดจ์เอฟเอ็กซ์ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบประกอบรายรับและจ่ายเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีตีเอดจ์เอฟเอ็กซ์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สามารถ บริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก กองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนด เหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดง ความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงาน ประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับ รายงานประจำปีภายในวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะพิเศษและการสังเกตและสังสัย เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่บัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่บัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ใน การดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อายุ่ไร้กีดกัน เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยわ่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พนจาก การตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด



(นางสุวนิล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีอโอลจ์อฟฟิเช็คซ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงค่าวัสดุคงเหลือ		5,034,856,793.79	1,159,866,115.46
เงินฝากธนาคาร		6,888,618.91	19,973,947.94
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	22,169,999.83	26,291,114.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		195,619.79	143,818.08
จากการขายเงินลงทุน		119,839,503.60	72,893,251.20
จากการขายหน่วยลงทุน		5,995,448.94	23,786,561.29
รวมสินทรัพย์		<u>5,189,945,984.86</u>	<u>1,302,954,807.97</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	76,543,775.48	5,394,068.25
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	54,156,525.00
จากการรับซื้อกืนหน่วยลงทุน		161,477,017.57	163,613,632.76
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		169,103.46	1,509,671.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		4,247,595.23	995,278.19
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		29,342.97	21,572.71
หนี้สินอื่น		123,055.84	10,349.19
รวมหนี้สิน		<u>242,589,890.55</u>	<u>225,701,097.33</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>4,947,356,094.31</u>	<u>1,077,253,710.64</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		2,430,092,170.51	812,465,774.02
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		912,043,015.18	(194,955.90)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,605,220,908.62	264,982,892.52
สินทรัพย์สุทธิ		<u>4,947,356,094.31</u>	<u>1,077,253,710.64</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		<u>20.3587</u>	<u>13.2590</u>
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		243,009,217.0513	81,246,577.4023

หมายเหตุประกอบงบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีที杏จ์เอฟเฟกซ์

งบประจำรอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายการละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/รุ่น ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น วันครบอายุ	มูลค่ามุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
----------------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	------------------------------

หักทรัพย์ในประเทศ

เงินฝากออมทรัพย์

บมจ.ธ.พิสโก้	0.1500	เมื่อหักภาษี	45,183.73	45,183.73	-
บมจ.ธ.ชูโอบี	0.2500	เมื่อหักภาษี	121,420,609.11	121,420,609.11	2.41
รวมเงินฝากออมทรัพย์				121,465,792.84	2.41

หักทรัพย์ต่างประเทศ

หน่วยลงทุน

กองทุน กองทุน BGF World Technology Fund (Class D2 USD)

จำนวน 1,858,804.3800 หน่วย

มูลค่าหน่วยละ 84.6400 เหรียญสหรัฐฯ

รวมเป็นเงิน 157,329,202.72 เหรียญสหรัฐฯ	BGWT2D2U	ไม่มีกำหนดคืออายุ	3,811,103,484.24	4,913,391,000.95	97.59
รวมหน่วยลงทุน				4,913,391,000.95	97.59
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,932,569,277.08 บาท)				5,034,856,793.79	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิสด์เทคโนโลยีดิจิทัลเอ็งกซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/รุ่น ตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น วันครบอายุ (บาท)	มูลค่าสุทธิธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
----------------------------------	------------------------	-----------------------	--------------------------------	--------------------------	------------------------------

หลักทรัพย์ในประเทศ

เงินฝากออมทรัพย์

บมจ.ธ.ทิสโก้	0.2000	เมื่อทวงถาม	77,000,296.92	77,000,296.92	6.64
บมจ.ธ.ย.โอบี	0.3000	เมื่อทวงถาม	76,089,103.93	76,089,103.93	6.56

รวมเงินฝากออมทรัพย์

153,089,400.85

13.20

หลักทรัพย์ต่างประเทศ

หน่วยลงทุน

กองทุน BGF World Technology Fund (Class D2 USD)

จำนวน 591,030.6700 หน่วย

มูลค่าหน่วยละ 53.5500 เหรียญสหรัฐฯ

รวมเป็นเงิน 31,649,692.38 เหรียญสหรัฐฯ	BGWT D2U	ไม่มีกำหนดอายุ	855,837,870.16	1,006,776,714.61	86.80
รวมหน่วยลงทุน				1,006,776,714.61	86.80
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,008,927,271.01 บาท)				1,159,866,115.46	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิล์ดเทคโนโลยีดิจิทัล เอฟเฟกต์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
--	----------	------	------

รายได้จากการลงทุน

รายได้คัดอกเบี้ย	523,176.03	307,631.71
รวมรายได้	<u>523,176.03</u>	<u>307,631.71</u>

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	33,833,576.52	6,316,606.80
ค่าธรรมเนียมผู้คุ้มครองผลประโยชน์		1,437,154.29	273,719.68
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	6,766,715.31	1,263,321.43
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>42,107,446.12</u>	<u>7,923,647.91</u>

ขาดทุนสุทธิ

(41,584,270.09)	(7,616,016.20)
-----------------	----------------

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการเงินลงทุน

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการเงินลงทุน	443,404,566.86	125,961,845.93
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ซึ่งไม่เกิดขึ้นจากการเงินลงทุน	951,348,672.26	150,938,844.45
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายอนุพันธ์	74,018,372.82	(36,421,185.25)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ซึ่งไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขายอนุพันธ์	(75,270,821.40)	20,897,045.75
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(11,600,027.96)	11,260,490.03
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น	<u>1,381,900,762.58</u>	<u>272,637,040.91</u>

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	1,340,316,492.49	265,021,024.71
หักภาษีเงินได้	4.6	<u>(78,476.39)</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(38,132.19)</u>

1,340,238,016.10	264,982,892.52
------------------	----------------

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีอสังหาริมทรัพย์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

(หน่วย : บาท)

2564 **2563**

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก

การดำเนินงาน	1,340,238,016.10	264,982,892.52
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนระหว่างปี	11,096,636,032.41	3,030,881,492.35
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนระหว่างปี	(8,566,771,664.84)	(2,218,610,674.23)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	3,870,102,383.67	1,077,253,710.64
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,077,253,710.64	-
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	4,947,356,094.31	1,077,253,710.64

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	81,246,577.4023	-
<u>ยก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	624,632,350.7654	266,935,365.0060
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(462,869,711.1164)	(185,688,787.6037)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	243,009,217.0513	81,246,577.4023

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเวล์ดเทคโนโลยีเอนจิเนียร์ฟอร์เวิร์ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีเวล์ดเทคโนโลยีเอนจิเนียร์ฟอร์เวิร์ด ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ต่อมา เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2563 กองทุนจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 47,000 ล้านบาท รวมมีเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น จำนวน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมี ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน ประเภท Feeder Fund ที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะเจาะจงในหมวดอุตสาหกรรม (Sector Fund) สำหรับผู้ลงทุน ทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อกืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิด หน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครอง หน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ย ในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ BGF World Technology Fund (Class D2 USD) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลกที่มีธุรกิจทาง เศรษฐกิจที่โดดเด่นในหมวดเทคโนโลยี ทั้งนี้ กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดย BlackRock Luxembourg S.A และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งและจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ภายใต้การกำกับดูแล ของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทヘッจฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินหรือญี่ปุ่นหรือสหราชอาณาจักรเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น เงินหรือญี่ปุ่นหรือสหราชอาณาจักร หยวนจีน ยูโร เยนญี่ปุ่น เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลัก ข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดย แต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกกองทุนใน Class D2 USD (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป ซึ่งทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินหรือญี่ปุ่น และไม่มี การจ่ายเงินปันผล)

กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เงินลงทุนส่วนที่เหลือหั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือเงินฝากธนาคาร และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพพิเศษของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແง (Structured note)

กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนไทยและ/หรือกองทุนหลักอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพพิเศษของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญา swaps และ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาดภูมิภาค หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีชีฟเฟอร์เอ็กซ์-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFHTECH-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีชีฟเฟอร์เอ็กซ์-ปันผล (ชื่อย่อ : KFHTECH-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สมำเนาเสนอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้จากการลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากการลงทุนที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการสั่งขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปั้นผล

เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สมำเสນจากเงินปั้นผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันจดทะเบียนขัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายปั้นผล

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สาขาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ได้ถูกจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มนับตั้งแต่ปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสาขาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้ มาตรฐาน การนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน เว้นแต่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง	มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง
	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

3.2 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไปจากการนำกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน รวมถึงแนวทางปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติ สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าญติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่าญติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคากลับตามที่ตัดจำหน่ายยกเว้น หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าญติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินดังกล่าวรวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ซึ่งวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าญติธรรม

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งกองทุนเคยบันทึกรายจ่ายดังกล่าวเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ทางการเงินโดยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคามูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่าบุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่าบุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้วิธีล็อเคลี่ยคล่องตัว

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.2 การแบ่งเป็นส่วนทุน

(1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีโภباข่ายเงินปันผล

(2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีโภбаข่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

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

4.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้คือกิจกรรมที่รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็จ

4.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคากลางของสัญญาอนุพันธ์ ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

4.6 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัชฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ. 2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่กิจเดิมจากการลงทุนของกองทุนในอัตราเรื้อรังละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

เงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาໄก่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาน้ำหนักกว่าราคาໄก่ถอน

4.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคายาหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของ
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

4.8 การใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฝ่ายบริหารต้องใช้คุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดง
ไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไป
จากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบอีกต่อไป

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสิรุป้าได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	9,607,041,098.00	2,800,661,735.41
ขายเงินลงทุน	7,115,242,153.89	1,929,075,959.40

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้น
และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหาร
โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และสำหรับ
รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563
มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	33,833,576.52	6,316,606.80	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6,766,715.31	1,263,321.43	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	
<u>สัญญา Spot</u>					
รายการซื้อ	1,005,900.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.88980	24 มิ.ย. 2563 - 26 มิ.ย. 2563	31,072,049.82
รายการซื้อ	2,716,400.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.28000	13 ก.ค. 2563 - 15 ก.ค. 2563	84,968,992.00
รายการซื้อ	2,012,800.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.12300	4 ส.ค. 2563 - 6 ส.ค. 2563	62,644,374.40
รายการซื้อ	2,541,900.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.20350	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	79,316,176.65
รายการซื้อ	2,110,600.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.14500	4 พ.ย. 2563 - 6 พ.ย. 2563	65,734,637.00
รายการซื้อ	2,232,400.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.17850	17 พ.ย. 2563 - 19 พ.ย. 2563	<u>67,370,483.40</u>
รวมรายการซื้อ	<u>12,620,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>391,106,713.27</u>
รายการขาย	1,574,370.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.96930	19 มิ.ย. 2563 - 26 มิ.ย. 2563	48,757,136.84
รายการขาย	4,388,580.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.52000	5 ต.ค. 2563 - 7 ต.ค. 2563	138,328,041.60
รายการขาย	4,449,580.00	เหรียญสหรัฐฯ	29.86420	16 ก.พ. 2564 - 19 ก.พ. 2564	<u>132,883,147.04</u>
รวมรายการขาย	<u>10,412,530.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>319,968,325.48</u>
<u>สัญญา Forward</u>					
รายการขาย	1,566,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.90032	24 มิ.ย. 2563 - 21 ม.ค. 2564	48,389,901.12
รายการขาย	2,270,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.29130	13 ก.ค. 2563 - 26 มี.ค. 2564	71,031,251.00
รายการขาย	3,476,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.14000	4 ส.ค. 2563 - 7 พ.ค. 2564	108,242,640.00
รายการขาย	4,613,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.15080	4 พ.ย. 2563 - 4 ธ.ค. 2563	<u>143,698,640.40</u>
รวมรายการขาย	<u>11,925,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>371,362,432.52</u>

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม			มูลค่าของสัญญา			
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<u>สัญญา Spot</u>							
รายการซื้อ	1,654,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.76000	31 ก.ค. 2562 - 2 ส.ค. 2562		50,877,040.00	
รายการซื้อ	514,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.76000	31 ก.ค. 2562 - 2 ส.ค. 2562		15,810,640.00	
รายการซื้อ	459,700.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.49200	16 ก.ย. 2562 - 18 ก.ย. 2562		14,017,172.40	
รายการซื้อ	583,100.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.55700	25 ก.ย. 2562 - 27 ก.ย. 2562		17,817,786.70	
รายการซื้อ	493,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.55700	25 ก.ย. 2562 - 27 ก.ย. 2562		15,064,601.00	
รายการซื้อ	528,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.64400	2 ต.ค. 2562 - 4 ต.ค. 2562		16,180,032.00	
รายการซื้อ	971,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.64400	2 ต.ค. 2562 - 4 ต.ค. 2562		29,755,324.00	
รายการซื้อ	425,300.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.24800	18 พ.ย. 2562 - 20 พ.ย. 2562		12,864,474.40	
รายการซื้อ	3,783,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.25500	15 ม.ค. 2563 - 17 ม.ค. 2563		114,454,665.00	
รายการซื้อ	546,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.25500	15 ม.ค. 2563 - 17 ม.ค. 2563		16,519,230.00	
รายการซื้อ	422,200.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.54550	3 มี.ค. 2563 - 5 มี.ค. 2563		13,318,510.10	
รายการซื้อ	960,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.84300	7 เม.ย. 2563 - 9 เม.ย. 2563		31,529,280.00	
รวมรายการซื้อ	11,339,300.00	เหรียญสหรัฐฯ				348,208,755.60	
รายการขาย	1,706,440.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.13600	7 ม.ค. 2563 - 10 ม.ค. 2563		51,425,275.84	
รายการขาย	1,094,110.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.26550	10 ม.ค. 2563 - 15 ม.ค. 2563		33,113,786.21	
รายการขาย	575,040.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.17430	13 ม.ค. 2563 - 16 ม.ค. 2563		17,351,429.47	

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการขาย	1,901,060.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.17740	19 ก.พ. 2563 - 24 ก.พ. 2563	59,270,108.04
รายการขาย	697,170.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.78980	26 มี.ค. 2563 - 31 มี.ค. 2563	22,860,064.87
รวมรายการขาย	5,973,820.00	เหรียญสหราชอาณาจักร			184,020,664.43
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	3,699,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.68460	27 ม.ค. 2563 - 7 ก.พ. 2563	113,502,335.40
รายการซื้อ	566,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.68060	27 ม.ค. 2563 - 14 ก.พ. 2563	17,365,219.60
รายการซื้อ	1,172,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.89250	3 เม.ย. 2563 - 17 เม.ย. 2563	38,550,010.00
รายการซื้อ	1,741,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.87550	27 พ.ค. 2563 - 11 ก.ย. 2563	55,495,245.50
รวมรายการซื้อ	7,178,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร			224,912,810.50
รายการขาย	2,002,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.69310	31 ก.ค. 2562 - 1 พ.ย. 2562	61,447,586.20
รายการขาย	695,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.44250	16 ก.ย. 2562 - 13 ธ.ค. 2562	21,157,537.50
รายการขาย	1,445,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.50120	25 ก.ย. 2562 - 27 ธ.ค. 2562	44,074,234.00
รายการขาย	2,033,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.59450	2 ต.ค. 2562 - 3 ม.ค. 2563	62,198,618.50
รายการขาย	4,100,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	30.22100	15 ม.ค. 2563 - 13 มี.ค. 2563	123,906,100.00
รายการขาย	1,741,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.80240	7 เม.ย. 2563 - 11 ก.ย. 2563	57,108,978.40
รายการขาย	1,492,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.74190	13 เม.ย. 2563 - 24 ก.ค. 2563	48,850,914.80
รวมรายการขาย	13,508,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร			418,743,969.40

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

2564 2563

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,369,028.42	744,191.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	673,805.69	148,838.31

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา	
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
สัญญา Forward				
รายการขาย	1,741,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.80240	7 เม.ย. 2563 - 11 ก.ย. 2563
รายการขาย	1,492,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.74190	13 เม.ย. 2563 - 24 ก.ค. 2563
รวมรายการขาย	3,233,000.00	เหรียญสหรัฐฯ		105,959,893.20
รายการซื้อ	1,741,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.87550	27 พ.ค. 2563 - 11 ก.ย. 2563
				55,495,245.50

7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีควิดี้เอดจ์อฟເອັກ້ຊ໌ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ กองทุน BGF World Technology Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน BGF World Technology Fund (Class D2 USD)

ลักษณะเฉพาะของ (1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป

Class D2 USD (2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และไม่มีการ
 ขายเงินปันผล

วันที่เริ่มเสนอขายกองทุน	30 ธันวาคม 2554
วันทำการซื้อขาย	ทุกวันทำการซื้อขายของกองทุน
วัตถุประสงค์ และนโยบาย การลงทุน	กองทุนมุ่งหวังให้มีผลตอบแทนโดยรวมสูงสุด โดยกองทุนจะลงทุน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนในตราสารทุน ของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก ซึ่งมีธุกรรมทางเศรษฐกิจที่โดดเด่นในหมวด 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. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าบุตติธรรม

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมี
จำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุตติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

2564				
จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่าบุตติธรรม		
หน่วย	บาท	ล้านทรัพย์	หนึ่งสิบ	หนึ่งสิบ
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	23,464,000.00	725,570,381.90	7,391,598.98	88,809.05
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	181,005,320.00	5,593,439,803.46	14,778,400.85	76,454,966.43
รวมมูลค่าบุตติธรรม			22,169,999.83	76,543,775.48

(หน่วย : บาท)

2563

จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม			
	เหรียญสหราชอาณาจักร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาเชื่อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,108,500.00	386,048,341.00	1,105,778.94	1,896,885.47
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	43,278,520.00	1,398,775,316.74	25,185,335.06	3,497,182.78
รวมมูลค่ายุติธรรม			26,291,114.00	5,394,068.25

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากการซื้อขายที่สังเกตได้ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
------------	------------	------------	-----

สินทรัพย์

กองทุน	-	4,913,391,000.95	-	4,913,391,000.95
ตราสารหนี้	-	121,465,792.84	-	121,465,792.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	22,169,999.83	-	22,169,999.83

หนี้สิน

เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	76,543,775.48	-	76,543,775.48
--------------------------	---	---------------	---	---------------

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
------------	------------	------------	-----

สินทรัพย์

กองทุน	-	1,006,776,714.61	-	1,006,776,714.61
ตราสารหนี้	-	153,089,400.85	-	153,089,400.85
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	26,291,114.00	-	26,291,114.00

หนี้สิน

เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	5,394,068.25	-	5,394,068.25
--------------------------	---	--------------	---	--------------

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจาก ราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำเนิดราคานั้นเป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มน่าลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของบุคลากรดิธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่าขุดัชน้ำเงินตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
			คงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากกอบอมทรัพย์	128,354,411.75	-	-	128,354,411.75
หน่วยลงทุน	-	-	4,913,391,000.95	4,913,391,000.95
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	22,169,999.83	22,169,999.83
ลูกหนี้จากการคดคดเบี้ย	-	-	195,619.79	195,619.79
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	119,839,503.60	119,839,503.60
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,995,448.94	5,995,448.94
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	76,543,775.48	76,543,775.48
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	161,477,017.57	161,477,017.57
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	169,103.46	169,103.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,247,595.23	4,247,595.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	29,342.97	29,342.97
หนี้สินอื่น	-	-	123,055.84	123,055.84

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

อัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา		รวม	
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา	ดอกเบี้ย		
		อัตราตลาด	คงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินฝากออมทรัพย์	173,063,348.79	-	-	-	173,063,348.79	
หน่วยลงทุน	-	-	1,006,776,714.61	1,006,776,714.61		
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	26,291,114.00	26,291,114.00		
ลูกหนี้จากการดอกเบี้ย	-	-	143,818.08	143,818.08		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	72,893,251.20	72,893,251.20		
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	23,786,561.29	23,786,561.29		
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,394,068.25	5,394,068.25		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	54,156,525.00	54,156,525.00		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน						
หน่วยลงทุน	-	-	163,613,632.76	163,613,632.76		
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน						
หน่วยลงทุน	-	-	1,509,671.23	1,509,671.23		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	995,278.19	995,278.19		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	21,572.71	21,572.71		
หนี้สินอื่น	-	-	10,349.19	10,349.19		

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงิน เหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของห้องสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งอาจมีต้นทุนสำหรับการ ทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกัน ความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

<u>รายการ</u>	2564	2563
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่าขุติธรรม)	157,329,202.72	31,649,692.38
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	3,837,320.00	2,291,520.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	1,702,500.00

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 31.2300 บาท และ 31.8100 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 และ 2563 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก อัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (คุณนายเหตุข้อ 8)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม

2564

กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีเอดจ์เอฟอเรกซ์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 พฤษภาคม 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์ห้ามขายต่อในประเทศไทย	128,550,031.54	2.60
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	45,764.42	0.00
FITCH-LONG		
Rate BBB	6,895,250.24	0.14
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	121,609,016.88	2.46
หลักทรัพย์ห้ามขายต่อต่างประเทศ	4,913,391,000.95	99.31
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	4,913,391,000.95	99.31
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(54,373,775.65)	(1.10)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(15,473,085.08)	(0.31)
FITCH-LONG		
Rate AA	(38,900,690.57)	(0.79)
อื่นๆ	(40,211,162.53)	(0.81)
ลูกหนี้	125,834,952.54	2.54
เจ้าหนี้	(161,798,519.84)	(3.26)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(4,247,595.23)	(0.09)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	4,947,356,094.31	100.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย		
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (Investment grade)	
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก		
Aa2	AA	AA	AA			
Aa3	AA-	AA-	AA-	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ		
A1	A+	A+	A+			
A2	A	A	A			
A3	A-	A-	A-			
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอก熹	ระดับเสี่ยงงา่ร (Speculative grade)	
Baa2	BBB	BBB	BBB			
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-			
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง		
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	อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด		
	C	C-	C			
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด		
	D	D	D			

- ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการคลอดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการคลอดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอน
	C		C	อย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาไว้บุไร
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีเวลล์เทคโนโลยีดิจิทัล เอฟเอ็ฟเอชซี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย:พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	33,833.58	0.8025
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) 2/	1,437.15	0.0341
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	6,766.72	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0017
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	42,107.45	0.9987

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมมาซึ่งมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บในอัตราอยู่ที่ 0.0321 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มีผลตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เงื่อนแตรค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีดิจิทัล เอฟเฟกซ์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ข้อนหลัง 3 เดือน	ข้อนหลัง 6 เดือน	ข้อนหลัง 1 ปี	ข้อนหลัง 3 ปี	ข้อนหลัง 5 ปี	ข้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (31 พฤษภาคม 2562)
KFHTECH-A	-0.52%	-6.26%	7.15%	53.18%	N/A	N/A	N/A	42.61%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	7.49%	5.36%	14.72%	49.05%	N/A	N/A	N/A	40.14%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	25.34%	26.41%	23.90%	24.88%	N/A	N/A	N/A	25.74%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	20.31%	21.39%	19.22%	21.86%	N/A	N/A	N/A	29.39%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี MSCI All Country World Information Technology บริษัทจัดการจะใช้ดัชนีชี้วัดตามกองทุนหลักในสกุลเงินหรือยูโรสหรัฐ ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้รับการตรวจสอบโดยผู้ดูแลกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีดิจิทัล เอฟเอ็กซ์
 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2563 - 31 พฤษภาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เขียน ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	BGF World Technology Fund (Class D2 USD)	1	1	11	-	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง
ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564)

ชื่อของทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีเวิลด์เทคโนโลยีดิจิทัล (มหาชน)	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

- | | |
|------------------|-----------------|
| 1. นายวิพูธ | เอื้ออาานันท์ |
| 2. นายอาทิต | โชคพิพัฒนา |
| 3. นายสาธิต | ป้าชู |
| 4. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 5. นายปิติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 6. นายกวิพ | เกรียงเสาวภาคย์ |
| 7. นายชาตรีวนัช | สอนไว |
| 8. นายชูศักดิ์ | อาชพรชัยสกุล |
| 9. นายพลสิทธิ์ | อาหมัด |
| 10. นายพงศ์ศัพท์ | อนุรัตน์ |
| 11. นางสาววรดา | ตันติสุนทร |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ไม่มีการถือหุ้นน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นน่วยลงทุนโดยตรง ได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 54.49%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/05/2021)

12 MONTH PERFORMANCE PERIODS - TO LAST QUARTER END

	31/3/2016- 31/3/2017	31/3/2017- 31/3/2018	31/3/2018- 31/3/2019	31/3/2019- 31/3/2020	31/3/2020- 31/3/2021	2020 Calendar Year
Share Class	28.60%	41.61%	15.38%	8.57%	96.88%	86.90%
Benchmark	24.93%	29.44%	8.46%	6.72%	71.72%	45.61%

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.

CUMULATIVE & ANNUALISED PERFORMANCE

	Cumulative (%)					Annualised (% p.a.)		
	1m	3m	6m	YTD	1 Year	3 Years	5 Years	Since Inception
Share Class	-3.02%	-2.88%	7.66%	-0.60%	58.06%	32.70%	35.47%	23.45%
Benchmark	-0.93%	4.65%	13.48%	6.13%	48.16%	25.42%	27.36%	20.74%
Quartile Rank	4	4	4	4	2	1	1	N/A

TOP HOLDINGS (%)

APPLE INC	3.84
MICROSOFT CORP	3.79
ALPHABET INC CLASS A	2.53
KAKAO CORP	2.30
LAM RESEARCH CORP	2.25
ASML HOLDING NV	2.23
AMAZON COM INC	2.11
MARVELL TECHNOLOGY INC	1.99
TESLA INC	1.99
PAYPAL HOLDINGS INC	1.87
Total of Portfolio	24.90

Holdings subject to change

SECTOR BREAKDOWN (%)

	Fund	Benchmark	Active
Software & Services	38.16	47.24	-9.08
Semiconductors & Semiconductor Equipment	20.31	23.86	-3.55
Media & Entertainment	16.46	0.00	16.46
Retailing	8.91	0.00	8.91
Tech Hardware & Equip	3.84	28.89	-25.05
Cash and/or Derivatives	2.62	0.01	2.61
Autos & Components	2.54	0.00	2.54
Consumer Services	2.31	0.00	2.31
Materials	1.55	0.00	1.55
Transportation	1.34	0.00	1.34
Diversified Financials	0.98	0.00	0.98
Other	0.97	0.00	0.97