Principal®

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 - 30 เมษายน 2566

In alliance with CIMB

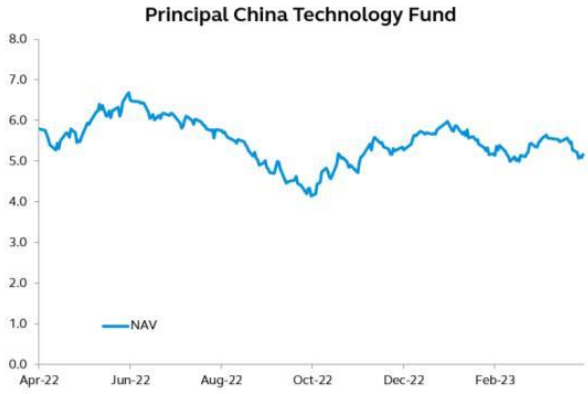
เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี (“กองทุน”) โดยลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือ กองทุน Exchange Traded Fund (ETF) ที่ลงทุนในบริษัทที่มีการดำเนินธุรกิจในประเทศจีน หรือบริษัทที่มีรายได้หลักจากการประกอบกิจการในประเทศจีนที่มีการทำธุรกิจที่หรือได้รับประโยชน์จากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี

ในรอบบัญชีที่ผ่านมาผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวลดลง 10.86% โดยเป็นการแกว่งตามแนวโน้มความคาดการณ์การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของนักลงทุนในตลาด โดย FED ปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นมาล่าสุดเดือน พ.ค. 2566 อยู่ที่ 5.00% - 5.25% โดยทิศทางการปรับดอกเบี้ยต่อจากนี้จะยังขึ้นอยู่กับแนวโน้มเศรษฐกิจ โดยเฉพาะอัตราเงินเฟ้อ ในขณะที่ ECB ได้เริ่มปรับขึ้นดอกเบี้ยต่อเนื่องจนล่าสุดในเดือน มิ.ย. 2566 อัตราดอกเบี้ย Deposit Facility Rate อยู่ที่ 3.50%, Main Refinancing Rate อยู่ที่ 4.00% และ Marginal Lending Facility Rate อยู่ที่ 4.25% โดยได้ทำ Quantitative Tightening (QT) โครงการ APP เดือนละ €15 billion และคาดว่าจะสิ้นสุดลงในเดือน มิ.ย. 2566 โดย BOJ ยังคงใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลาย ถึงแม้จะมีการใช้ yield curve control และได้ปรับเพิ่ม cap จาก 0.25% ขึ้นมาที่ 0.50% ถึงแม้ประธาน BOJ คนใหม่คือ Kazuo Ueda ที่เข้ามารับตำแหน่งแทนนาย Haruhiko Kuroda จะประกาศถึงการทบทวนถึงผลกระทบและประสิทธิภาพของนโยบายการเงินในปัจจุบัน แต่คาดว่าจะใช้เวลาในการศึกษาไปจนถึงต้นปีหน้าและยังคงใช้นโยบายการเงินในปัจจุบันต่อไปในช่วงครึ่งหลังของปีนี้

โดยผลดำเนินงานของกองทุนเป็นการแกว่งตัวลงในช่วงแรกจากแรงกดดันด้านนโยบาย Anti-Monopoly, Data Security Protection และ Fair Treatment สำหรับพนักงานของบริษัท Internet และ Platform ขนาดยักษ์ใหญ่ แต่ปัจจัยกดดันเหล่านี้ก็ผ่อนคลายลงมาก เห็นได้จากการกลับมาอนุมัติเกมส์ออนไลน์อีกครั้ง นอกจากนั้นความเสี่ยงที่หุ้นจีนจะถูกถอดออกจากการจดทะเบียนในตลาดหุ้นสหรัฐก็ผ่อนคลายมากขึ้น หลังจากที่ทางการจีนเริ่มเปิดให้มีการเข้ามาตรวจสอบในบางบริษัท อย่างไรก็ดีปัจจัยหลักที่กดดันตลาดหุ้นจีนในปี 2565 คือนโยบาย ZERO COVID ที่ทำให้เกิดการ Lock Down ในหัวเมืองเศรษฐกิจ และเมืองท่าสำคัญ จนเกิดความไม่พอใจและประท้วงต่อนโยบาย ZERO COVID ในเดือน พ.ย. 2565 ส่งผลให้ทางการจีนมีการประกาศทยอยเปิดเศรษฐกิจออกมาเร็วกว่าความคาดการณ์ในช่วงปลายปี 2565 ผลักดันให้ตลาดหุ้นและเศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างรวดเร็วในช่วงปลายปี 2565 จนถึงต้นปี 2566 นอกจากนั้นผลการประชุม National Congress ครั้งที่ 20 ที่นาย Xi JingPing รับตำแหน่งต่อเป็นสมัยที่ 3 และยังคงเน้นย้ำถึงความสำคัญของเทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งอนาคต

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าความผันผวนของตลาดหุ้นจีนยังคงมีอย่างต่อเนื่องแต่ด้วยอัตราที่ลดลงตามปัจจัยเสี่ยงเดิมที่ยังมีอยู่ เช่นปัญหาเชิงภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างจีนและสหรัฐฯ และจีนกับไต้หวัน แต่เนื่องจากหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีของจีนผ่านช่วงการแทรกแซงด้านกฎเกณฑ์เพิ่มเติมจากภาครัฐเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และทางการจีนเองออกมายืนยันที่จะสนับสนุนอุตสาหกรรม Technology, Internet และ Platform ต่างๆ พร้อมทั้งมีแนวโน้มที่จะเร่งผลักดันอุตสาหกรรมเทคโนโลยีทั้งด้าน hardware และ software ให้มีการลงทุนและพัฒนาได้ตามเป้าแผนยุทธศาสตร์ 5 ปี ฉบับที่ 14



สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

Principal® | In alliance with CIMB

Fund name	PRINCIPAL CHTECH-A
Inception date	28/05/2021
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	28/04/2023
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	960,476,073.48
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	5.1664

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	-10.01%	-8.87%	-0.85	28.27%	30.61%
6M	22.75%	29.42%	-0.68	33.63%	35.77%
1Y*	-10.89%	-5.59%	-0.39	34.67%	34.93%
Y3*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-2.78%	-0.39%	-1.25	27.25%	29.22%
Since Inception*	-29.13%	-26.16%	-0.34	36.58%	37.16%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 เป็นต้นไปใช้ HSTECHN Index adjusted with FX hedging cost 59.5% + HSTECHN Index 10.5% + STAR50NR USD Index adjusted with FX hedging cost 25.5% + STAR50NR USD Index 4.5%

ตั้งแต่ วันที่ 28 พฤษภาคม 2564 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ HSTECHN Index 35% + HSTECHN Index adjusted with FX hedging cost 35% + STAR50NR USD Index 15% + STAR50NR USD Index adjusted with FX hedging cost 15%

Principal® | In alliance with CIMB

KraneShares

Contact us:
+(1) 855 8KRANE8
info@kraneshares.com

KSTR

KraneShares SSE STAR Market 50 Index ETF

Investment Strategy:

KSTR seeks to track the performance of the Shanghai Stock Exchange (SSE) Science and Technology Innovation Board 50 Index. The Index is comprised of the 50 largest companies listed on the SSE Science and Technology Innovation Board (STAR Market) as determined by market capitalization and liquidity.

STAR Market Highlights:

- Facilitates the fast-tracking of private science and technology companies to an initial public offering (IPO).
- Since its establishment in July 2019, the STAR Market has become one of the largest IPO markets globally[1] and a premier listing venue for prominent Chinese unicorns (privately held startup companies valued at over $1 billion).
- Recent increases in fund-raising activity on Chinese exchanges can largely be attributed to the STAR Market, which accounted for 38% of total capital raised through new IPOs across China's Mainland A-Share market in 2021[2].
- Potential inclusion in the SSE Composite Index and Shanghai-Hong Kong Stock Connect could result in greater flows for STAR Market securities.

KSTR Features:

- Exposure to companies poised to be China's future leaders across industries that could represent the growth engine of China for decades to come.
- Innovation-driven science and technology companies in China that offer a potential source of uncorrelated, long-term growth.
- Includes companies from industries such as new-generation information technology, biomedicine, new energy, and environmental protection.

1. YiCai Global, "China's Year-Old Star Market Outshines the Venerable Nasdaq", July 23, 2020, retrieved 6/30/2022.
2. Deloitte, "Mainland and Hong Kong IPO markets to remain strong and vibrant in 2022", December 20, 2021.

Fund Details	Data as of 05/31/2023
Primary Exchange	NYSE
CUSIP	500767694
ISIN	US5007676944
Total Annual Fund Operating Expense	0.88%
Inception Date	01/27/2021
Distribution Frequency	Annual
Index Name	SSE Science and Technology Innovation Board 50 Index
Net Assets	$45,469,317
Number of Holdings	53

Top 10 Holdings as of 05/31/2023 Excluding cash. Holdings are subject to change.	**Ticker**	**%**
BEIJING KINGSO-A	688111	9.14
ADVANCED MICRO-A	688012	7.14
CAMBRICON TECHNOLOGIES-A	688256	5.82
MONTAGE TECHNO-A	688008	5.79
TRINA SOLAR CO LTD-A	688599	4.87
SHENZHEN TRANS-A	688036	4.62
ZHEJIANG SUPCO-A	688777	3.98
CHINA RESOURCE-A	688396	3.59
AMLOGIC SHANGHAI INC-A	688099	2.97
WESTERN SUPERCON	688122	2.88

KSTR Performance History:

	Cumulative % Data as of month end: 05/31/2023				**Average Annualized %** Data as of month end: 05/31/2023				**Average Annualized %** Data as of quarter end: 03/31/2023			
	1 Mo	**3 Mo**	**6 Mo**	**Since Inception**	**1 Yr**	**3 Yr**	**5 Yr**	**Since Inception**	**1 Yr**	**3 Yr**	**5 Yr**	**Since Inception**
Fund NAV	-4.68%	1.42%	1.55%	-37.28%	-7.49%	–	–	-18.06%	-9.97%	–	–	-16.50%
Closing Price	-5.29%	0.45%	-0.06%	-37.64%	-7.75%	–	–	-18.26%	-8.81%	–	–	-16.29%
Index	-5.55%	4.18%	6.33%	-34.44%	-4.09%	–	–	-16.50%	-8.05%	–	–	-15.42%

The performance data quoted represents past performance. Past performance does not guarantee future results. The investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investors shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than their original cost and current performance may be lower or higher than the performance quoted. For performance data current to the most recent month end, please visit www.kraneshares.com.

Index returns are for illustrative purposes only. Index performance returns do not reflect any management fees, transaction costs or expenses. Indexes are unmanaged and one cannot invest directly in an index.

Sector Breakdown Data from Bloomberg as of 05/31/2023	%
Information Technology	72.48
Industrials	9.89
Materials	7.56
Health Care	5.36
Consumer Discretionary	4.32

Carefully consider the Funds' investment objectives, risk factors, charges and expenses before investing. This and additional information can be found in the Funds' full and summary prospectus, which may be obtained by visiting www.kraneshares.com. Read the prospectus carefully before investing.

Risk Disclosures:

Investing involves risk, including possible loss of principal. There can be no assurance that a Fund will achieve its stated objectives.

The Fund may invest in derivatives, which are often more volatile than other investments and may magnify the Fund's gains or losses. A derivative (i.e., futures/forward contracts, swaps, and options) is a contract that derives its value from the performance of an underlying asset. The primary risk of derivatives is that changes in the asset's market value and the derivative may not be proportionate, and some derivatives can have the potential for unlimited losses. Derivatives are also subject to liquidity and counterparty risk. The Fund is subject to liquidity risk, meaning that certain investments may become difficult to purchase or sell at a reasonable time and price. If a transaction for these securities is large, it may not be possible to initiate, which may cause the Fund to suffer losses. Counterparty risk is the risk of loss in the event that the counterparty to an agreement fails to make required payments or otherwise comply with the terms of the derivative.

The ability of the Fund to achieve its respective investment objectives is dependent, in part, on the continuous availability of A Shares and the ability to obtain, if necessary, additional A Shares quota. If the Fund is unable to obtain sufficient exposure to limited availability of A Share quota, the Fund could seek exposure to the component securities of the Underlying Index by investment in other types of securities. The Fund is subject to political, social or economic instability within China which may cause decline in value. Emerging markets involve heightened risk related to the same factors as well as increase volatility and lower trading volume. Fluctuations in currency of foreign countries may have an adverse effect to domestic currency values. The Fund may invest in Initial Public Offerings (IPOs). Securities issued in IPOs have no trading history, and information about the companies may be available for very limited periods. In addition, the prices of securities sold in IPOs may be highly volatile. In addition, as the Fund increases in size, the impact of IPOs on the Fund's performance will generally decrease.

Narrowly focused investments typically exhibit higher volatility. The Fund's assets are expected to be concentrated in a sector, industry, market, or group of concentrations to the extent that the Underlying Index has such concentrations. The securities or futures in that concentration could react similarly to market developments. Thus, the Fund is subject to loss due to adverse occurrences that affect that concentration. In addition to the normal risks associated with investing, investments in smaller companies typically exhibit higher volatility. KSTR is non-diversified.

ETF shares are bought and sold on an exchange at market price (not NAV) and are not individually redeemed from the Fund. However, shares may be redeemed at NAV directly by certain authorized broker-dealers (Authorized Participants) in very large creation/redemption units. The returns shown do not represent the returns you would receive if you traded shares at other times. Shares may trade at a premium or discount to their NAV in the secondary market. Brokerage commissions will reduce returns. Beginning 12/23/2020, market price returns are based on the official closing price of an ETF share or, if the official closing price isn't available, the midpoint between the national best bid and national best offer ("NBBO") as of the time the ETF calculates the current NAV per share. Prior to that date, market price returns were based on the midpoint between the Bid and Ask price. NAVs are calculated using prices as of 4:00 PM Eastern Time.

The KraneShares ETFs, KFA Funds ETFs, and KraneShares Mutual Funds are distributed by SEI Investments Distribution Company (SIDCO), 1 Freedom Valley Drive, Oaks, PA 19456, which is not affiliated with Krane Funds Advisors, LLC, the Investment Adviser for the Funds, or any sub-advisers for the Funds.
[R-SEI-KS]

Principal® | In alliance with CIMB

3067/ 9067

iShares Hang Seng TECH ETF

As of 31/05/2023

iShares by BLACKROCK®

IMPORTANT: Investment involves risk, including the loss of principal. Investors should refer to the Prospectus and Key Facts Statement of the iShares Hang Seng TECH ETF (the "ETF") for details, including the risk factors. If you are in any doubt, you should consult your stockbroker, bank manager, solicitor, accountant or other financial adviser for independent financial advice. Investors should not base investment decisions on this marketing material alone. Investors should note:

- The ETF aims to provide investment results that, before fees and expenses, closely correspond to the performance of the Hang Seng TECH Index (net total return version) (the "Underlying Index"). The ETF is subject to general market risks and may fall in value and there is no guarantee of the repayment of principal.
- The ETF is subject to tracking error risk, which is the risk that its performance may not track that of the underlying index exactly. The underlying Index is a new index and the ETF may be riskier than other exchange traded funds tracking more established indices with longer operating history.
- The ETF's investments are concentrated in in companies with a technology theme from across the Greater China region listed in Hong Kong. The value of the ETF may be more volatile than that of a fund having a more diverse portfolio of investments or global / regional scope.
- The ETF's base currency is in HKD but has units traded in USD (in addition to HKD). Investors may be subject to additional costs or losses associated with foreign currency fluctuations between the base currency and the USD trading currency when trading units in the secondary market.
- If there is a suspension of the inter-counter transfer of units between the counters and/or any limitation on the level of services provided by brokers and CCASS participants, Unitholders will only be able to trade their units in one counter. The market price of units traded in each counter may deviate significantly.
- Termination of the market making arrangement may lead to risk of liquidity in the market for the units being adversely affected if there is no or only one market maker for the units on any counter. The units of the ETF are traded on the SEHK. The trading price of the units is subject to market factors and may trade at a substantial premium or discount to the ETF's NAV.
- The Manager may at its discretion pay distributions out of capital, or effectively out of capital, of the ETF. Payment of distributions out of capital or effectively out of capital amounts to a return or withdrawal of part of an investor's original investment or from any capital gains attributable to that original investment. Any such distributions may result in an immediate reduction of the NAV per unit.
- The Fund may use derivatives for hedging and for investment purposes. However, usage for investment purposes will not be extensive. The Fund may suffer losses from its derivatives usage.

INVESTMENT OBJECTIVE

The iShares Hang Seng TECH ETF seeks to track the investment results of an index composed of 30 Hong Kong listed companies, in the technology sector or with tech-enabled businesses.

WHY 3067 / 9067?

1. Physical access to the 30 largest stocks, listed on the Hong Kong Stock Exchange, in the technology sector or with tech-enabled businesses
2. Direct exposure to companies across key sectors including information technology, consumer discretionary, and communication services
3. Use to express a Greater China sector view

GROWTH OF 10,000 HKD SINCE INCEPTION

The chart shows change of investment amount based on a hypothetical investment in the Fund.

ANNUALIZED PERFORMANCE (% HKD)

	Cumulative			Annualized			
	1 Month	3 Month	YTD	1 Year	3 Year	5 Year	Since Inception
Fund	-6.97%	-7.49%	-12.09%	-18.91%	N/A	N/A	-22.83%
Benchmark	-6.97%	-7.41%	-11.98%	-18.66%	N/A	N/A	-22.58%

CALENDAR YEAR PERFORMANCE (% HKD)

	2022	2021	2020*	2019	2018
Fund	-26.89%	-32.64%	17.21%	N/A	N/A
Benchmark	-26.67%	-32.47%	15.21%	N/A	N/A

FUND DETAILS

Type Of Securities	Equity
Inception Date	14/09/2020
Benchmark	Hang Seng TECH Net Total Return Index (HKD)
Number of Holdings	30
Net Assets	9,530,641,471 HKD
Management Fee (in %)	0.25
Units Outstanding	1,256,400,000
Domicile	Hong Kong
Base Currency	Hong Kong Dollar
Bloomberg Benchmark Ticker	HSTECHN

TOP 10 HOLDINGS (%)

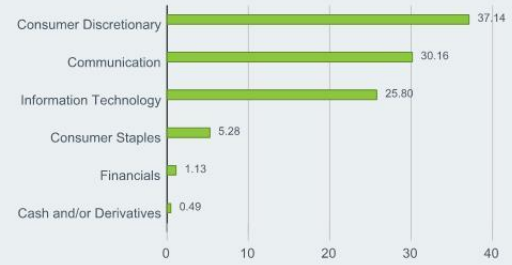
LI AUTO CLASS A INC	8.50
KUAISHOU TECHNOLOGY	8.22
ALIBABA GROUP HOLDING LTD	7.99
TENCENT HOLDINGS LTD	7.90
XIAOMI CORP	7.50
MEITUAN	7.26
JD.COM CLASS A INC	6.13
NETEASE INC	5.51
SEMICONDUCTOR MANUFACTURING INTERN	5.08
BAIDU CLASS A INC	4.06
Total	68.15

Holdings are subject to change.

Performance is calculated based on NAV-to-NAV with dividend reinvested. Performance is calculated in the base currency of the Index Fund, including ongoing charges and taxes, and excluding your trading costs on SEHK. Investment involves risk, including the loss of principal. Past performance does not represent future returns.

Principal® | In alliance with CIMB

SECTOR BREAKDOWN (%)



As a percentage of NAV of the Fund.

TRADING INFORMATION

Exchange	Hong Kong Stock Exchange	
Board Lots	100	100
Trading Currency	HKD	USD
Stock Code	3067	9067
Bloomberg Ticker	3067 HK	9067 HK
ISIN	HK0000651213	HK0000651221
SEDOL	BMW44P6	BMW44Q7

Unless otherwise specified, all information as of the month end. Sources: BlackRock and Hang Seng Indexes Company Limited. The above iShares Funds data is for information only. Investment involves risk, including possible loss of principal. Investment in emerging market countries may involve heightened risks such as increased volatility and lower trading volume, and may be subject to a greater risk of loss than investment in a developed country. Before deciding to invest, investors should read the Prospectus and Key Fact Statements for details, including the risk factors. Performance is calculated on NAV to NAV basis, inclusive of all transaction fees and assumes dividend reinvestment. The investment returns are denominated in base currency, which may be a foreign currency. If so, US/HK dollar-based investors are therefore exposed to fluctuations in the US/HK dollar/foreign currency exchange rate. Rates of exchange may cause the value of investments to go up or down. Investors may not get back the amount they invest. Individual stock prices/performance do not represent the return of the Fund. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than the original cost. Index returns are for illustrative purposes only and do not represent actual iShares Funds or iShares Trusts performance. Index performance returns do not reflect any management fees, transaction costs or expenses. Indexes are unmanaged and one cannot invest directly in an index. Past performance does not guarantee future results.

Index Disclaimer: The mark and name "Hang Seng TECH Index" is proprietary to Hang Seng Data Services Limited ("HSDS") which has licensed its compilation and publication to Hang Seng Indexes Company Limited ("HSIL"). HSIL and HSDS have agreed to the use of, and reference to, the Hang Seng TECH Index by BlackRock Asset Management North Asia Limited ("the Issuer") in connection with the iShares Hang Seng TECH ETF (the "Product"). However, neither HSIL nor HSDS warrants, represents or guarantees to any person the accuracy or completeness of the Hang Seng TECH Index, its computation or any information related thereto and no warranty, representation or guarantee of any kind whatsoever relating to the Hang Seng TECH Index is given or may be implied. Neither HSIL nor HSDS accepts any responsibility or liability for any economic or other loss which may be directly or indirectly sustained by any person as a result of or in connection with the use of and/or reference to the Hang Seng TECH Index by the Issuer in connection with the Product, or any inaccuracies, omissions or errors of HSIL in computing the Hang Seng TECH Index. Any person dealing with the Product shall place no reliance whatsoever on HSIL and/or HSDS nor bring any claims or legal proceedings against HSIL and/or HSDS in any manner whatsoever. For the avoidance of doubt, this disclaimer does not create any contractual or quasi-contractual relationship between any broker or other person dealing with the Product and HSIL and/or HSDS and must not be construed to have created such relationship.

Issued by BlackRock Asset Management North Asia Limited. This material and the website have not been reviewed by the Securities and Futures Commission of Hong Kong. BlackRock is a registered trademark of BlackRock, Inc. ©2023 BlackRock, Inc. All rights reserved. iShares® and BlackRock® are registered trademarks of BlackRock, Inc., or its subsidiaries in the United States and elsewhere. All other marks are the property of their respective owners.

BLACKROCK® 貝萊德

Principal® | In alliance with CIMB

3067/ 9067

iShares Hang Seng TECH ETF

As of 31/05/2023

iShares by BLACKROCK®

SUSTAINABILITY CHARACTERISTICS

Sustainability Characteristics can help investors integrate non-financial, sustainability considerations into their investment process. These metrics enable investors to evaluate funds based on their environmental, social, and governance (ESG) risks and opportunities. This analysis can provide insight into the effective management and long-term financial prospects of a fund.

The metrics below have been provided for transparency and informational purposes only. The existence of an ESG rating is not indicative of how or whether ESG factors will be integrated into a fund. The metrics are based on MSCI ESG Fund Ratings and, unless otherwise stated in fund documentation and included within a fund's investment objective, do not change a fund's investment objective or constrain the fund's investable universe, and there is no indication that an ESG or Impact focused investment strategy or exclusionary screens will be adopted by a fund. For more information regarding a fund's investment strategy, please see the fund's prospectus.

MSCI ESG Fund Rating (AAA-CCC)	BBB	MSCI ESG Quality Score (0-10)	4.72
MSCI ESG Quality Score - Peer Percentile	19.47%	MSCI ESG % Coverage	98.51%
Fund Lipper Global Classification	Equity Sector Information Tech	MSCI Weighted Average Carbon Intensity (Tons CO2E/$M SALES)	61.78
Funds in Peer Group	873		

All data is from MSCI ESG Fund Ratings as of **21-Nov-2022**, based on holdings as of **31-Oct-2022**. As such, the fund's sustainable characteristics may differ from MSCI ESG Fund Ratings from time to time.

To be included in MSCI ESG Fund Ratings, 65% (or 50% for bond funds and money market funds) of the fund's gross weight must come from securities with ESG coverage by MSCI ESG Research (certain cash positions and other asset types deemed not relevant for ESG analysis by MSCI are removed prior to calculating a fund's gross weight; the absolute values of short positions are included but treated as uncovered), the fund's holdings date must be less than one year old, and the fund must have at least ten securities.

ESG GLOSSARY:

MSCI ESG Fund Rating (AAA-CCC): The MSCI ESG Rating is calculated as a direct mapping of ESG Quality Scores to letter rating categories (e.g. AAA = 8.6-10). The ESG Ratings range from leader (AAA, AA), average (A, BBB, BB) to laggard (B, CCC).
MSCI ESG Quality Score - Peer Percentile: The fund's ESG Percentile compared to its Lipper peer group.
Fund Lipper Global Classification: The fund peer group as defined by the Lipper Global Classification.
Funds in Peer Group: The number of funds from the relevant Lipper Global Classification peer group that are also in ESG coverage.
MSCI ESG Quality Score (0-10): The MSCI ESG Quality Score (0 - 10) for funds is calculated using the weighted average of the ESG scores of fund holdings. MSCI rates underlying holdings according to their exposure to industry specific ESG risks and their ability to manage those risks relative to peers.
MSCI ESG % Coverage: Percentage of the fund's holdings for which the MSCI ESG ratings data is available. The MSCI ESG Fund Rating, MSCI ESG Quality Score and MSCI ESG Quality Score – Peer Percentile metrics are displayed for funds with at least 65% coverage (or 50% for bond funds and money market funds).
MSCI Weighted Average Carbon Intensity (Tons CO2E/$M SALES): Measures a fund's exposure to carbon intensive companies. This figure represents the estimated greenhouse gas emissions per $1 million in sales across the fund's holdings. This allows for comparisons between funds of different sizes.
MSCI Weighted Average Carbon Intensity % Coverage: Percentage of the fund's holdings for which MSCI Carbon Intensity data is available. The MSCI Weighted Average Carbon Intensity metric is displayed for funds with any coverage. Funds with low coverage may not fully represent the fund's carbon characteristics given the lack of coverage.

Certain information contained herein (the "Information") has been provided by MSCI ESG Research LLC, a RIA under the Investment Advisers Act of 1940, and may include data from its affiliates (including MSCI Inc. and its subsidiaries ("MSCI")), or third party suppliers (each an "Information Provider"), and it may not be reproduced or redisseminated in whole or in part without prior written permission. The Information has not been submitted to, nor received approval from, the US SEC or any other regulatory body. The Information may not be used to create any derivative works, or in connection with, nor does it constitute, an offer to buy or sell, or a promotion or recommendation of, any security, financial instrument or product or trading strategy, nor should it be taken as an indication or guarantee of any future performance, analysis, forecast or prediction. Some funds may be based on or linked to MSCI indexes, and MSCI may be compensated based on the fund's assets under management or other measures. MSCI has established an information barrier between equity index research and certain Information. None of the Information in and of itself can be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. The Information is provided "as is" and the user of the Information assumes the entire risk of any use it may make or permit to be made of the Information. Neither MSCI ESG Research nor any Information Party makes any representations or express or implied warranties (which are expressly disclaimed), nor shall they incur liability for any errors or omissions in the Information, or for any damages related thereto. The foregoing shall not exclude or limit any liability that may not by applicable law be excluded or limited.

BLACKROCK® 貝萊德

Principal® | In alliance with CIMB

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

SP AUDIT CO.,LTD.
บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(เอ) อาคาร เค.เอส.แอล. ทาวเวอร์ ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 642-6172-4 แฟกซ์. +66 2 642-6253

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ("ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

(นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 16 มิถุนายน 2566

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		947,396,943.85	921,795,990.29
เงินฝากธนาคาร		28,884,526.78	16,180,783.29
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		16,730.61	2,012.95
จากการขายหน่วยลงทุน		2,268.17	20,689.58
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	9,361,386.34	5,157,828.55
รวมสินทรัพย์		985,661,855.75	943,157,304.66
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	4	15,816,600.52	2,534,652.85
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		382,752.43	665,422.11
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	7,410,304.25	27,991,122.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	1,632,843.86	1,477,092.11
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,509.59	301.94
หนี้สินอื่น		44,739.37	44,690.78
รวมหนี้สิน		25,289,750.02	32,713,282.14
สินทรัพย์สุทธิ		960,372,105.73	910,444,022.52
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,859,068,081.84	1,570,861,192.66
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(186,003,987.52)	(61,355,127.90)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(712,691,988.59)	(599,062,042.24)
สินทรัพย์สุทธิ		960,372,105.73	910,444,022.52
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		5.1658	5.7958
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		185,906,808.1356	157,086,119.2207

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares Hang Seng TECH ETF	16,973,500	603,573,119.59	63.71
KraneShares SSE STAR Market 50 Index ETF	612,500	343,823,824.26	36.29
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		**947,396,943.85**	**100.00**
รวมเงินลงทุน		**947,396,943.85**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares Hang Seng TECH ETF	16,704,500	677,651,593.49	73.51
KraneShares SSE STAR Market 50 Index ETF	463,400	244,144,396.80	26.49
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		**921,795,990.29**	**100.00**
รวมเงินลงทุน		**921,795,990.29**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565
รายได้			
รายได้เงินปันผล		2,165,263.40	-
รายได้ดอกเบี้ย		23,324.07	25,496.27
รวมรายได้		2,188,587.47	25,496.27
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	14,804,002.11	16,182,449.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		345,426.79	377,590.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	2,960,800.43	3,236,489.91
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		38,850.00	38,000.00
ต้นทุนการทำรายการ	4	376,579.25	1,522,122.78
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		162,679.41	973,740.72
รวมค่าใช้จ่าย		18,688,337.99	22,330,393.18
ขาดทุนสุทธิ		(16,499,750.52)	(22,304,896.91)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน		(69,096,330.36)	(598,482,790.28)
รายการขาดทุนสุทธิจากตราสารอนุพันธ์		(56,072,453.55)	(76,394,844.14)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		28,042,086.69	98,123,548.16
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน		(97,126,697.22)	(576,754,086.26)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(113,626,447.74)	(599,058,983.17)
หัก : ภาษีเงินได้		3,498.61	3,059.07
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(113,629,946.35)	(599,062,042.24)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

(หน่วย : บาท)

	2566	สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(113,629,946.35)	(599,062,042.24)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	674,823,336.01
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	273,575,777.14	1,030,852,323.54
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(110,017,747.58)	(196,169,594.79)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	49,928,083.21	910,444,022.52
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	910,444,022.52	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	960,372,105.73	910,444,022.52

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี / เริ่มแรก	157,086,119.2207	67,482,333.5512
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	49,218,712.6813	110,990,475.5888
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(20,398,023.7664)	(21,386,689.9193)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	185,906,808.1356	157,086,119.2207

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

---

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี ("กองทุน") ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่

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

ปัจจุบันเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือกองทุน Exchange Traded Fund (ETF) ต่างประเทศที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศจีน หรือบริษัทที่มีการดำเนินธุรกิจในประเทศจีน หรือบริษัทที่มีรายได้หลักจากการประกอบกิจการในประเทศจีนที่มีการทำธุรกิจหรือได้รับประโยชน์จากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี โดยรวมถึงอินเตอร์เน็ตซึ่งรวมถึงโทรศัพท์มือถือ Fintech ระบบคลาวด์ E-Commerce หรือกิจกรรมที่เกี่ยวกับดิจิทัลต่าง ๆ และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และ/หรือ ETF อื่นใดที่สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุนที่บริษัทจัดการเห็นว่าเหมาะสม โดยกองทุนจะลงทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะลงทุนอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีกองทุนละไม่เกินกว่าร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ ในการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศจะเป็นไปตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสภาวะของตลาดการเงินในขณะนั้น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. <u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหน่วยลงทุนและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14,804,002.11	16,182,449.22	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,960,800.43	3,236,489.91	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	27,725,355.00	118,278,123.60	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	-	34,688,823.70	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	930,444,548.50	662,501,283.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,156,749,548.45	455,153,311.30	ตามที่ระบุในสัญญา
CGS-CIMB Securities International Pte. Ltd.			
ค่านายหน้า	134,020.92	192,022.38	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,295,327.98	1,169,586.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	259,065.57	233,917.26
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	4,597,823.14	2,910,732.00
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	2,719,940.51	5,959,040.37
CGS-CIMB Securities International Pte. Ltd.		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4,268,092.28	-

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	245,294,479.53	1,560,428,238.38
ขายเงินลงทุน	155,709,508.20	140,429,263.79

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม สินทรัพย์	มูลค่ายุติธรรม หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,261,465,836.55	9,361,386.34	7,410,304.25

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,239,827,021.20	5,157,828.55	27,991,122.35

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	947,396,943.85	-	-	947,396,943.85
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	9,361,386.34	-	9,361,386.34
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7,410,304.25	-	7,410,304.25

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	921,795,990.29	-	-	921,795,990.29
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,157,828.55	-	5,157,828.55
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	27,991,122.35	-	27,991,122.35

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	947,396,943.85	947,396,943.85
เงินฝากธนาคาร	15,717,238.23	13,167,288.55	28,884,526.78
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	16,730.61	16,730.61
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	2,268.17	2,268.17
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	9,361,386.34	9,361,386.34
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	15,816,600.52	15,816,600.52
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	382,752.43	382,752.43
หนี้สินอนุพันธ์	-	7,410,304.25	7,410,304.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,632,843.86	1,632,843.86

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	921,795,990.29	921,795,990.29
เงินฝากธนาคาร	9,412,082.93	6,768,700.36	16,180,783.29
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	2,012.95	2,012.95
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	20,689.58	20,689.58
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	5,157,828.55	5,157,828.55
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	2,534,652.85	2,534,652.85
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	665,422.11	665,422.11
หนี้สินอนุพันธ์	-	27,991,122.35	27,991,122.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,477,092.11	1,477,092.11

7.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	138,928,097.50	10,081,627.50
เงินฝากธนาคาร	3,029,838.96	121.78
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	3,640,603.18	-

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	155,435,372.50	7,135,386.86
เงินฝากธนาคาร	2,064.69	197,559.59
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	74,078.00

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 6

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้าและส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	14,804.00	1.605
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	345.43	0.037
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**		
- ชนิดสะสมมูลค่า	2,960.80	0.321
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	38.85	0.004
ค่าประกาศ NAV	129.06	0.014
ค่าใช้จ่ายอื่น	8.89	0.001
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	24.73	0.003
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด* **	**18,311.76**	**1.985**

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น %ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้(ถ้ามี)

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	**16.88**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมดที่ประมาณการได้	**อัตราตามโครงการ**	**เรียกเก็บจริง**
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.04 %
		376,579.25 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม **กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี** **ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566**
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม **กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี**
1. นายศุภกร ตุลยธัญ 2. นายวิทยา เจนจรัสโชติ 3. นางสาว วิริยา โภไคศวรรย์ 4. นายธนา เชนะกุล 5. นายประพจน์ อ้วนเจริญกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี –

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซี ไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิคเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
9	HO CHI MINH CITY SECURITIES CORPORATION	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ อิน โนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	✓			
11	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ
13	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		การตัดสินใจลงทุน
14	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน	✓			
15	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
17	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
18	SAIGON SECURITIES INCOPORATION	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
21	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
22	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	134,020.92	35.59
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	103,653.10	27.52
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	41,962.22	11.14
4	Goldman Sachs (Singapore) Pte	35,731.16	9.49
5	Credit Suisse Security (Europe) Limited	35,423.24	9.41
6	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	25,788.61	6.85
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		**376,579.25**	**100.00**

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไซน่า เทคโนโลยี

		มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)[*1]	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ			
	เงินฝาก		
	ธนาคาร	15,733,968.84	1.64
	เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	13,167,288.55	1.37
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ			
	หน่วยลงทุน[*2] /ประเทศสหรัฐอเมริกา	343,823,824.26	35.80
	หน่วยลงทุน[*3] /ประเทศฮ่องกง	603,573,119.59	62.85
อื่น ๆ			
	ทรัพย์สินอื่น	9,363,654.51	0.98
	หนี้สินอื่น	(25,289,750.02)	(2.63)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		**960,372,105.73**	**100.00**

หมายเหตุ : [*1] มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

[*2] หน่วยลงทุนกองทุน ETF / ประเทศสหรัฐอเมริกา

[*3] หน่วยลงทุนกองทุน ETF /ฮ่องกง ประเทศจีน

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	28,901,257.39	3.01
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV		

หมายเหตุ :* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ไชน่า เทคโนโลยี

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด *1
1	เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	15,717,238.23	15,733,968.84
2	เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	13,163,135.36	13,163,135.36
3	เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	4,153.19	4,153.19
	หมายเหตุ :	*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

8. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ .....

Principal®

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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

In alliance with CIMB