



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2563

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 – 29 กุมภาพันธ์ 2563

กองทุนรวม

KFTSTAR

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

Krungsri Thai All Stars Equity Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: KFTSTAR-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์-ปันผล (ชื่อย่อ: KFTSTAR-D)

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2563

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
● งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	6
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	29
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	31
● ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	32
● ผลการดำเนินงาน	33
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	34
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบัญช้จัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ (KFTSTAR) ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 เท่ากับ 1,766.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 6.7781 บาท โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุนได้แก่

- KFTSTAR-A จำนวน 333.14 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 7.5204
- KFTSTAR-D จำนวน 1,433.57 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 6.6261

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุนได้แก่

- KFTSTAR-A ลดลงร้อยละ 23.73 ลดลงมากกว่าดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ที่ลดลงร้อยละ 16.16
- KFTSTAR-D ลดลงร้อยละ 23.73 ลดลงมากกว่าดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ที่ลดลงร้อยละ 16.16

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ปรับตัวอยู่ในช่วง 1,337.00 – 1,748.15 จุด ก่อนปิดที่ 1,340.52 จุด ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 โดยในช่วงเวลาดังกล่าว

ในเดือนมีนาคม 2562 สถานการณ์การเมืองภายในประเทศหลังการเลือกตั้งทั่วไปในวันที่ 24 มีนาคม 2562 ยังไม่ชัดเจน โดยคณะกรรมการการเลือกตั้งระบุว่า จะประกาศผลการเลือกตั้งอย่างเป็นทางการในวันที่ 9 พฤษภาคม ในด้านเศรษฐกิจ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) คงอัตราดอกเบี้ยที่ร้อยละ 1.75 ตามที่ตลาดฯ คาดไว้ และปรับลดการคาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจไทย (GDP) ในปี 2562 จากร้อยละ 4.0 เป็นร้อยละ 3.8 ส่วนคณะกรรมการนโยบายการเงินของสหรัฐฯ คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในช่วงร้อยละ 2.25 – 2.5 ตามที่ตลาดฯ คาดไว้ และส่งสัญญาณว่าจะไม่ปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยในปี 2562

ในเดือนเมษายน 2562 ปัจจัยการเมืองภายในประเทศยังคงมีความไม่ชัดเจน แม้มีกำหนดการประกาศรายชื่อสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร (ส.ส.) ในวันที่ 9 พฤษภาคม เนื่องจากนักลงทุนคาดยังคงกังวลถึงความขาดเสถียรภาพในสภา จากการไม่มีพรรคใดที่ได้ชัยชนะอย่างเด็ดขาด อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางความคลุมเครือ คณะรัฐมนตรีสามารถอนุมัติมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจครั้งใหม่มูลค่า 2.18 หมื่นล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.2 ของจีดีพี ข้อมูลเศรษฐกิจมหภาคในเดือนมีนาคมแสดงให้เห็นความอ่อนแอของเศรษฐกิจ โดยการบริโภคภาคเอกชนปรับตัวลดลงร้อยละ 0.2 เมื่อเทียบกับเดือนก่อนหน้า ในขณะที่การส่งออกปรับตัวลดลงร้อยละ 1.4 เมื่อเทียบกับเดือนก่อนหน้า จากยอดส่งออกชิ้นส่วนและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่ปรับตัวลดลง

ในเดือนพฤษภาคม 2562 ความตึงเครียดด้านการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนกลับมาเป็นปัจจัยกดดันตลาดหุ้นอีกครั้ง โดยขัดกับสิ่งที่นักลงทุนส่วนใหญ่คาดหวังว่าทั้งสองฝ่ายจะสามารถบรรลุข้อตกลงกันได้ ด้านภายในประเทศ คณะกรรมการการเลือกตั้งประกาศรับรองผลการเลือกตั้งร้อยละ 99 ของจำนวนสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรทั้งหมด 500 คน และพรรคการเมืองเริ่มจับมือเป็นพันธมิตรกัน ในด้านมหภาคจีดีพีไตรมาส 2 ปี 2562 เติบโตร้อยละ 2.8 ซึ่งเป็นระดับต่ำที่สุดตั้งแต่ปี 2557 จากการชะลอตัวในการส่งออกและการลงทุนของภาครัฐ ส่งผลให้มีการปรับลดการคาดการณ์จีดีพีปี 2562 ลงจากร้อยละ 3.5 – 4.5 ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2562 ลงมาที่ร้อยละ 3.3 – 3.8

ในเดือนมิถุนายน 2562 กระแสเงินลงทุนจากต่างประเทศไหลเข้าอย่างต่อเนื่อง โดยนักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ซื้อสุทธิมูลค่า 4.69 หมื่นล้านบาท ค่าเงินบาทปรับตัวแข็งค่าขึ้นร้อยละ 2.8 จากเดือนก่อนหน้า เมื่อเทียบกับค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ คณะกรรมการนโยบายการเงินแสดงความกังวลเกี่ยวกับการแข็งค่าของเงินบาทที่ไม่สอดคล้องกับปัจจัยพื้นฐาน และในระหว่างเดือน คณะกรรมการฯ ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ในการคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 1.75 ตามคาด

ในเดือนกรกฎาคม 2562 สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือฟิทช์ประกาศเพิ่มมุมมองเครดิตของไทยขึ้นจาก “มีเสถียรภาพ” สู่ “เชิงบวก” โดยฟิทช์มีมุมมองว่าความเสี่ยงทางการเมืองมีแนวโน้มไม่ส่งผลกระทบต่อการบริหารเศรษฐกิจมหภาค ส่วนค่าเงินบาทอ่อนค่าลงร้อยละ 0.7 จากเดือนก่อนหน้า หลังธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท

ในเดือนสิงหาคม 2562 ตลาดหุ้นได้รับแรงกดดันจากการปรับเพิ่มภาษีนำเข้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนอีกรอบหนึ่ง รวมถึงแถลงการณ์ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ที่ไม่ได้ส่งสัญญาณที่ชัดเจนในการปรับลดอัตราดอกเบี้ยตามที่นักลงทุนคาดหวัง ในขณะที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย (กนง.) ปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงร้อยละ 0.25 สภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (NESDB) ปรับลดการคาดการณ์อัตราการเติบโตของจีดีพีลงเหลือร้อยละ 2.7 – 3.2 จากเดิมที่เคยคาดการณ์ไว้ในเดือนพฤษภาคมที่ระดับร้อยละ 3.3 – 3.8

ในเดือนกันยายน 2562 บรรยากาศการลงทุนได้รับแรงกดดันจากประเด็นต่างๆ ในตลาดโลก ได้แก่ ความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ความไม่แน่นอนของการเจรจา Brexit สถานการณ์ความไม่สงบในฮ่องกง เป็นต้น ด้านธนาคารกลางยุโรป (ECB) ประกาศดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงินรอบใหม่ (QE) โดยจะเข้าซื้อสินทรัพย์ในมูลค่าสุทธิ 2 หมื่นล้านยูโรต่อเดือน ตราบเท่าที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความจำเป็น ในขณะที่ คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย (กนง.) ประกาศคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 1.5 และระบุถึงความกังวลเกี่ยวกับการแข็งค่าของเงินบาท

ในเดือนตุลาคม 2562 บรรยากาศการลงทุนยังคงได้รับแรงกดดันจากความตึงเครียดทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน และการประกาศข้อมูลทางเศรษฐกิจสหรัฐฯ และยุโรปโซนที่อ่อนแอ นอกจากนั้น จีนได้รายงานอัตราการเติบโตของจีดีพีที่ระดับร้อยละ 6 ซึ่งเป็นระดับต่ำที่สุดในรอบกว่า 27 ปี ในขณะที่ ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ประกาศคงอัตราดอกเบี้ย และเน้นย้ำถึงความสำคัญของการดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงิน (QE)

ในเดือนพฤศจิกายน 2562 นักวิเคราะห์ปรับลดคาดการณ์ผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนฯ ไทย หลังผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนฯ ประจำไตรมาส 3 ปี 2562 อ่อนแอกว่าที่คาด จีดีพีไทยประจำไตรมาส 3 ปี 2562 อยู่ในระดับที่ต่ำกว่าที่นักลงทุนคาดไว้ โดยเติบโตในอัตราร้อยละ 2.4 คณะกรรมการนโยบายการเงินปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยนโยบายอยู่ในระดับร้อยละ 1.25 ในขณะที่ ข้อตกลงทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนในระยะที่ 1 คืบหน้าในทิศทางที่ดีขึ้น

ในเดือนธันวาคม 2562 สหรัฐฯ และจีนสามารถบรรลุข้อตกลงในเฟสแรกได้ โดยจะมีการลงนามข้อตกลงในเดือนมกราคม 2563 ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 1.50 - 1.75 ตามคาด พร้อมทั้งส่งสัญญาณว่าจะคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ระดับปัจจุบันตลอดปี 2563 ในขณะที่ กนง. มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 1.25 ตามที่คาดการณ์

ในเดือนมกราคม 2563 ความขัดแย้งระหว่างสหรัฐฯ และอิหร่านทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น หลังนายโดนัลด์ ทรัมป์ ประธานาธิบดีสหรัฐฯ สั่งการสังหารนายพลคาเซม โซเลมานี นายทหารระดับสูงสุดของอิหร่าน ในขณะที่ จีนประกาศการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ (2019 n-CoV) และทำการปิดการเข้าออกเมืองอู่ฮั่น (Wuhan) ในช่วงก่อนเทศกาลตรุษจีน ด้านในประเทศ การเบิกจ่ายงบประมาณจำนวน 3.2 ล้านล้านบาทได้ชะลอออกไป เนื่องจากการลงคะแนนเสียงบัตรแทนกันของสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2563 ตลาดหุ้นทั่วโลกต่างปรับตัวลดลง การแพร่ระบาดอย่างรวดเร็วของไวรัสโควิด-19 นอกประเทศจีน ส่งผลให้เกิดความกังวลว่าการแพร่ระบาดฯ จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลก ธปท. ประกาศลดอัตราดอกเบี้ยลงสู่ระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ที่ร้อยละ 1.00 เศรษฐกิจไทยในไตรมาส 4 ปี 2562 เติบโตร้อยละ 0.2 จากไตรมาสก่อนหน้า และเติบโตร้อยละ 1.6 จากช่วงเดียวกันปีก่อน โดยสำหรับทั้งปี 2562 เศรษฐกิจไทยเติบโตร้อยละ 2.4 ซึ่งเป็นการขยายตัวที่ต่ำที่สุดในรอบ 5 ปี

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองว่า ในระยะสั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแนวโน้มเคลื่อนไหวตามกระแสเงินทุนต่างชาติ และปัจจัยภายนอกประเทศ ได้แก่ สถานการณ์สงครามการค้า การดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางประเทศต่างๆ และทิศทางการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ เป็นต้น ส่วนในระยะกลางถึงยาว บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนตราสารทุน การขยายตัวของเศรษฐกิจไทย อีกทั้งผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีแนวโน้มเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ไทยที่ยังเป็นที่น่าสนใจลงทุนเมื่อเปรียบเทียบกับตลาดหลักทรัพย์อื่นๆ ในภูมิภาค

แนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนยังคงเป็นการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนรายตัว จากข้อมูลที่ได้รับจากการพบปะกับผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนฯ การวิเคราะห์บริษัทจดทะเบียนฯ ทั้งในเชิงคุณภาพ และเชิงปริมาณ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าแนวทางการบริหารกองทุนตราสารทุนดังกล่าวจะเป็นสิ่งที่ส่งเสริมให้กองทุนสามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดีในระยะกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นสำคัญ

ความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

5 มีนาคม 2563

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

ตามที่ ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้รับดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึง วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 แล้วนั้น

ธนาคาร เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)



นางอรอุมา ฉายยะ

ผู้มีอำนาจลงนาม

กลุ่มบริการธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)

ส่วนผู้ดูแลผลประโยชน์

โทรศัพท์ 02-208-5012, 02-208-5000 ต่อ 4500-2 โทรสาร 02-651-7808

ฟปท. 0133/2563-005

ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)
Thanachart Bank Public Company Limited

444 อาคารเอ็มบีเค ทาวเวอร์ ถนนพญาไท แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
444 MBK Tower, Phayathai Road, Wangmai, Pathumwan, Bangkok 10330 THAILAND
Tel. (662) 217-8000 Fax: (662) 217-8333 www.thanachartbank.co.th ทะเบียนเลขที่ 0107536001401

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ ซึ่งประกอบด้วย งบดุล งบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กตยาเกียรติ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 7 เมษายน พ.ศ. 2563

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

งบดุล

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ปี 2563 และ 2562 ราคาทุนรวม 2,107,576,720.69 บาท และ 2,905,318,719.21 บาท ตามลำดับ)	1,773,925,524.56	2,737,057,053.56
เงินฝากธนาคาร	7 3,743,886.90	8,632,965.41
ลูกหนี้		
จากเงินปันผล	7,985,544.00	4,337,115.00
จากดอกเบี้ย	203,670.53	184,820.97
จากการขายเงินลงทุน	22,597,257.06	0.00
จากการขายหน่วยลงทุน	273,932.10	213,781.59
รวมสินทรัพย์	1,808,729,815.15	2,750,425,736.53
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน	34,946,731.10	9,126,853.57
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	3,272,771.92	1,736,098.47
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	7,273.27	1,023.70
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,635,388.00	4,945,094.07
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	30,550.57	0.00
หนี้สินอื่น	130,312.13	164,719.74
รวมหนี้สิน	42,023,026.99	15,973,789.55
สินทรัพย์สุทธิ	1,766,706,788.16	2,734,451,946.98
สินทรัพย์สุทธิ :		
หน่วยลงทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	2,606,464,616.97	3,103,857,580.13
บัญชีปรับสมดุล	166,822,813.78	64,829,950.76
ขาดทุนสะสม	3 (1,006,580,642.59)	(434,235,583.91)
สินทรัพย์สุทธิ	1,766,706,788.16	2,734,451,946.98
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	260,646,461.6966	310,385,758.0134
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	6.7781	8.8098
ชนิดสะสมมูลค่า		
สินทรัพย์สุทธิ	333,138,064.89	317,590,422.86
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	44,297,698.2031	32,208,106.1302
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	7.5204	9.8605
ชนิดจ่ายเงินปันผล		
สินทรัพย์สุทธิ	1,433,568,723.27	2,416,861,524.12
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	216,348,763.4935	278,177,651.8832
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	6.6261	8.6881

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						11.73
บมจ.ร.ทิสโก้		0.400000	เมื่อทวงถาม	72,941,823.29	72,941,823.29	4.11
บมจ.ร.ยูโอบี		0.750000	เมื่อทวงถาม	135,165,256.27	135,165,256.27	7.62
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร						
หมวดอาหารและเครื่องดื่ม						7.09
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF			1,456,800	38,969,400.00	2.20
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT			700,800	19,272,000.00	1.09
บมจ.โอสดสภา	OSP			572,100	23,885,175.00	1.35
บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU			2,845,900	43,542,270.00	2.45
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						13.10
บมจ.ร.กรุงเทพ	BBL			302,200	39,739,300.00	2.24
บมจ.ร.กสิกรไทย	KBANK			111,900	13,316,100.00	0.75
บมจ.ร.เกียรตินาคิน	KKP			421,200	26,219,700.00	1.48
บมจ.ร.ไทยพาณิชย์	SCB			520,300	45,396,175.00	2.56
บมจ.ทุนธนชาติ	TCAP			1,029,700	54,316,675.00	3.06
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	TISCO			542,900	53,475,650.00	3.01
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์						3.88
บมจ.อออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEONTS			256,700	35,552,950.00	2.00
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM			601,200	13,466,880.00	0.76
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC			346,000	19,895,000.00	1.12
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม						
หมวดยานยนต์						2.18
บมจ.สมบูรณ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี	SAT			2,914,000	38,756,200.00	2.18
หมวดปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						1.34
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC			574,800	23,710,500.00	1.34
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง						0.71
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC			40,700	12,617,000.00	0.71

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออดสตาร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง						2.21
บมจ.ช.การช่าง	CK			1,884,300	35,424,840.00	2.00
บมจ.ทีทีซีแอล	TTCL			1,265,700	3,797,100.00	0.21
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						7.58
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	AMATA			1,081,700	15,684,650.00	0.88
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN			569,800	30,199,400.00	1.70
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	LH			7,040,500	59,140,200.00	3.33
บมจ.เอ็ม บี เค	MBK			1,661,600	29,576,480.00	1.67
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						21.54
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			1,549,300	37,183,200.00	2.10
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM			188,800	8,543,200.00	0.48
บมจ.พลังงานบริสุทธิ์	EA			206,300	8,045,700.00	0.45
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	EGCO			96,800	26,426,400.00	1.49
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC			393,300	24,777,900.00	1.40
บมจ.ปตท.	PTT			3,611,800	140,860,200.00	7.94
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP			675,500	71,603,000.00	4.04
บมจ.ราช กรุ๊ป	RATCH			675,700	39,866,300.00	2.25
บมจ.ไทยออยล์	TOP			569,800	24,643,850.00	1.39
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						8.31
บมจ.คอมเซเว่น	COM7			682,700	15,155,940.00	0.85
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			1,792,100	117,830,575.00	6.64
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	CRC			464,000	14,616,000.00	0.82
หมวดการแพทย์						2.19
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			1,746,000	38,761,200.00	2.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						7.72
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			1,445,400	86,362,650.00	4.87
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM			5,458,100	50,487,425.00	2.85
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						9.24
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC			302,200	60,440,000.00	3.41
บมจ.โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC			673,700	24,590,050.00	1.39
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			1,458,100	78,737,400.00	4.44
หน่วยลงทุน						1.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า						
อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT			109,900	3,571,750.00	0.20
กองทุนรวมสิทธิการเช่า						
อสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	CPTGF			145,100	1,857,280.00	0.10
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT			846,200	13,454,580.00	0.76
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าเทสโก้ โลตัส รีเทล โกรท	TLGF			102,000	2,050,200.00	0.12
รวมเงินลงทุน					1,773,925,524.56	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						3.98
บมจ.ทิสโก้		0.750000	เมื่อทวงถาม	8,880,626.42	8,880,626.42	0.32
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.750000	เมื่อทวงถาม	100,145,670.14	100,145,670.14	3.66
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
กลุ่มธุรกิจการเงิน						
หมวดธนาคาร						22.58
บมจ.ธ.กรุงเทพ	BBL			545,400	113,988,600.00	4.16
บมจ.ธ.กสิกรไทย	KBANK			438,400	86,584,000.00	3.16
บมจ.ธ.กรุงไทย	KTB			5,702,900	110,065,970.00	4.02
บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	SCB			806,500	108,071,000.00	3.95
บมจ.ทุนธนชาติ	TCAP			2,583,800	144,046,850.00	5.26
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	TISCO			636,300	55,676,250.00	2.03
หมวดเงินทุนและหลักทรัพย์						2.00
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC			1,163,500	54,684,500.00	2.00
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม						
หมวดปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						4.37
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL			1,287,600	66,311,400.00	2.42
บมจ.พีทีทีโกลบอล เคมิคอล	PTTGC			740,900	53,344,800.00	1.95
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง						
หมวดวัสดุก่อสร้าง						3.25
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC			187,800	89,017,200.00	3.25
หมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง						4.41
บมจ.ช.การช่าง	CK			2,775,400	70,772,700.00	2.59
บมจ.ทีทีซีแอล	TTCL			7,731,100	49,865,595.00	1.82
หมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						6.29
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชัน	AMATA			1,228,600	26,660,620.00	0.97
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN			830,600	62,710,300.00	2.29
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	LH			7,151,100	75,086,550.00	2.74
บมจ.เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป	PLAT			1,076,900	7,861,370.00	0.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)/ จำนวนหุ้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
กลุ่มทรัพยากร						
หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค						21.14
บมจ.บ้านปู	BANPU			8,454,100	137,801,830.00	5.03
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP			3,140,300	103,629,900.00	3.79
บมจ.พลังงานบริสุทธิ์	EA			773,400	36,929,850.00	1.35
บมจ.ไออาร์พีซี	IRPC			8,789,000	51,855,100.00	1.89
บมจ.ปตท.	PTT			4,167,600	202,128,600.00	7.38
บมจ.ไทยออยล์	TOP			645,900	46,666,275.00	1.70
กลุ่มบริการ						
หมวดพาณิชย์						7.06
บมจ.บีวีดี คอมมูนิตี้	BEAUTY			6,144,500	42,089,825.00	1.54
บมจ.คอมเซเว่น	COM7			1,151,500	20,611,850.00	0.75
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL			651,800	50,677,450.00	1.85
บมจ.สยาม โกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL			4,207,083	79,934,577.00	2.92
หมวดการแพทย์						1.99
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS			2,312,500	54,575,000.00	1.99
หมวดสื่อและสิ่งพิมพ์						1.76
บมจ.เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์	WORK			1,848,700	48,066,200.00	1.76
หมวดขนส่งและโลจิสติกส์						8.39
บมจ.เอเชีย เอวิเอชั่น	AAV			20,239,500	93,506,490.00	3.42
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	AOT			1,647,000	111,172,500.00	4.06
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM			2,351,300	24,923,780.00	0.91
กลุ่มเทคโนโลยี						
หมวดชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์						1.93
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	KCE			1,919,000	52,772,500.00	1.93
หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						10.81
บมจ.โทเทล์ แอ็กเซส คอมมูนิเคชั่น	DTAC			3,211,100	162,963,325.00	5.95
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH			2,396,000	132,978,000.00	4.86
รวมเงินลงทุน					2,737,057,053.56	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

		(หน่วย : บาท)
	1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	1 มีนาคม 2561 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
รายได้จากการลงทุน		
รายได้เงินปันผล	83,434,620.30	84,399,546.94
รายได้ดอกเบี้ย	1,184,073.94	1,572,159.55
รายได้ทั้งสิ้น	<u>84,618,694.24</u>	<u>85,971,706.49</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 8 51,146,162.99	60,978,097.84
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5 575,394.48	686,003.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5, 8 3,835,962.27	4,573,357.19
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	5 60,000.00	60,000.00
ภาษีเงินได้	6 100,704.70	0.00
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	<u>55,718,224.44</u>	<u>66,297,458.70</u>
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	<u>28,900,469.80</u>	<u>19,674,247.79</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	(435,855,998.00)	22,367,800.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	(165,389,530.48)	(473,316,610.41)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น	<u>(601,245,528.48)</u>	<u>(450,948,810.24)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	<u>(572,345,058.68)</u>	<u>(431,274,562.45)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้		
ชนิดสะสมมูลค่า	(88,874,858.54)	(46,799,734.53)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(483,470,200.14)	(384,474,827.92)
รวม	<u>(572,345,058.68)</u>	<u>(431,274,562.45)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

			(หน่วย : บาท)
			1 มีนาคม 2562
			ถึงวันที่
			29 กุมภาพันธ์ 2563
			1 มีนาคม 2561
			ถึงวันที่
			28 กุมภาพันธ์ 2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
รายได้สุทธิจากการลงทุน		28,900,469.80	19,674,247.79
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(435,855,998.00)	22,367,800.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(165,389,530.48)	(473,316,610.41)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(572,345,058.68)	(431,274,562.45)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	4	0.00	(109,575,835.22)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2563 และ 2562 จำนวน		342,679,279.00	612,910,842.05
34,267,927.8997 หน่วย และจำนวน 61,291,084.2049 หน่วย			
ตามลำดับ			
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี 2563 และ 2562 จำนวน		(840,072,242.16)	(382,000,255.64)
84,007,224.2165 หน่วย และจำนวน 38,200,025.5635 หน่วย			
ตามลำดับ			
บวก(หัก) การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น(ลดลง)ของบัญชีปรับสมดุล		101,992,863.02	(2,477,840.27)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		(395,400,100.14)	228,432,746.14
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(967,745,158.82)	(312,417,651.53)
สินทรัพย์สุทธิตั้งปี		2,734,451,946.98	3,046,869,598.51
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		1,766,706,788.16	2,734,451,946.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(หน่วย : บาท)	
	1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	1 มีนาคม 2561 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้		
ชนิดสะสมมูลค่า		
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	317,590,422.86	298,554,834.26
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(88,874,858.54)	(46,799,734.53)
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	215,718,149.10	115,973,979.77
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(111,295,648.53)	(50,138,656.64)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นปี	<u>333,138,064.89</u>	<u>317,590,422.86</u>
ชนิดจ่ายเงินปันผล		
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	2,416,861,524.12	2,748,314,764.25
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(483,470,200.14)	(384,474,827.92)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	0.00	(109,575,835.22)
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	83,741,036.79	477,750,044.22
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(583,563,637.50)	(315,152,621.21)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นปี	<u>1,433,568,723.27</u>	<u>2,416,861,524.12</u>
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
ชนิดสะสมมูลค่า		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	32,208,106.1302	26,108,240.4897
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	24,179,115.0953	10,982,413.7524
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,089,523.0224)	(4,882,548.1119)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	<u>44,297,698.2031</u>	<u>32,208,106.1302</u>
ชนิดจ่ายเงินปันผล		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	278,177,651.8832	261,186,458.8823
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	10,088,812.8044	50,308,670.4525
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(71,917,701.1941)	(33,317,477.4516)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	<u>216,348,763.4935</u>	<u>278,177,651.8832</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(หน่วย : บาท)	
	1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563	1 มีนาคม 2561 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(572,345,058.68)	(431,274,562.45)
ปรับกระทบการลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(4,081,974,044.58)	(1,984,572,693.48)
การจำหน่ายเงินลงทุน	4,443,860,045.10	1,885,978,709.78
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผล	(3,648,429.00)	1,343,489.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(18,849.56)	217,337.95
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(22,597,257.06)	14,330,693.99
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(60,150.51)	4,050,938.33
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	25,819,877.53	(62,209,121.37)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	1,536,673.45	(197,108.80)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	6,249.57	(742,672.77)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,309,706.07)	(399,830.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	30,550.57	0.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	(34,407.61)	(18,785.43)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	435,855,998.00	(22,367,800.17)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	165,389,530.48	473,316,610.41
เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	390,511,021.63	(122,544,795.01)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	299,459,185.89	593,724,023.99
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(694,859,286.03)	(365,291,277.85)
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น	0.00	(109,575,835.22)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(395,400,100.14)	118,856,910.92
เงินสดลดลงสุทธิ	(4,889,078.51)	(3,687,884.09)
เงินสด :		
ณ วันต้นปี	8,632,965.41	12,320,849.50
ณ วันสิ้นปี	3,743,886.90	8,632,965.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(หน่วย:บาท)		
	1 มีนาคม 2562	1 มีนาคม 2561	20 มีนาคม 2560
	ถึงวันที่	ถึงวันที่	ถึงวันที่
	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562	28 กุมภาพันธ์ 2561
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	8.8098	10.6053	10.0000
รายได้จากกิจกรรมลงทุน			
รายได้สุทธิจากการลงทุน	0.1262	0.0693	0.0019
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(1.9031)	0.0788	0.3064
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(0.7221)	(1.6680)	1.7920
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(2.4990)	(1.5199)	2.1003
บวก(หัก) ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	0.4673	0.1244	(0.3950)
หัก การแบ่งปันเงินลงทุนและกำไรให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	0.0000	(0.4000)	(1.1000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	6.7781	8.8098	10.6053
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่า			
สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(24.03)	(15.14)	14.97
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (บาท)	1,766,706,788.16	2,734,451,946.98	3,046,869,598.51
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่า			
สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.34	2.33	2.22
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่า			
สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.55	3.02	2.21
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยัง ไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน			
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(25.24)	(15.83)	14.96
อัตราส่วนของจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน			
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	256.54	84.44	217.10
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	2,382,004,411.21	2,848,434,907.79	2,387,898,028.88
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ ("กองทุน") ได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2560 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2560 กองทุนจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 97,000 ล้านบาท รวมมีเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 100,000 ล้านบาท

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุน เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน และมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFTSTAR-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์-ปันผล (ชื่อย่อ : KFTSTAR-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

กองทุนได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการในการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิดดังกล่าวข้างต้น โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ MAI และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่อ้างอิงกับผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียนข้างต้น โดยจะพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และ/หรือมีแนวโน้มการเจริญเติบโตทางธุรกิจ และ/หรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลที่ดี เป็นต้น ทั้งนี้ ให้รวมถึงหุ้นที่อยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวด้วย เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งทุนนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารทางการเงิน หรือเงินฝาก ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เป็นต้น

2.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
 - (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริหารจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริหารจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.10 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าวผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุด

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

2.5 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกสมดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

2.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

2.7 ประเมินการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

3. ขาดทุนสะสม

	(หน่วย : บาท)	
	1 มีนาคม 2562	1 มีนาคม 2561
	ถึงวันที่	ถึงวันที่
	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม	19,989,637.47	315,389.68
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	74,518,523.96	52,150,723.79
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการลงทุนสะสม	168,261,665.65	305,054,944.76
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสะสม	(360,482,079.69)	(250,906,244.47)
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี	(434,235,583.91)	106,614,813.76
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ในระหว่างปี	(572,345,058.68)	(431,274,562.45)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	0.00	(109,575,835.22)
ขาดทุนสะสมสิ้นปี	(1,006,580,642.59)	(434,235,583.91)

4. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

		(หน่วย : บาท)	
วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
14 พฤษภาคม 2561	30 ธันวาคม 2560 - 30 มีนาคม 2561	0.1000	26,659,002.62
8 พฤศจิกายน 2561	30 มิถุนายน 2561 - 28 กันยายน 2561	0.3000	82,916,832.60
		0.4000	109,575,835.22

5. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
<u>ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากชนิดสะสมมูลค่า</u>	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2.1400 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.0241 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
<u>ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากชนิดจ่ายเงินปันผล</u>	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2.1400 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.0241 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้น ทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการ คำนวณค่าธรรมเนียม

ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นต้น จะตัดจ่ายจากกองทุนตามที่จ่ายจริง

6. ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ.2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสีย ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการ ลงทุนของกองทุนในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

เงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุน อันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับ ราคาจำหน่ายตั๋วเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็น ผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน

7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคาร ดังนี้

ธนาคาร	อัตราดอกเบี้ย (%)		เงินต้น (บาท)	
	2563	2562	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0.200	0.125	3,743,886.90	8,632,965.41

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	1 มีนาคม 2562	1 มีนาคม 2561	
	ถึงวันที่	ถึงวันที่	<u>นโยบายการกำหนด</u>
	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562	<u>ราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	51,146,162.99	60,978,097.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	3,835,962.27	4,573,357.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	940,538.15	389,537.75	อัตราตลาด

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

29 กุมภาพันธ์ 2563 28 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,291,496.40	4,497,209.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	246,862.25	337,290.67

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2563 และ 2562 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน เป็นจำนวน 6,110,753,306.68 บาท และ 2,405,275,894.80 บาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 256.54 และ 84.44 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนเน้นการลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทที่มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง และลงทุนบางส่วนในเงินฝาก โดยบริษัทจัดการจะเป็นผู้กำหนดกลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับวัฏจักรของธุรกิจ การคาดการณ์แนวโน้มอัตราดอกเบี้ยสภาพคล่องของตราสาร โดยลักษณะของการลงทุนนี้มีปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกองทุนและนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

10.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นถึงปานกลาง อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นตราสารทุนที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

10.2 ความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระเงินต้นและ/หรือดอกเบี้ยได้ตามที่กำหนดหรือชำระไม่ครบตามจำนวนที่ได้สัญญาไว้ หากมีเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้น จะส่งผลให้ตราสารที่ลงทุนอาจมีมูลค่าลดลงอย่างมาก เพื่อลดความเสี่ยงนี้บริษัทจัดการจะวิเคราะห์คุณภาพและความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร และทบทวนฐานะทางการเงินและความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารเป็นประจำสม่ำเสมอ หากมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ก็จะพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์

10.3 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาราตราสาร

สถานะตลาดของตลาดหุ้นอาจมีความผันผวนได้ตลอดเวลา โดยอาจขึ้นอยู่กับแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณการซื้อขายหุ้นหรือตราสารหนี้ เป็นต้น ซึ่งส่งผลให้ราคาหุ้นที่กองทุนได้ลงทุนไว้อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตลอดเวลา เพื่อลดความเสี่ยงนี้บริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในกองทุนหลักโดยมีสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุน โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง และภาวะตลาดเงินซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกองทุนหลัก

10.4 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

เนื่องจากสภาพและขนาดของตลาดหุ้นของประเทศไทยในปัจจุบันซึ่งเป็นตลาดที่กำลังพัฒนาหุ้นต่าง ๆ ที่กองทุนลงทุนอาจขาดสภาพคล่อง โดยการซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารมีจำนวนครั้งและปริมาณน้อย ซึ่งอาจขายตราสารไม่ได้ในช่วงเวลาที่ต้องการหรืออาจไม่ได้ราคาตามที่คาดหวังไว้ เพื่อลดความเสี่ยงนี้บริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีสภาพคล่องให้สอดคล้องกับประเภทลักษณะและนโยบายการลงทุนของกองทุนอย่างเหมาะสม เพื่อให้มีความคล่องตัวในการบริหารกองทุน ทั้งนี้ แนวทางการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร จะขึ้นอยู่กับการศึกษาตัดสินใจของบริษัทจัดการโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

10.5 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

กองทุนอาจมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาด เนื่องจากเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ รวมทั้งภาวะเศรษฐกิจและการเมือง สถานการณ์ตลาดทุน ความสามารถในการทำกำไร และนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ลงทุน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

รายละเอียดการลงทุน ณ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,777,873,081.99	100.61
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
การแพทย์	38,761,200.00	2.19
ขนส่งและโลจิสติกส์	136,850,075.00	7.75
เงินทุนและหลักทรัพย์	68,914,830.00	3.90
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	163,767,450.00	9.27
ธนาคาร	232,463,600.00	13.16
บริการรับเหมาก่อสร้าง	39,221,940.00	2.22
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	23,710,500.00	1.34
พลังงานและสาธารณูปโภค	381,949,750.00	21.62
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	134,600,730.00	7.62
พาณิชย์	147,602,515.00	8.35
ยานยนต์	38,756,200.00	2.19
วัสดุก่อสร้าง	12,617,000.00	0.71
อาหารและเครื่องดื่ม	125,668,845.00	7.11
หน่วยลงทุน		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	20,933,810.00	1.18
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate AA-	3,747,590.79	0.21
Rate A	72,976,524.52	4.13
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	135,330,521.68	7.66
อื่นๆ	(11,166,293.83)	(0.61)
ลูกหนี้	30,856,733.16	1.75
เจ้าหนี้	(38,387,638.99)	(2.15)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(3,635,388.00)	(0.21)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,766,706,788.16	100.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น	
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ	
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้	
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้	
	C		C		
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	

หมายเหตุ

- เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	51,146.16	2.1400
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	575.39	0.0241
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	3,835.96	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0025
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	55,617.51	2.3271

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ / Krungsri Thai All Stars Equity Fund
ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราส่วน (%)
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด/ Tisco Securities Co.,Ltd.	1,034,022.85	11.72
บมจ.หลักทรัพย์กสิกรไทย/ Kasikorn Securities Plc.	1,030,519.60	11.68
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)/ Krungsri Securities Plc.	940,538.15	10.66
บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน/ Capital Nomura Securities Plc.	730,569.42	8.28
บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต/ Thanachart Securities Plc.	690,725.08	7.83
บจ.หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย)/ CIsa Securities (Thailand) Ltd.	634,267.25	7.19
บมจ.หลักทรัพย์ ภัทร/ Phatra Securities Plc.	544,268.60	6.17
บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด/ SCB Securities Co.,Ltd.	497,885.74	5.64
บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด/ Credit Suisse Securities (Thailand) Ltd.	479,298.53	5.43
บริษัทหลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด/ Citicorp Securities (Thailand) Ltd.	446,985.90	5.07
อื่นๆ/ Other	1,795,762.01	20.35
รวม / Total	8,824,843.13	100.00

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (1 พฤศจิกายน 2560)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFTSTAR -A	-14.33%	-15.20%	-19.68%	-23.73%	N/A	N/A	N/A	-16.30%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-14.77%	-15.19%	-18.09%	-16.16%	N/A	N/A	N/A	-7.51%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	21.04%	18.31%	14.87%	13.12%	N/A	N/A	N/A	12.84%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	23.11%	20.01%	15.61%	13.01%	N/A	N/A	N/A	18.92%

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (20 มีนาคม 2560)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFTSTAR -D	-14.33%	-15.20%	-19.68%	-23.73%	N/A	N/A	N/A	-8.63%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-14.77%	-15.19%	-18.09%	-16.16%	N/A	N/A	N/A	-2.02%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	21.04%	18.31%	14.87%	13.12%	N/A	N/A	N/A	12.06%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	23.11%	20.01%	15.61%	13.01%	N/A	N/A	N/A	18.92%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีไทยออลสตาร์ ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิลเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
20. บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
21. บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
22. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
23. บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
24. บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

- | | |
|----------------|-----------------|
| 1. นายวิพุธ | เอื้ออนันท์ |
| 2. นายชาลิต | โชคทิพย์พัฒนา |
| 3. นายสาธิต | บัวชู |
| 4. นางสาวสาวณี | สุขศรีวงศ์ |
| 5. นายปิติ | ประติพัทธ์พงษ์ |
| 6. นายกวีพ | เหรียญเสาวภาคย์ |

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 118.52%