

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

ต่ำ	1	2	3	4	5	6	7	8	8+	สูง
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	----	-----

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี 2562 - 2563 ระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นอย่างสูง ที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทยังคงยืนยันในความตั้งใจและทุ่มเทความสามารถเพื่อบริหารเงินของท่านอย่างมีประสิทธิภาพที่สุดต่อไป

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

กองทุนรวม	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการ ลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 28 กุมภาพันธ์ 2563)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันจด ทะเบียน กองทุน
KTSRI-A	29 มีนาคม 2561	9.9385	-2.70%	-2.22%	-2.25%	0.47%	N/A	N/A	N/A	-0.32%
Benchmark	-	-	0.81%	1.22%	2.46%	5.00%	N/A	N/A	N/A	5.00%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	4.86%	4.26%	3.36%	2.94%	N/A	N/A	N/A	2.96%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	0.19%	0.19%	0.19%	0.20%	N/A	N/A	N/A	0.20%

Benchmark = อัตราผลตอบแทนร้อยละ 5 ต่อปี

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน

เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
KTSRI-A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-3.23%	5.56%
Benchmark	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.74%	5.03%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.15%	2.27%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.20%	0.20%

* ผลการดำเนินงานปี 2561 เป็น % ตามช่วงเวลา

Benchmark = อัตราผลตอบแทนร้อยละ 5 ต่อปี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

กองทุนรวม	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการ ลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 28 กุมภาพันธ์ 2563)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันจด ทะเบียน กองทุน
KTSRI-D*	29 ตุลาคม 2561	9.7345	-2.71%	-2.23%	-2.31%	0.35%	N/A	N/A	N/A	0.74%
Benchmark	-	-	0.81%	1.22%	2.46%	5.00%	N/A	N/A	N/A	5.00%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	4.86%	4.26%	3.36%	2.95%	N/A	N/A	N/A	3.05%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	0.19%	0.19%	0.19%	0.20%	N/A	N/A	N/A	0.20%

* กองทุนจ่ายเงินปันผล 1 ครั้ง รวมเป็นเงิน 0.1002 บาทต่อหน่วย

Benchmark = อัตราผลตอบแทนร้อยละ 5 ต่อปี

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน

เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
KTSRI-D	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-0.61%	4.44%
Benchmark	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.82%	5.03%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.61%	2.47%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.18%	0.20%

* ผลการดำเนินงานปี 2561 เป็น % ตามช่วงเวลา

Benchmark = อัตราผลตอบแทนร้อยละ 5 ต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ CLASS A	621.07	0.03
ค่าธรรมเนียมการจัดการ CLASS D	2.81	0.03
รวม ค่าธรรมเนียมการจัดการ	623.88	0.03
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	502.66	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,645.90	0.24
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	292.40	0.02
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	6,064.84	0.32
% ค่าใช้จ่ายทั้งหมด (แยก CLASS)		
CLASS A	6,037.53	0.32
CLASS D	27.31	0.32

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ เป็นกองทุนที่ลงทุนในหน่วยลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ระหว่างวันที่ 29 มีนาคม 2561 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

PTR = 90.82%

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,220,176,908.90	97.84
หน่วยลงทุนตราสารทุน	342,650,787.48	27.47
หน่วยลงทุนตราสารหนี้	748,370,721.48	60.01
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมแบบผสม	12,250,336.80	0.98
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	10,576,727.96	0.85
หน่วยลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนอสังหาริมทรัพย์	9,832,876.80	0.79
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	31,541,754.22	2.53
หน่วยลงทุนทรัพย์สินทางเลือก	64,953,704.16	5.21
อื่นๆ	26,902,465.09	2.16
ประเภทหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานกำหนด	45,420,662.39	3.64
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	11,279,677.99	0.90
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-29,797,875.29	-2.38
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,247,079,373.99	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

ประเภท	ผู้ออก	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หน่วยลงทุนตราสารทุน	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	245,543,123.06
หน่วยลงทุนตราสารทุน	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	97,107,664.42
หน่วยลงทุนตราสารหนี้	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	748,370,721.48
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมแบบผสม	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	12,250,336.80
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	2,418,744.90
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	บจก. หลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร	644,760.00
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	บจก. หลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	3,087,628.90
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	บจก.หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง	1,525,164.16
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	2,900,430.00
หน่วยลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนอสังหาริมทรัพย์	บจก.หลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	464,520.00
หน่วยลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนอสังหาริมทรัพย์	บริษัท ซีพีเอ็น รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	7,364,500.00
หน่วยลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนอสังหาริมทรัพย์	บจก.ดับบลิวเอชเอ เรียล เอสเตท แมเนจเม้นท์	2,003,856.80
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	บจก.หลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์	18,944,929.22
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	บจก.หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง	11,242,467.00
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	1,354,358.00
หน่วยลงทุนทรัพย์สินทางเลือก	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	64,953,704.16

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

- AAA** อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมาจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- C** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** องค์กรหรือตราสารหนี้อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างใด โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว ซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ
- D** เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดยทริสเรตติ้งเป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในสกุลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้โดยไม่รวมความเสี่ยงจากการแปลงค่าเงินสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ทริสเรตติ้งยังใช้เครื่องหมาย “(sf)” ต่อท้ายสัญลักษณ์อันดับเครดิตตราสารหนี้เพื่อระบุว่าตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายดังกล่าวเป็นตราสารที่มีโครงสร้างซับซ้อน (Structured Finance Product) ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย โดยที่ความหมายของสัญลักษณ์อันดับเครดิตยังคงเหมือนเดิมตามนิยามข้างต้น

ทริสเรตติ้งยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดยทริสเรตติ้งจะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารหนี้ที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ฯ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ฯ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

ทริสเรตติ้งอาจประกาศ “เครดิตพิโนจ” (CreditAlert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่างๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้นๆ รายงานเครดิตพิโนจประกอบด้วย เหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพิโนจ” (CreditAlert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยงดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)

เครดิตพิโนจ เป็นการบอกทิศทางของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตในระยะอันใกล้ ซึ่งมี 3 รูปแบบ คือ (1) Positive (บวก) (2) Negative (ลบ) และ (3) Developing (ยังไม่ชัดเจน)

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

AAA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นอยู่กับกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

1. Market and Economic Review

ในปี 2562 โดยรวมแล้วนับว่าเป็นปีที่ดีปีหนึ่งของตลาดหุ้นโลกเลยก็ว่าได้ แม้ว่าในระหว่างปีนั้นตลาดหุ้นจะมีความผันผวนเป็นอย่างมาก สืบเนื่องจากความไม่แน่นอนเรื่องการเจรจาการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน มหาภาพยแห่งสงครามการค้านี้ได้สร้างความสั่นสะเทือนต่อตลาดหุ้นโลกเป็นอย่างมากมาแล้วในปี 2561 ที่ทำให้ชื่อของ ปธน. โดนัลด์ ทรัมป์ เป็นที่กล่าวขานกันในแวดวงการลงทุนทั่วโลก และทำให้ตลาดหุ้นทั้งในจีนและสหรัฐฯ ปรับตัวลงอย่างรวดเร็ว

อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกกลับมาอยู่ในโซน Risk On อีกครั้งโดยเฉพาะในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2562 ตอบสนองต่อความหวังที่ว่าสงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐฯ นั้นจะจบสิ้นลงเสียที โดยดัชนีตลาดหุ้นจีน A-Share กลับมาปรับตัวขึ้นมากกว่า 20% ภายในเวลาไม่ถึง 3 เดือน ขณะที่ดัชนีตลาดหุ้นอื่นๆ ทั้งใน Developed Market (DM) และ Emerging Market (EM) ก็มีการ Rebound จาก ณ สิ้นปี 2561 มากกว่า 10% เช่นกัน นับว่าเป็นเหตุการณ์ที่จุดประกายให้นักลงทุนในตลาดรีบกลับเข้ามาลงทุนในตลาดหุ้นเพื่อไม่ให้ตนเองต้อง “ตกขบวน” จึงส่งผลให้ Momentum การปรับตัวขึ้นของตลาดหุ้นยังคงอยู่ ขณะที่สินทรัพย์ปลอดภัย (Safe Haven) อย่างพันธบัตรและทองคำกลายเป็นสิ่งที่อยู่นอกสายตาของนักลงทุนไปโดยปริยาย

อย่างไรก็ตาม ความไม่แน่นอนของสงครามการค้ายังไม่จางหาย นักลงทุนในตลาดหุ้นเกือบทั่วโลกต้องตื่นตระหนกอีกครั้งหลังจากที่ “Twitter” ของ ปธน. ทรัมป์ ได้เผยแพร่ออกมาในวันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ว่าการเจรจาการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนนั้น “Break a Deal!!” ด้วยเหตุการณ์นี้เองทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกนำโดยจีนและเอเชียเหนือกลับมาปรับตัวลงอย่างหนัก สินทรัพย์ปลอดภัยอย่างพันธบัตรรัฐบาลและทองคำกลับมาเป็นของมีค่าที่นักลงทุนทุกคนต้องมีเพื่อป้องกันความเสี่ยงพอร์ตการลงทุนของตน ทั้งนี้ ความผันผวนของตลาดยังไม่จบเพียงแค่เรื่องสงครามการค้า การออกจากยุโรปของอังกฤษแบบไร้ข้อตกลง (No Deal Brexit) เป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่สร้างแรงกดดันให้กับตลาดจนทำให้ Theme การลงทุนในปี 2562 ต้องกลายมาเป็นการแสวงหาสินทรัพย์ที่จะ Outperform ท่ามกลางความกังวลเรื่อง Global Growth Slowdown

ความกังวลดังกล่าวสร้างปรากฏการณ์ที่เรียกว่า “Inverted Yield Curve” ให้กับตลาดพันธบัตรโดยเฉพาะตลาดพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ที่ไม่ได้เห็นภาวะดังกล่าวเป็นเวลานานกว่า 10 ปี จนทำให้นักลงทุนทั่วโลกกังวลว่าเศรษฐกิจยักษ์ใหญ่อย่างสหรัฐฯ จะเข้าสู่ภาวะ Recession ในเร็วๆ นี้หรือไม่ ซึ่งหากเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้นจริงคงจะก่อให้เกิดภาวะ “หมี” ของตลาดหุ้นทั่วโลก รวมทั้งตลาดหุ้นไทยของเราเอง แต่ทั้งนี้ ด้วยการเรียนรู้จากอดีตของธนาคารกลางและไม่ต้องการชำระดอกเบี้ยอีก จึงก่อให้เกิดภาวะที่เรียกว่า “Policy Convergence” หรือธนาคารกลางทั่วโลกพากันลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศตนให้หลุดพ้นจากภาวะ Recession ให้ได้ นำโดย Fed ที่ถือว่าเป็นผู้นำของโลกโดย Fed ลดอัตราดอกเบี้ยนำธนาคารกลางอื่นๆ พร้อมทั้งประกาศ “หยุด” มาตรการ Quantitative Tightening เพื่อเพิ่มสภาพคล่องให้กับตลาดการเงินอีกครั้ง หลังจากนั้น Mario Draghi แห่ง ECB ได้ดำเนินการก่อนอำลาตำแหน่งประธาน ECB ด้วยการประกาศทำ Asset Purchase อีกครั้ง และไม่จำกัดระยะเวลาของมาตรการดังกล่าว ช่วยหยุดยั้งการปรับตัวลงของตลาดหุ้นใน Developed Market ได้ระดับหนึ่ง ภาวะการผ่อนคลายนโยบายการเงินของธนาคารกลางในประเทศหลักได้แพร่มาสู่ประเทศฝั่ง Emerging ซึ่งต่างทยอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยตามๆ กัน แต่ทั้งนี้ การลดดอกเบี้ยนโยบายนั้นกลับกลายเป็นสิ่งที่ดึงดูดเม็ดเงินลงทุนจากต่างชาติให้กลับเข้ามาลงทุนในตลาด EM และทำให้ค่าเงิน EM แข็งค่าแทน โดยเฉพาะค่าเงินบาทที่แข็งค่ามากถึง 8% ตั้งแต่ต้นปี การกลับมาลงทุนดังกล่าวเปรียบเสมือนการลงทุนใน “อนาคต” ของประเทศนั้นๆ หรือกล่าวได้อีกมุมหนึ่งว่านักลงทุนมองหาโอกาสในการเติบโตในอนาคตมากกว่าสิ่งที่เห็นในปัจจุบันนั่นเอง ซึ่งในที่สุดแล้ว การคาดการณ์ของนักลงทุนได้กลายมาเป็นความจริง โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2562 จากการที่สหรัฐฯ และจีน กลับมาตกลง

เซ็นสัญญาการค้าระหว่างกันหรือที่เรียกว่า “Phase One Deal” ซึ่งเปรียบเสมือนของขวัญวันคริสมาสต์ให้กับนักลงทุน อันเป็นการปิดฉาก (ชั่วคราว) ตำนานระหว่าง “ทรัมป์” และ “สี จิ้นผิง” ที่สร้างความหวาดผวให้กับนักลงทุนทั่วโลก พร้อมทั้งเข้าสู่อนาคตใหม่ในปี 2563

เปิดฉากสนามรบในปี 2563 แม้ว่าตลาดเกือบจะได้ยู่ท่ามกลางสนามรบจริงๆ จากความขัดแย้งระหว่างสหรัฐฯ และอิหร่าน ที่ปะทุขึ้นหลังจากที่สหรัฐฯ ได้สั่งการผู้นำระดับสูงทางการทหารของอิหร่าน ทำให้นักลงทุนทั่วโลกกังวลว่าจะเกิดสงครามโลกครั้งที่ 3 ขึ้น ส่งผลให้ราคาของ Safe Haven Asset โดยเฉพาะทองคำปรับตัวขึ้นอย่างรวดเร็ว แต่ทั้งนี้ เรื่องราวกลับกลายเป็นว่านักลงทุนคาดการณ์ผิด โดยทั่วทั้งโลกไม่ได้ได้อยู่ภายใต้สงครามชิปนาอูร์ แต่กลับได้อยู่ภายใต้สงคราม “เชื้อโรค” ที่ไม่มีใครคาดคิดมาก่อน คำว่า “สงครามการค้า” เริ่มจางหายไปจากใจของนักลงทุน แต่กลับมีคำว่า “Covid-19” เข้ามาแทนที่ในใจ แม้ว่าโลกเราจะก้าวเข้าสู่ปี 2563 และมีความเจริญมากกว่าในอดีตอย่างมหาศาล แต่กลับถูกโจมตีด้วยเชื้อโรคที่มีแหล่งแพร่เชื้อมาจากจีนซึ่งเป็นประเทศมหาอำนาจของโลกอีกด้วย จนแม้แต่ทุกวันนี้ยังไม่มีทีใดในโลกสามารถผลิตยารักษาโรคที่เกิดจากไวรัสดังกล่าวได้ การแพร่ระบาดของไวรัสส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลงอย่างรุนแรง ไม่เว้นแม้แต่ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ที่แข็งแกร่งที่สุดในโลก ซึ่งการปรับตัวลงของตลาดหุ้นสหรัฐฯ นี้เองเป็นปัจจัยกดดันให้ตลาดหุ้นอื่นๆ ปรับตัวลงตาม ซึ่งในช่วงแรกนั้นการระบาดของโรคในสหรัฐฯ เป็นที่น่ากลัวมากโดยจำนวนผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด จนกระทั่ง Fed ต้องกลับมาดำเนินมาตรการ QE อย่างเต็มที่พร้อมทั้งลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจนกระทั่งเข้าใกล้ศูนย์เพื่อพยุงเศรษฐกิจให้รอดพ้นจากเงื้อมมือของไวรัสร้ายให้ได้ และกลายเป็นว่าธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกกลับมาเข้าสู่ภาวะการผ่อนคลายนโยบายการเงินอีกครั้ง ทั้งๆ ที่เมื่อปลายปี 2562 นักวิเคราะห์ต่างคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยจะกลับมาสู่ช่วงขาขึ้นจากสถานการณ์สงครามการค้าที่บรรเทาลง การถือกำเนิดขึ้นของ Covid-19 ก่อให้เกิดภาวะที่เรียกว่า New Normal ต่อโลกใบนี้ ธุรกิจประเภทคอนโวลกลับมารุ่งเรือง ขณะที่ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสายการบินกลับได้รับผลกระทบอย่างหนัก ตราบไคที่ยังไม่มียารักษาโรคแบบชนิดที่ว่าใครๆ ก็เข้าถึงได้ นักท่องเที่ยวที่ต้องโดยสารเครื่องบินระยะทางไกลคงลดจำนวนเป็นอย่างมาก แม้กระทั่ง Warren Buffet ยังขายหุ้นที่เกี่ยวข้องกับสายการบินทั้งหมดเลยทีเดียว ดังนั้น ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไป เราจะเห็นมนุษยชาติดำเนินชีวิตในรูปแบบใหม่ทั้งในเรื่องการใช้ชีวิตประจำวันและการทำงาน ซึ่งจะส่งผลต่อผลกำไรของบริษัทในแต่ละอุตสาหกรรมอย่างแน่แท้ ภาวะการลงทุนต่อจากนี้ไปจะมีความซับซ้อนและยากลำบากมากขึ้น ผู้ลงทุนจึงต้องมีการติดตามสถานการณ์ Covid อย่างใกล้ชิดต่อไป เพื่อประเมินจังหวะในการลงทุนรวมทั้งควรกระจายการลงทุนเพื่อลดความผันผวนของพอร์ตการลงทุนอีกด้วยเพื่อป้องกันเหตุการณ์ไม่คาดฝันที่อาจเกิดขึ้นได้ในชั่วพริบตา

2. Fund Performance

ในปี 2562 กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ มีผลตอบแทนอยู่ที่ 5.56% (Net of Fee) ซึ่งสูงเกินมาตรฐาน (Benchmark) ที่ระดับ 5.00% แม้ว่าตลาดจะมีความผันผวนค่อนข้างสูง แต่กองทุนยังสามารถสร้างผลตอบแทนได้สูงถึง 5.56% โดยสาเหตุที่กองทุนมี

	KTSRI Attribution
Fixed-Income	2.04%
Local Equity	0.52%
Global Equity	1.77%
Alternatives	1.26%

ผลตอบแทนดังกล่าวได้นั้นมาจากการลงทุนทั้งในตราสารหนี้และตราสารทุนเป็นสำคัญ เนื่องจากกองทุนศรีสิริเป็นกองทุนที่มีระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ จึงมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้มากกว่า 50% โดยผู้จัดการกองทุนเน้นการลงทุนในตราสารหนี้ไทยระยะ 1 – 3 ปี ซึ่งได้ผลตอบแทนรวมค่อนข้างสูงตอบสนองต่อการลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคาร

แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการปรับตัวลงของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยเฉพาะในช่วงกลางปีที่ปัญหาสงครามการค้าปะทุขึ้นอีกครั้งหนึ่ง ในส่วนของตราสารทุน การลงทุนในต่างประเทศสร้างผลตอบแทนให้กับกองทุนถึง 1.77% เนื่องจากภาวะสงครามการค้าที่บรรเทาจากข้อตกลง Phase 1 ที่บรรลุได้ ทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะตลาดหุ้นสหรัฐฯ ซึ่งยังมีปัจจัยสนับสนุนจากการประกาศผลประกอบการอันแข็งแกร่งของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ นำโดยหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีขนาดใหญ่ (FAANG) ที่ทำให้ดัชนี S&P500 และ NASDAQ กลับมาทำ All Time High ได้อีกครั้ง นอกจากนี้ การลงทุนใน

หุ้นกลุ่ม EM ก็เริ่มสร้างผลตอบแทนให้กับกองทุนได้โดยเฉพาะในช่วงเดือนธันวาคม ซึ่งตอบสนองต่อบรรยากาศสงครามการค้าที่ดีขึ้นเช่นกัน

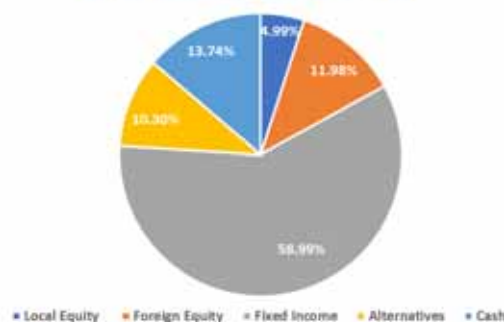


ในส่วนของการตลาดหุ้นไทยเองโดยรวมแล้วค่อนข้างจะ Underperform ตลาดหุ้น ดปท. แต่ก็มีความผันผวนน้อยกว่า โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 2 ที่ สงครามการค้าได้ประทุขึ้นมาอีกครั้งหนึ่ง ซึ่งการลงทุนในดัชนี SET นั้น ให้ผลตอบแทนที่ดีต่อกองทุนพอสมควร โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีที่ผ่านมาการผันผวนของสงครามการค้าดีขึ้น นักลงทุนมีการคาดการณ์ว่าความต้องการใช้น้ำมันจากประเทศจีนจะเพิ่มขึ้นจากการเปิดประเทศ นอกจากนี้ กองทุนยังมีการจัดสรรเงินส่วนหนึ่งไปลงทุนกลุ่มหุ้นขนาดกลางและขนาดเล็กอีกด้วย ซึ่งในบางช่วงเวลาสามารถสร้างผลตอบแทนได้ดีกว่าหุ้นขนาดใหญ่

ในส่วนของการตราสารหนี้และสินทรัพย์ทางเลือกนั้น กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ มีสัดส่วนการลงทุนค่อนข้างน้อย แต่การลงทุนส่วนหนึ่งในกองทุนอสังหาริมทรัพย์และทองคำ สามารถสร้างผลตอบแทนให้กับกองทุนได้มากเช่นกันโดยเฉพาะตั้งแต่ไตรมาส 2 ที่เข้าสู่โลกของการลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางและค่าเงิน USD อ่อนค่า จึงทำให้สินทรัพย์ทั้งสองดังกล่าวนั้นปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ณ สิ้นเดือนธันวาคม กองทุนยังคงสถานะการลงทุนในตราสารทุนพอสมควร โดยมีการขายทำกำไรในส่วนของการตลาดหุ้น ดปท. ออกไปส่วนหนึ่งโดยเฉพาะตลาดสหรัฐฯ ขณะที่ ลดน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์ทางเลือกและตราสารหนี้ เนื่องจากภาวะตลาดยังคงอยู่ในโซน Risk On สืบเนื่องไปจนถึงต้นปี 2563 ซึ่งก็เป็นไปตามที่ผู้จัดการกองทุนคาดการณ์ แต่ทั้งนี้ ภาพการลงทุนได้เปลี่ยนไปอย่างสิ้นเชิงเมื่อเกิดการระบาดของไวรัส Covid-19 ดังที่กล่าวไปในข้างต้น อย่างไรก็ตาม กองทุนได้มีการลดสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนตามระดับความเสี่ยงของกองทุน เนื่องจากตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลงอย่างรวดเร็วจนเข้าสู่ระดับ Oversold จึงอาจจะมีการ Rebound กลับมาอย่างรวดเร็วได้เช่นกัน ดังนั้น กองทุนจึงใช้กลยุทธ์ในการถือเงินสดเพิ่มขึ้นเพื่อรอจังหวะซื้อหุ้นกลับ

KT-SRI Allocation as of 30 Dec. 19



3. Strategy and Outlook

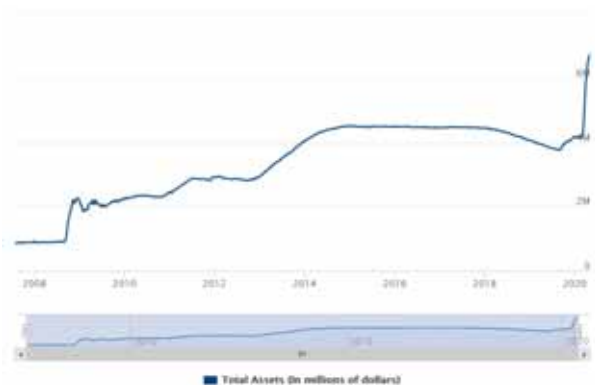
ปี 2563 ยังเป็นปีที่มีความท้าทายต่อการลงทุนเป็นอย่างมาก แม้ว่าตลาดหุ้นโลกจะตกลงมากตั้งแต่ช่วงเดือนมีนาคม แต่ก็เริ่มฟื้นตัวมาในลักษณะ V-Shape จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ ของทั้งรัฐบาลและธนาคารกลาง ซึ่งจากข้อมูลจะเห็นว่าผู้นำเศรษฐกิจอย่างสหรัฐฯ ยุโรป และญี่ปุ่น มีการจัดงบประมาณทางการคลังเพื่อพยุงเศรษฐกิจจาก Covid-19 มากกว่า 10% ของ GDP เลยทีเดียว

ทางด้านธนาคารกลางอย่าง Fed ได้ทำการลดดอกเบี้ยและเข้าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว จนทำให้ขนาดของงบดุลเพิ่มขึ้นมากกว่า 2 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ภายในเวลาเพียง 1 เดือน ซึ่งมากกว่าการทำ QE ครั้งแรกของ Fed เสียอีก ซึ่งอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำประกอบกับสภาพคล่องในระบบการเงินที่มีอยู่อย่างมหาศาลจะเป็นปัจจัยสนับสนุนไม่ให้เกิดตลาดหุ้นปรับตัวลงมาอยู่ในภาวะ Bear Market อย่างยาวนาน นอกจากนี้ ผลกระทบจากการระบาดของไวรัสที่มีต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจเป็นที่รับรู้กันไปพอสมควรแล้วตั้งแต่เดือนมีนาคม ที่ผ่านมา และประเทศต่างๆ ทั่วโลกต่างเริ่มทยอยเปิดเมืองเปิดประเทศเพื่อให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจกลับมาดำเนินการได้อีกครั้งหนึ่ง ดังนั้น ตัวเลขเศรษฐกิจในเดือนมีนาคม ที่ประกาศออกมาไม่ตายน่าจะเป็นจุดต่ำสุดในปีนี้อาจมองไปข้างหน้าแล้ว เราคาดว่าตลาดหุ้นโลกยังมีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นได้อีกซึ่งตอบสนองต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่เริ่มกลับมา รวมทั้งสภาพคล่องในระบบอันมหาศาลนั่นเอง อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 นี้ ยังมี Big Event ที่ต้องจับตามองคือการเลือกตั้งประธานาธิบดีของสหรัฐฯ แต่ความกังวลที่มีต่อตลาดหุ้นนั้นลดลงจากในช่วงต้นปี เนื่องจาก Candidate ระหว่างทั้งสองพรรคคือนายทรัมป์และนายไบเดน ไม่ได้มีนโยบายที่จะส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น การปรับขึ้นภาษี เป็นต้น แต่ทั้งนี้ เมื่อเข้าใกล้ช่วงเลือกตั้ง ตลาดหุ้นโลกอาจมีความผันผวนเพิ่มขึ้น ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะติดตามความคืบหน้าของการเลือกตั้งดังกล่าวและดำเนินการปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมต่อไป



Source: K-Sec and ECB via TradingEconomics

Recent Fed Balance Sheet



Source: https://www.federalreserve.gov/monetarypolicy/bst_recenttrends.htm



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพ็ญศรี
(ประตูจีน 20) ถนนประจักษ์ แขวงบางยี่
เขตบางยี่ กรุงเทพมหานคร 10805
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Permasai (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangkok, Bangkok 10805
Telephone : (66) 0-2598-0500
Facsimile : (66) 0-2598-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

*****/2



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้ สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการ ทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำ เนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อ ความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุม ภายใน

*****/3



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

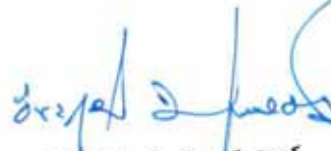
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์



(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 14 เมษายน 2563

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบดุล
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

		บาท	
	หมายเหตุ	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	1,219,467,604.92	2,648,605,325.25
(ราคาทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 เท่ากับ 1,216,873,722.74 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 เท่ากับ 2,641,717,545.46 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	5	45,375,664.73	64,097,923.33
ลูกหนี้จากการลงทุน			
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		11,141,965.51	13,500,000.00
เงินปันผลและดอกเบียค้างรับ		787,864.64	84,755.33
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี	2.4	137,589.96	208,288.11
รวมสินทรัพย์		1,276,910,689.76	2,726,496,292.02
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		17,710,000.00	18,400,000.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		11,381,950.17	1,696,093.73
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		233,268.67	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		494,669.08	605,955.45
หนี้สินอื่น		24,323.05	18,376.12
รวมหนี้สิน		29,844,210.97	20,720,425.30
สินทรัพย์สุทธิ		1,247,066,478.79	2,705,775,866.72
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท			
(ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 จำนวน 125,512,933.8040 หน่วย)			
(ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 จำนวน 273,537,777.6928 หน่วย)			
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร		7,620,154.32	(31,026,439.62)
บัญชีปรับสมดุล	2.9	(15,683,013.59)	1,424,529.37
สินทรัพย์สุทธิ		1,247,066,478.79	2,705,775,866.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบดุล (ต่อ)
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	บาท		
		ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภท			
ผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้	2.5		
ชนิดสะสมมูลค่า		9.9384	9.8918
ชนิดจ่ายเงินปันผล		9.7344	9.7976
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		123,863,922.8682	273,458,823.5702
ชนิดจ่ายเงินปันผล		1,649,010.9358	78,954.1226
รวม		125,512,933.8040	273,537,777.6928

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน - 100.00%		
หน่วยลงทุนในประเทศ - 100%		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
FUTUREPF - กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค	67,600	1,500,720.00
JASIF - กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสมิน	1,249,163	10,992,634.40
		12,493,354.40
บริษัท ซีพีเอ็น รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด		
CPNREIT - ทริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	226,600	7,364,500.00
		7,364,500.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
CPTGF - กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	185,900	2,379,520.00
EGATIF - กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	110,200	1,333,420.00
KT-CHINA-A - กองทุนเปิดเคแอม ไซน่า อิกวิตี ฟันด์	1,647,617	16,887,575.35
KT-FINANCE - กองทุนเปิดเคแอม เวิลด์ ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ฟันด์	168,728	3,038,065.15
KTFIX-1Y3Y - กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารหนี้ระยะ 1 ถึง 3 ปี	64,236,727	748,370,721.48
KT-GOLD - กองทุนเปิดเคแอม โกลด์ ฟันด์	5,596,755	64,953,704.16
KT-SAGA-A - กองทุนเปิดกรุงไทย สตราทีจิก แอคทีฟ โกลบอล แอลเคแซน (ชนิดสะสมมูลค่า)	1,352,000	12,250,336.80
KT-SET50-A - กองทุนเปิดกรุงไทย SET50 (ชนิดสะสมมูลค่า)	14,443,488	138,530,380.74
KT-US-A - กองทุนเปิดเคแอม ยูเอส โกรท อิกวิตี ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)	3,784,295	48,855,254.76
KT-WEQ - กองทุนเปิดเคแอม เวิลด์ อิกวิตี ฟันด์	6,850,504	80,220,089.07
KT-WTAI-A - กองทุนเปิดเคแอม เวิลด์ เทคโนโลยี อาร์ทีพีซีเซียล อินเทลลิเจนซ์ อิกวิตี ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)	5,453,265	55,119,422.41

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
TLGF - กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเอสโก โลตัส รีเทล โกรท	144,300	2,900,430.00
		1,174,838,919.92
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด		
LHHOTEL - ทริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล	28,000	456,400.00
QHPF - กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮ้าส์	242,300	3,028,750.00
		3,485,150.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด		
SPF - กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	39,800	644,760.00
		644,760.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
DIF - กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	1,179,561	18,637,063.80
		18,637,063.80
บริษัท ดับบลิวเอชเอ เรียล เอสเตท แมเนจเม้นท์ จำกัด		
WHART - ทริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	122,936	2,003,856.80
		2,003,856.80
รวมหน่วยลงทุน		1,219,467,604.92
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 1,216,873,722.74 บาท)		1,219,467,604.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้เงินปันผล		4,523,832.70	4,566,907.72
รายได้ดอกเบี้ย		491,932.05	754,554.98
รวมรายได้		5,015,764.75	5,321,462.70
ค่าใช้จ่าย	2.2		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6	623,875.61	696,734.09
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	502,663.03	649,762.93
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	4,645,897.28	5,198,103.40
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		58,000.00	58,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	2.4, 7	234,405.02	230,923.92
รวมค่าใช้จ่าย		6,064,840.94	6,833,524.34
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุน		(1,049,076.19)	(1,512,061.64)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	2.2		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		44,044,846.14	(36,402,157.77)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	9	(4,293,897.61)	6,887,779.79
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และยังไม่มีเกิดขึ้น		39,750,948.53	(29,514,377.98)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		38,701,872.34	(31,026,439.62)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		39,049,987.04	(31,027,088.36)
ชนิดจ่ายเงินปันผล		(348,114.70)	648.74
รวม		<u>38,701,872.34</u>	<u>(31,026,439.62)</u>
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี	10	(31,026,439.62)	-
<u>บวก</u> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		38,701,872.34	(31,026,439.62)
<u>หัก</u> เงินปันผลจ่าย	8	(55,278.40)	-
กำไร (ขาดทุน) สะสมปลายปี		<u>7,620,154.32</u>	<u>(31,026,439.62)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	บาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
หมายเหตุ			
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุน		(1,049,076.19)	(1,512,061.64)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		44,044,846.14	(36,402,157.77)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(4,293,897.61)	6,887,779.79
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน		38,701,872.34	(31,026,439.62)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี			
(1 มี.ค. 62 - 29 ก.พ. 63 จำนวน 7,079,269.5216 หน่วย)			
(29 มี.ค. 61 - 28 ก.พ. 62 จำนวน 300,995,369.5981 หน่วย)		70,792,695.29	3,009,953,696.07
<u>หัก</u> หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี			
(1 มี.ค. 62 - 29 ก.พ. 63 จำนวน 155,104,113.4104 หน่วย)			
(29 มี.ค. 61 - 28 ก.พ. 62 จำนวน 27,457,591.9053 หน่วย)		(1,551,041,134.20)	(274,575,919.10)
หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในระหว่างปี			
(1 มี.ค. 62 - 29 ก.พ. 63 จำนวน (148,024,843.8888) หน่วย)			
(29 มี.ค. 61 - 28 ก.พ. 62 จำนวน 273,537,777.6928 หน่วย)		(1,480,248,438.91)	2,735,377,776.97
การเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุลในระหว่างปี		(17,107,542.96)	1,424,529.37
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		(1,497,355,981.87)	2,736,802,306.34
การแบ่งปันส่วนลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน			
จ่ายเงินปันผล	8	(55,278.40)	-
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(1,458,709,387.93)	2,705,775,866.72
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,705,775,866.72	-
สินทรัพย์สุทธิปลายปี		1,247,066,478.79	2,705,775,866.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	38,701,872.34	(31,026,439.62)
บวก รายการปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์ สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
ตัดจำหน่ายส่วนลดและส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุน		
ซื้อเงินลงทุน	(1,695,052,375.85)	(5,282,199,450.00)
ขายเงินลงทุน	3,163,941,044.71	2,604,079,746.77
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	2,358,034.49	(13,500,000.00)
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(703,109.31)	(84,755.33)
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี (เพิ่มขึ้น) ลดลง	70,698.15	(208,288.11)
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(690,000.00)	18,400,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(111,286.37)	605,955.45
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	5,946.93	18,376.12
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(44,044,846.14)	36,402,157.77
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	4,293,897.61	(6,887,779.79)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,468,769,876.56	(2,674,400,476.74)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ขายหน่วยลงทุน	71,736,472.66	3,006,537,842.63
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(1,569,092,454.53)	(269,735,536.29)
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	9,685,856.44	1,696,093.73
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	233,268.67	-
จ่ายเงินปันผล	(55,278.40)	-
เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,487,492,135.16)	2,738,498,400.07

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(18,722,258.60)	64,097,923.33
เงินสด ณ วันต้นปี	64,097,923.33	-
เงินสด ณ วันปลายปี	45,375,664.73	64,097,923.33
<u>ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม</u>		
เงินสด ณ วันปลายปี ประกอบด้วย		
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	45,375,664.73	64,097,923.33
	45,375,664.73	64,097,923.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 (วันจด ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)		
มูลค่าสินทรัพย์ต้นปี	9.8917	10.0000
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุน		
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุน	(0.0056)	(0.0057)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2369	(0.1363)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.0231)	0.0258
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	0.2082	(0.1162)
บวก การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิกองทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.0640)	0.0079
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.1002)	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	9.9357	9.8917
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.0647	(1.1793)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ		
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.3236	0.2597
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.2676	0.2023
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี * (%)	162.6918	172.5768
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	1,874,464,638.55	2,630,847,422.96
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	1,247,066,478.79	2,705,775,866.72
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายปี (หน่วย)	125,512,933.8040	273,537,777.6928

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ (Krung Thai Sri Siri Fund : KTSRI) มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินลงทุนจากผู้ลงทุนทั่วไป นิติบุคคล รวมถึงผู้ลงทุนสถาบัน เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดี และกระจายความเสี่ยงในการลงทุนจากการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จัดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 29 มีนาคม 2561

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วย
ลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนด

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนได้จดทะเบียนเพิ่มทุนของโครงการอีกเป็นจำนวน 3,000 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนของโครงการ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 รวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) โดยแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่า (KTSRI-A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล (KTSRI-D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง
3. ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (KTSRI-R) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล (ปัจจุบันยังไม่ได้เปิดดำเนินการ)
4. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (KTSRI-I) มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง (ปัจจุบันยังไม่ได้เปิดดำเนินการ)

กองทุนมีนโยบายการลงทุนแบบตราสารผสม และลักษณะพิเศษที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกัน โดยกองทุนจะเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หรือกองทุน property (กองทุนปลายทาง) ทั้งในและต่างประเทศ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนปลายทางดังกล่าวมีนโยบายลงทุนทั้งในตราสารทุน ตราสารหนี้ ทรัพย์สินทางเลือก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนได้ตามความเหมาะสม นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตาม การลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางจะไม่สามารถลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง (Circle investment) และกองทุนปลายทางจะไม่สามารถลงทุนต่อในกองทุนอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก (Cascade investment)

สำหรับเงินลงทุนส่วนที่เหลือ อาจพิจารณาลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ทรัสต์ กังหันกังหัน ตราสารทางการเงิน และเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด หรือให้ความเห็นชอบให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุนตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด รวมถึงกองทุนอาจกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) และ/หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่เสนอขายทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ นอกจากนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non-

investment grade) และ/หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม แต่จะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) ในกรณีที่กองทุนลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.3 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลังและพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุน แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของงวด

ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

2.4 ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีเกิดจากค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนกองทุนและค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก มีกำหนดตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเวลา 5 ปี ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวนลงทุนและค่าจัดพิมพ์รายงานประจำปี มีกำหนดตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเวลา 1 ปี

2.5 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

2.6 การใช้ประมาณการทางการเงิน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

2.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

2.8 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคา ไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

2.9 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

2.10 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ 2561 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

2.11 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ 2562 จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 ประกอบด้วย

หน่วยลงทุน	บาท			
	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563		ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน	1,216,873,722.74	1,219,467,604.92	2,641,717,545.46	2,648,605,325.25
รวมเงินลงทุน	1,216,873,722.74	1,219,467,604.92	2,641,717,545.46	2,648,605,325.25

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินฝากธนาคาร และตัวสัญญาใช้เงินมียอดซื้อเป็นจำนวน 1,695.05 ล้านบาท และ 5,282.20 ล้านบาท ยอดขายเป็นจำนวน 3,163.94 ล้านบาท และ 2,604.08 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุน โดยยอดซื้อคิดเป็นอัตราร้อยละ 90.43 และร้อยละ 200.78 และยอดขายคิดเป็นอัตราร้อยละ 168.79 และร้อยละ 98.98 ตามลำดับ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 ดังนี้

	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563		ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
ประเภทเงินฝากออมทรัพย์				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.475	45,375,664.73	0.675	64,097,923.33
รวม		45,375,664.73		64,097,923.33

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ คิดในอัตราร้อยละ 0.642 ต่อปี (ไม่เกินร้อยละ 2.14 ต่อปี สำหรับหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า จ่ายปันผล และขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ และไม่เกินร้อยละ 1.605 ต่อปี สำหรับหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้ หากกองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การจัดการเดียวกัน (กองทุนปลายทาง) บริษัทจัดการจะไม่เรียกเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการซ้ำซ้อนกับกองทุนปลายทาง

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราร้อยละ 0.02675 ต่อปี (ไม่เกินร้อยละ 0.21400 ต่อปี) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (ไม่เกินร้อยละ 0.535 ต่อปี) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ)
29 มี.ค. 61 - 30 ก.ย. 62	0.21400
1 ต.ค. 62 - เป็นต้นไป	0.32100

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

อัตราค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและ ค่าใช้จ่ายในการโฆษณาประชาสัมพันธ์และอื่นๆ

8. การจัดสรรกำไร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการจัดการการลงทุนครั้งที่ 50/2562 เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2562 มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ ครั้งที่ 1/2562 จากผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มีนาคม - 31 สิงหาคม 2562 ในอัตราหน่วยละ 0.1002 บาท จำนวน 551,680.6387 หน่วย เป็นเงิน 55,278.40 บาท โดยให้ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยในวันที่ 19 กันยายน 2562 และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในวันที่ 1 ตุลาคม 2562

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(6,887,779.79)	-
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	2,593,882.18	6,887,779.79
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(4,293,897.61)	6,887,779.79

10. กำไรสะสมต้นปี

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ประกอบด้วย

	บาท
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	(1,512,061.64)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	(36,402,157.77)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	6,887,779.79
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีทั้งสิ้น	(31,026,439.62)

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

11.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง

11.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากเงินลงทุน ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว อย่างไรก็ตามกองทุนมีแนวทางที่จะลดความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อโดยการเข้าทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีฐานะการเงินมั่นคง หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกผ่านเกณฑ์กระบวนการคัดสรรโดยมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่สามารถลงทุนได้

11.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5	
	ระยะเวลา				ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	1,219,467,604.92	-	-	-	-	1,219,467,604.92
เงินฝากธนาคาร	-	45,375,664.73	-	-	-	45,375,664.73
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	11,141,965.51	-	-	11,141,965.51
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	787,864.64	-	-	787,864.64
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	17,710,000.00	-	-	17,710,000.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	11,381,950.17	-	-	11,381,950.17
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	233,268.67	-	-	233,268.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	494,669.08	-	-	494,669.08

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	2,648,605,325.25	-	-	-	-	2,648,605,325.25
เงินฝากธนาคาร	-	64,097,923.33	-	-	-	64,097,923.33
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	84,755.33	-	-	84,755.33
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	18,400,000.00	-	-	18,400,000.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,696,093.73	-	-	1,696,093.73
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	605,955.45	-	-	605,955.45

11.5 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตามเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับ	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มีดอกเบี้ย	
	ขึ้นลงตามราคา	คงที่		
	ตลาด			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	1,219,467,604.92	1,219,467,604.92
เงินฝากธนาคาร	45,375,664.73	-	-	45,375,664.73
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	11,141,965.51	11,141,965.51
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	787,864.64	-	-	787,864.64
ค้างรับ				

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคา ตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	2,648,605,325.25	2,648,605,325.25
เงินฝากธนาคาร	64,097,923.33	-	-	64,097,923.33
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	13,500,000.00	13,500,000.00
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย ค้างรับ	84,755.33	-	-	84,755.33

11.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

11.7 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีกองทุนรวมมีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทจัดการกองทุนและเป็นนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุนถือครองหุ้นเป็นส่วนใหญ่

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

		บาท	
	นโยบายการ กำหนดราคา	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
รายการในระหว่างปี			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
บริษัทเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล			
หรือผู้ค้ำประกันตราสาร			
- ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หน่วยลงทุน		1,637,520,000.00	5,282,199,450.00
- ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หน่วยลงทุน		3,163,936,716.71	2,604,079,746.77
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามสัญญา	623,875.61	696,734.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามสัญญา	4,645,897.28	5,198,103.40

	บาท	
	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	1,174,838,919.92	2,648,605,325.25
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	42,828.02	45,657.61
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	329,417.13	443,419.29

13. การบริหารจัดการกองทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมแล้วเมื่อวันที่ 14 เมษายน 2563

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ
สิ้นสุด ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน	29	นางสาวประไพ กวีวงศ์ประเสริฐ
2	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	30	นายเทอดยศ ผจงศิลป์วิวัฒน์
3	บจก.กรุงไทย คอมพิวเตอร์ เซอร์วิส	31	นายเสรี ระเบิดทศพร
4	บจก.กรุงไทยกฎหมาย	32	นายกานต์ ลชิดากุล
5	บจก.กรุงไทยธุรกิจบริการ	33	นายยืนยง เทพจำนงค์
6	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	34	นายสมภพ ประกายรุ่งทอง
7	บจก.กรุงไทยธุรกิจลิซซิ่ง	35	นายอมรศักดิ์ วงษ์แข็ง
8	บจก.กรุงไทยแอตไวซ์เซอร์วี	36	นายสมคิด ลิขิตปริญญา
9	นายวัชรวิ ตันตริยานนท์	37	นางสาวสุวรรณา ตัญยาธิคม
10	นายธวัช อยู่ยอด	38	นายเอกกมล ณ ระนอง
11	นายวิเชียร ศิริเวชวรารัฐ	39	นางสุณี แนวพานิช
12	นายลวรณ แสงสนิท	40	นายณัฏฐกวินท์ มาไพศาลสิน
13	นายสุรพล โอภาสเสถียร	41	นายเทิดศักดิ์ แสงวิมล
14	นายธนัช หงษ์คู่	42	นายสมเกียรติ เรืองอุดม
15	นายจาวุฒิ ไวศยะ	43	นายมนตรี ทวีวิทยากุล
16	นางชวินดา หาญรัตนกุล	44	นายชัชพล สีวลีพันธ์
17	นายวิโรจน์ ตั้งเจริญ	45	นายกิตติศักดิ์ บุญราศรี
18	นางสาวดารุณี ปภากิจ	46	นายศรฤทธิ์ เตรียมารกุล
19	นางสาวหัตถา แสงรุจิ	47	นางพรพิมพ์ โชคเหรียญสุขชัย
20	นางสาววรรณิ์ ตั้งศิริกุลวงศ์	48	นายศราวุฒิ อรินพไพบูลย์
21	นางแสงจันทร์ ลี	49	นายณัฐระ มหัทธนา
22	นายภุชงค์ ณ สงขลา	50	นางสาวอชรา เถลิ้มมุข
23	นางสาวพิไลวรรณ อ่องธรรมกุล	51	นางจุฑามาส นุชประยูร
24	นายไพรัช มิคะเสน	52	นางสาวศิวพร วุฒานพันธ์
25	นายสมชัย อมรธรรม	53	นางสาวอนุดตมา บำรุงศิริ
26	นางสาวอสมมา เลิศดาศักดิ์	54	นางสุภากร สุจิรัตน์วิมล
27	นายเฉลิม โลกิจแสงทอง	55	นายกิตติเชษฐ์ สุระเชษฐพาณิชย์
28	นางรุ่งตะวัน อิศรพันธุ์	56	นางสาวนิสาแสน กฤตย์พรายภา

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

สิ้นสุด ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
57	นางสาววิลาสินี อัครวงกูร	68	นายเอกรินทร์ ปล้องอ้วน
58	นางสาวชนิดา โอภาณุรักษ์	69	นายชนะวิช เลิศล้ำอำไพ
59	นางสาวมณีนพร ดวงมณี	70	นางบัวทิพย์ จันทรวงศ์
60	นายศักดิ์ชัย วิมลไชยจิต	71	นางสาวพีรภาว สุขโรจน์รัตน์
61	นางจันทร์เพ็ญ มัลลสุวรรณ	72	นายฤทธิศักดิ์ คังคายะ
62	นายวิษณุพงศ์ เจริญเยี่ยม	73	นางสาวนงคณัฐ ทองสิน
63	นางสาวอรรณพ เกียรติพิศาลสกุล	74	นางสาวอริจิต มนุษย์
64	นางสาวอภิษฎา เทียนชัยโรจน์	75	นางสาวพิมพ์สุภาว วงศ์เมืองแก่น
65	นางณัฐชนัน วังธนากร	76	นายอภิวัฒน์ น้าประทานสุข
66	นายพิรพงศ์ กิจจาการ	77	นายเชมรัตน์ ทรงอยู่
67	นางสาวกุลณัฐรา อภิปริภิตต์ชัย		

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการหรือเว็บไซต์
ของบริษัทจัดการ (<http://www.ktam.co.th>)

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล
ได้ที่ website ของ บลจ.ที่ <http://www.ktam.co.th>"

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของ

กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

สิ้นสุด ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
นายสมชัย อมรธรรม นายอภิวัฒน์ น้ำประทานสุข	นายพิรพงศ์ กิจจาการ นายเชมรัตน์ ทรงอยู่ นายกฤษณ์ ณ สงขลา

เงื่อนไขการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการในการจัดการกองทุน (Soft/hard dollar)

(1) บริษัทจัดการจะรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น โดยเฉพาะบริษัทนายหน้าได้ โดยผลประโยชน์นั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าทางเศรษฐกิจและเป็นประโยชน์โดยตรงต่อกองทุน เช่น บทวิเคราะห์ บทวิจัยต่างๆ ที่ใช้ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนของกองทุน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ หรือซอฟต์แวร์ เพื่ออำนวยความสะดวกในการรับบทวิเคราะห์ บทวิจัย ดังกล่าว บริษัทไม่มีเจตนาในการใช้บริการจากบุคคลดังกล่าวที่บ่อนทำลายความจำเป็นเพื่อจุดประสงค์ในการรับผลประโยชน์จากผู้ให้บริการ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นหลัก

(2) บริษัทจัดการไม่สามารถรับ (soft/hard dollar) เพื่อประโยชน์ของบริษัทจัดการได้ เนื่องจากเป็นข้อห้ามตามกฎหมาย และโดยวิชาชีพเป็นสิ่งที่ไม่พึงกระทำ เว้นแต่ เป็นการรับผลประโยชน์ที่ผู้ให้บริการจัดให้แก่บริษัทจัดการหรือพนักงานของบริษัทจัดการตามเทศกาลที่เป็นประเพณีนิยมตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทประกาศไว้ภายในบริษัท ซึ่งกองทุนอาจขอข้อมูลแนวทางนี้ได้ที่ website ของบริษัท

การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft/hard dollar) ของ
กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2 ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3 ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4 ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5 ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6 ธนาคารเจฟฟิเมอร์แกน เซส	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7 ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8 ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9 ธนาคารดอยช์ แบงก์ เอเชีย	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10 ธนาคารเดอเอ รอยัลแบงก์ ออฟ สกอตแลนด์ เอ็น.วี	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11 ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12 ธนาคารทีเอสบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13 ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14 ธนาคารธนาชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15 ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16 ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17 ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18 ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19 ธนาคารแห่งอเมริกาเนชั่นแนลแอสโซซิเอชั่น	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20 ธนาคารอมสิน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21 ธนาคาร VTB Capital plc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22 ธนาคาร Credit Suisse International	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23 บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25 บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทยศรีสิริ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวเชาวนี แสงพงษ์นภา)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์