

## รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

## ระดับความเสี่ยงของกองทุน

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

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

บริษัทขอนำเสนอรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ  
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (ชนิด LTF)

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 29 กันยายน 2566)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันที่ จดทะเบียน กองทุน
KTLF-L	15 พฤศจิกายน 2547	21.7353	-10.35%	-1.01%	-6.53%	-5.41%	6.76%	-2.75%	1.80%	6.40%
Benchmark	-	-	-9.56%	-1.40%	-7.04%	-4.86%	8.95%	-0.54%	3.78%	8.38%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	10.47%	9.39%	9.96%	10.18%	12.25%	16.09%	14.46%	18.47%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	11.25%	10.20%	10.94%	10.84%	12.85%	16.69%	14.68%	18.57%

\*กองทุนจ่ายเงินปันผล 22 ครั้ง รวมเป็นเงิน 8.50 บาทต่อหน่วย

Benchmark = ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน  
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
KTLF-L	-4.94%	18.16%	-4.61%	10.84%	15.29%	-9.00%	1.39%	-11.18%	17.08%	2.65%
Benchmark	-3.63%	19.12%	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	22.11%	13.29%	13.26%	14.54%	7.49%	12.69%	9.82%	28.53%	11.81%	10.40%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	20.92%	13.03%	13.73%	14.21%	6.43%	12.05%	9.40%	29.92%	12.05%	11.02%

\*กองทุนจ่ายเงินปันผล 22 ครั้ง รวมเป็นเงิน 8.50 บาทต่อหน่วย

Benchmark = ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (ชนิดจ่ายเงินปันผล)

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการลงทุน	NAV ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 29 กันยายน 2566)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันจด ทะเบียน กองทุน
KTFLF-D	1 กรกฎาคม 2563	21.7353	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Benchmark	-	-	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Benchmark = ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

หมายเหตุ เนื่องจากกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาวชนิดชนิดจ่ายเงินปันผล ยังไม่มียอดจองซื้อในหน่วยลงทุนชนิดดังกล่าว ดังนั้น จึงยังคงไม่มีผลการดำเนินงานของชนิดหน่วยลงทุนดังกล่าว

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน  
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
KTFLF-D	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Benchmark	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Benchmark = ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

หมายเหตุ เนื่องจากกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาวชนิดชนิดจ่ายเงินปันผล ยังไม่มียอดจองซื้อในหน่วยลงทุนชนิดดังกล่าว ดังนั้น จึงยังคงไม่มีผลการดำเนินงานของชนิดหน่วยลงทุนดังกล่าว

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

## แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (ชนิด LTF)

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	65,565.55	1.605
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,049.05	0.026
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,245.24	0.128
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ**	128.32	0.003
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***</b>	<b>71,988.16</b>	<b>1.762</b>

\*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\*\*\*\*ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

## ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	1,240,190.71	13.17%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	874,463.35	9.28%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	860,503.71	9.14%
4	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	858,644.00	9.12%
5	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	545,533.43	5.79%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ทรีนี่ดี จำกัด	530,368.91	5.63%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	516,505.42	5.48%
8	บริษัทหลักทรัพย์เอเชียพลัส จำกัด	508,081.96	5.39%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	367,198.10	3.90%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	329,125.38	3.49%
	อื่นๆ	2,788,000.20	29.60%
	<b>รวม</b>	<b>9,418,615.17</b>	<b>100.00%</b>

## ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566  
PTR = 93.91%

## รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
มูลค่า ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>3,797,961,534.57</b>	<b>101.50</b>
<b>หุ้นสามัญ</b>		
หมวดเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	97,796,490.00	2.61
หมวดทรัพยากร	781,080,485.50	20.87
หมวดเทคโนโลยี	516,075,657.50	13.79
หมวดธุรกิจการเงิน	554,151,112.00	14.81
หมวดบริการ	1,078,598,086.15	28.82
หมวดสินค้าอุตสาหกรรม	68,396,320.25	1.83
หมวดอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	333,136,532.90	8.90
<b>เงินฝากธนาคาร</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	368,726,850.27	9.85
<b>อื่นๆ</b>	<b>-55,996,064.80</b>	<b>-1.50</b>
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	15,220,024.39	0.41
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-71,216,089.19	-1.90
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>3,741,965,469.77</b>	<b>100.00</b>

## รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
มูลค่า ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	368,726,850.27	9.85
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
<b>สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)</b>	<b>15.00%</b>	<b>NAV</b>

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port  
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
มูลค่า ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. บริทาเนีย		9,418,347.90
หุ้นสามัญ	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		32,472,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		73,395,525.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย)		179,046,175.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทูริ คอร์ปอเรชั่น		49,013,607.50
หุ้นสามัญ	บมจ. ท่าอากาศยานไทย		222,390,900.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		67,418,175.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยออยล์		61,837,553.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา		54,712,125.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บัตรกรุงไทย		19,971,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บางกอก เซน ฮอสพิทอล		40,219,520.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น		13,825,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บ้านปู		16,446,664.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์		17,965,875.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		124,804,250.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทิสโก้ไฟแนนซ์เรียลกรุ๊ป		32,725,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป		19,286,400.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		48,923,100.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		100,321,200.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		55,289,572.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ		142,625,650.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์		180,318,775.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็ปเป้		17,278,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คอมเซเว่น		41,018,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท		198,859,350.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์		16,315,325.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เงินดีดล้อ		9,855,040.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเช็ส		23,970,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		42,503,310.00

## รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. ข.การช่าง		20,490,080.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี ออลล์		170,150,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		21,997,578.50
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		55,301,403.75
หุ้นสามัญ	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		19,390,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง		18,106,670.25
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีบี เอกซ์		74,169,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		198,702,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป		20,514,780.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น		17,904,168.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์		37,381,250.00
หุ้นสามัญ	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์		54,648,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		26,015,520.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยประกันชีวิต		29,363,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		34,758,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์		17,927,520.00
หุ้นสามัญ	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส		28,316,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น		18,728,780.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		18,349,800.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แพลน บี มีเดีย		9,421,204.40
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก		31,877,890.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		190,921,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย		68,026,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ผลิตไฟฟ้า		13,140,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ฟรีเซียส จีพบิ่ง		7,532,050.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)		31,378,560.00
หุ้นสามัญ	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		21,973,050.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		71,315,625.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		73,887,600.00



## รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		18,710,700.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงแรมเอราวัณ		18,847,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		19,301,520.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้		24,567,545.00
หุ้นสามัญ	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์		33,889,500.00
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	368,726,850.27

### สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

- AAA** อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมาจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- C** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** องค์กรหรือตราสารหนี้ที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างไรก็ตาม 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 ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

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

**เครดิตพินิจ** 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 ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

#### คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

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

### หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

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

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

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

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน  
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ  
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

สรุปภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

SET Index ณ วันที่ 29 กันยายน 2566 ปิดที่ 1,471.43 จุด ปรับตัวลดลง 118.08 จุด หรือลดลง 7.43% เมื่อเทียบกับวันที่ 30 กันยายน 2565 โดยมีจุดสูงสุดของปีในเดือนมกราคม 2566 ที่ระดับ 1,695.99 จุด และมีจุดต่ำสุดของปีในเดือนมิถุนายน 2566 ที่ระดับ 1,461.61 จุด มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ย 54,737.62 ล้านบาท นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 104,711.75 ล้านบาท บัญชีบริษัทหลักทรัพย์ขายสุทธิ 2,533.08 ล้านบาท นักลงทุนทั่วไปซื้อสุทธิ 86,236.66 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 21,008.15 ล้านบาท กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุด คือ กลุ่มบริการเฉพาะกิจเพิ่มขึ้น 39.84% กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวลดลงมากที่สุด คือ กลุ่มวัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักรลดลง 42.58% สำหรับการปรับตัวของดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่สำคัญ ได้แก่ กลุ่มพลังงานลดลง 13.43% กลุ่มธนาคารเพิ่มขึ้น 5.01% กลุ่มพาณิชย์ลดลง 1.92% กลุ่มเทคโนโลยีฯลดลง 4.75% และกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์ลดลง 6.54%

ปัจจัยที่มีผลต่อตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 ได้แก่

1. ปัจจัยที่ส่งผลต่อความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกเพิ่มขึ้น ได้แก่ นโยบายการเงินที่เข้มงวดทั้ง การลดการอัดฉีดเม็ดเงิน และการขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสำคัญต่างๆ ทั่วโลก รวมถึงปัญหาที่เกิดขึ้นจากนโยบายที่เข้มงวดของจีน และปัญหาความรุนแรงและความตึงเครียดระหว่างประเทศ ฯลฯ นำมาซึ่งแนวโน้มเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว
2. ราคาพลังงานและราคาอาหารที่ปรับตัวสูงขึ้นจากอุปทานที่ขาดแคลนทั่วโลก และผลกระทบจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนทำให้เกิดความกังวลต่อการเร่งตัวของอัตราเงินเฟ้อและการชะลอตัวทางเศรษฐกิจทั่วโลก

คาดการณ์แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2566

1. เศรษฐกิจไทยยังทรงตัวได้ จากการบริโภคภาคเอกชนที่ยังขยายตัวหลังความกังวลต่อสถานการณ์การระบาดของโควิดคลี่คลาย และภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวต่อเนื่องจากการผ่อนคลายมาตรการการเดินทางเข้าประเทศของนักท่องเที่ยวต่างชาติ และมาตรการหนุนการท่องเที่ยวในประเทศ ขณะที่ปัจจัยสงครามในยูเครน มาตรการ Zero Covid และการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน รวมถึงภาวะการเงินโลกที่ตึงตัว จะส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อไทยเร่งตัวสูง ลดทอนกำลังซื้อครัวเรือน และเพิ่มต้นทุนทางธุรกิจ
2. เศรษฐกิจโลกส่งสัญญาณชะลอตัว เห็นได้จากความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ถูกกดดันจากความกังวลต่อค่าครองชีพที่สูงขึ้น ภาวะเศรษฐกิจถดถอย และต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นจากการขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในหลายประเทศ ส่วนเศรษฐกิจจีนที่ยังฟื้นตัวได้ไม่เต็มที่ส่งผลกระทบต่อทางอ้อมมาสู่ประเทศในแถบเอเชีย ซึ่งมีความเชื่อมโยงทางเศรษฐกิจค่อนข้างมากกับจีน ทั้งในด้านของการเป็นคู่ค้าระหว่างประเทศ และภาคการท่องเที่ยว
3. คาดการณ์ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ซึ่งนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้นนี้ส่งผลให้สภาพคล่องในตลาดการเงินลดลง และเป็นผลลบต่อภาวะการเก็งกำไรและการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก
4. สถานการณ์ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Risks) ความขัดแย้งของสงครามรัสเซีย-ยูเครน และความสัมพันธ์ระหว่างจีน-สหรัฐฯ ซึ่งจะเพิ่มความเสี่ยงในการลงทุนในภูมิภาค

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุนระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว มีการลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่ 29 กันยายน 2566 เพิ่มขึ้นจาก 86.78% เป็น 91.83% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์ 5 อันดับแรก ได้แก่ กลุ่มพลังงานฯ 25.06% กลุ่มพาณิชย์ 12.73% กลุ่มธนาคาร 11.27% กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ 8.32% และกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์ 7.79%



518/3 อาคารเมเนียเซ็นเตอร์ นอช ชั้น 7  
ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330  
โทร./โทรสาร 0-2255-2518  
0-2250-0634  
0-2254-8387  
โทรสาร ถัดโนมิตี 0-2253-8730  
อีเมล virach5183@yahoo.com  
เว็บไซต์ http://www.vaaudit.com

V & A

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด  
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

สำนักงานใหญ่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 010555600751

518/3 Maneeya Center North Building  
7th Floor, Ploenchit Road, Lumpinee District  
Khet Patumwan, Bangkok 10330  
Tel./Fax 66 (0) 2255-2518  
2250-0634  
2254-8387  
Auto Fax 66 (0) 2253-8730  
Email virach5183@yahoo.com  
Website http://www.vaaudit.com

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว และ  
คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินและรายละเอียดเงินลงทุน ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีคือการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการ สอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชี สำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความ ตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการ แสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบ บัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกัน ว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้ เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่าง สมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้



- 2 -

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามคามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้น การแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและ จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหาร ในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอภิรักษ์ อธิอนุวรรตน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5202

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4.2 และ 8	3,429,234,684.30	3,679,026,762.49
เงินฝากธนาคาร	9	368,061,800.53	569,546,844.82
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยรับและเงินปันผล		672,108.46	8,812,492.00
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		15,220,024.39	9,029,365.38
รวมสินทรัพย์		3,813,188,617.68	4,266,415,464.69
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		64,389,479.20	19,927,733.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,063,095.68	223,452.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		5,945,173.85	6,637,312.41
รวมหนี้สิน		71,397,748.73	26,788,498.23
สินทรัพย์สุทธิ		3,741,790,868.95	4,239,626,966.46
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,721,603,550.16	1,845,083,244.01
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	4.3 และ 5	1,340,708,496.28	1,506,197,650.05
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	6	679,478,822.51	888,346,072.40
สินทรัพย์สุทธิ		3,741,790,868.95	4,239,626,966.46
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน (บาท)		21.7343	22.9779
จำนวนหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		172,160,354.7669	184,508,324.1459

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (1)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	2566		
	จำนวน หน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) CBG	235,200	19,286,400.00	0.56
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) CPF	2,053,300	42,503,310.00	1.24
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ITC	922,600	18,728,780.00	0.55
บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน) SAPPE	212,000	17,278,000.00	0.50
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BBL	745,100	124,804,250.00	3.64
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KBANK	796,200	100,321,200.00	2.93
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) KTB	2,574,900	48,923,100.00	1.43
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) SCB	723,600	74,169,000.00	2.16
บริษัท ทีเอสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) TISCO	331,400	32,725,750.00	0.95
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) TTB	32,145,100	55,289,572.00	1.61
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสซีเอส จำกัด (มหาชน) JMT	502,000	23,970,500.00	0.70
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) KTC	453,900	19,971,600.00	0.58
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) MTC	965,500	34,758,000.00	1.01
บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน) TIDLOR	473,800	9,855,040.00	0.29
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) TLI	2,258,700	29,363,100.00	0.86
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) CK	985,100	20,490,080.00	0.60
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) AP	2,659,200	31,378,560.00	0.91
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) AWC	5,260,200	20,514,780.00	0.60
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน) BRI	1,162,759	9,418,347.90	0.27
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) CPN	1,065,900	67,418,175.00	1.97
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) LH	2,298,400	17,927,520.00	0.52
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ORI	2,469,100	24,567,545.00	0.72
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) WHA	13,980,100	73,395,525.00	2.14
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) IVL	1,089,100	28,316,600.00	0.83
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) PTTGC	636,900	21,973,050.00	0.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (2)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	จำนวนหน่วย	2566 มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) BJC	1,056,000	32,472,000.00	0.95
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) COM7	1,312,600	41,018,750.00	1.20
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) CPALL	2,812,400	170,150,200.00	4.96
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) CPAXT	1,696,500	54,712,125.00	1.60
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) CRC	1,427,133	55,301,403.75	1.61
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) GLOBAL	1,148,900	19,301,520.00	0.56
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) HMPRO	2,990,500	37,381,250.00	1.09
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) BANPU	2,055,833	16,446,664.00	0.48
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) BCP	337,200	13,825,200.00	0.40
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) BGRIM	624,900	17,965,875.00	0.52
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) EA	664,500	33,889,500.00	0.99
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) EGCO	108,600	13,140,600.00	0.38
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) GPSC	491,566	21,997,578.50	0.64
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) GULF	3,963,050	180,318,775.00	5.26
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) OR	1,704,700	31,877,890.00	0.93
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) PTT	5,936,100	198,859,350.00	5.80
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) PTTEP	1,116,500	190,921,500.00	5.57
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) TOP	1,224,506	61,837,553.00	1.80
<b>บรรจุกัญชี</b>			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) SCGP	473,377	18,106,670.25	0.53
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ADVANC	871,500	198,702,000.00	5.79
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) INTUCH	741,000	54,648,750.00	1.59
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) TRUE	6,903,325	49,013,607.50	1.43
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) DELTA	2,163,700	179,046,175.00	5.22
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) HANA	308,400	18,349,800.00	0.54
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) KCE	295,300	16,315,325.00	0.48
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) BCH	2,041,600	40,219,520.00	1.17
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) BDMS	5,331,800	142,625,650.00	4.16
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) BH	275,700	73,887,600.00	2.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (3)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	จำนวนหน่วย	2566 มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน) AAV	6,939,600	17,904,168.00	0.52
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) AOT	3,188,400	222,390,900.00	6.49
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BEM	3,134,400	26,015,520.00	0.76
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) BTS	2,585,400	19,390,500.00	0.57
บริษัท พรีเมียม ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน) PSL	776,500	7,532,050.00	0.22
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) PLANB	1,155,976	9,421,204.40	0.27
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน) SCC	226,000	68,026,000.00	1.98
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) CENTEL	398,100	18,710,700.00	0.55
บริษัท ดี เอร่าวิชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ERW	3,426,800	18,847,400.00	0.55
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) MINT	2,282,100	71,315,625.00	2.08
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>3,429,234,684.30</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>		<b>3,429,234,684.30</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,493,041,291.45 บาท)</b>		<b>3,429,234,684.30</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้จากการลงทุน	4.1		
รายได้เงินปันผล		93,557,744.81	112,958,457.03
รายได้ดอกเบี้ย		2,111,676.74	1,237,311.79
รวมรายได้		95,669,421.55	114,195,768.82
ค่าใช้จ่าย	4.1 และ 10		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	13	65,565,548.54	73,225,099.86
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		1,049,048.77	1,171,601.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	13	5,245,243.82	5,858,008.01
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		95,000.00	95,000.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		10,111,238.53	15,167,672.87
รวมค่าใช้จ่าย		82,066,079.66	95,517,382.28
รายได้สุทธิ		13,603,341.89	18,678,386.54
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น-จากเงินลงทุน		(146,819,212.18)	162,231,394.20
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น-จากเงินลงทุน		(75,334,628.09)	(162,050,720.77)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(222,153,840.27)	180,673.43
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(208,550,498.38)	18,859,059.97
<b>หัก ภาษีเงินได้</b>	4.6	316,751.51	185,596.76
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(208,673,249.89)	18,673,463.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจาก			
การดำเนินงาน		(208,867,249.89)	18,673,463.21
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือส่วนได้เสีย	4.4 และ 12	-	(130,691,315.15)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	11	22,934,315.67	31,694,861.62
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	11	(311,903,163.29)	(406,296,953.29)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิระหว่างปี		(497,836,097.51)	(486,619,943.61)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		4,239,626,966.46	4,726,246,910.07
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		3,741,790,868.95	4,239,626,966.46
		หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		184,508,324.1459	199,960,659.1441
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		981,930.8352	1,328,153.8144
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(13,329,900.2142)	(16,780,488.8126)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี		172,160,354.7669	184,508,324.1459

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 กันยายน 2566

## 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว เป็นกองทุนรวมพิเศษซึ่งเป็นกองทุนรวมที่ลงในตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่มีกำหนดอายุของโครงการ มีเงินทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500,000,000 หน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท โดยลงทุนในหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี รวมทั้งลงทุนในตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้ กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2547 จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เงินลงทุนของกองทุน ได้แก่ หุ้นสามัญ หุ้นกู้ พันธบัตร ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงิน และเงินฝากธนาคาร

โครงการมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผล เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมและจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น การจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวมในแต่ละครั้ง บริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกจ่าย ตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนรวม
2. จ่ายได้ไม่เกินร้อยละสามสิบของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่าย เงินปันผลนั้นแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

การเพิ่มทุนจดทะเบียน

กองทุนฯ เพิ่มเงินทุนจดทะเบียนจากจำนวน 500 ล้านบาท เป็น 1,500 ล้านบาท ทั้งนี้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับจดทะเบียนเพิ่มทุนของกองทุนฯ แล้วเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2550

กองทุนฯ เพิ่มเงินทุนจดทะเบียนจากจำนวน 1,500 ล้านบาท เป็น 2,000 ล้านบาท ทั้งนี้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับจดทะเบียนเพิ่มทุนของกองทุนฯ แล้วเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553

กองทุนฯ เพิ่มเงินทุนจดทะเบียนจากจำนวน 2,000 ล้านบาท เป็น 5,000 ล้านบาท ทั้งนี้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับจดทะเบียนเพิ่มทุนของกองทุนฯ แล้วเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2557

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ สำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้ เนื่องจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (แนวปฏิบัติทางบัญชี) นี้ขึ้นเพื่อบังคับใช้กับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศของ ก.ล.ต.



ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

#### 4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การบันทึกรายได้และค่าใช้จ่าย

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่าย เงินลงทุน ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิจะได้รับ ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

##### 4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับเพียงตลาดเดียว ใช้ราคาตามลำดับต่อไปนี้

1. ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
2. ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันก่อนวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หากสถานการณ์ทางเศรษฐกิจหรือภาวะตลาด ไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ระหว่างวันที่มีการซื้อขายครั้งล่าสุดกับวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
3. ราคาเสนอซื้อครั้งล่าสุดของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาที่ยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน

กำไร(ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่าย ใช้วิธีถัวเฉลี่ย

##### 4.3 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

##### 4.4 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

##### 4.5 การใช้ดุลยพินิจ และประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยต่าง ๆ รวมถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์นั้น กองทุนได้ตั้งประมาณการและข้อสมมติฐานต่อเหตุการณ์ในอนาคต เป็นผลให้ประมาณการทางบัญชีอาจจะไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง

## 4.6 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินจากดอกเบี้ยรับตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

## 5. บัญชีปรับสมดุล

รายการ	หน่วย : บาท
บัญชีปรับสมดุลต้นปี (1 ตุลาคม 2565)	1,506,197,650.05
หัก การลดลงในบัญชีปรับสมดุลในระหว่างปี	(165,489,153.77)
บัญชีปรับสมดุลปลายปี (30 กันยายน 2566)	1,340,708,496.28

## 6. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

รายการ	บาท
รายได้จากเงินลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	462,125,617.38
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	1,633,542,115.30
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	11,528,020.94
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	(1,218,849,681.22)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี (1 ตุลาคม 2565)	888,346,072.40
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	(208,867,249.89)
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	-
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี (30 กันยายน 2566)	679,478,822.51

## 7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการ	2566	2565
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	172,160,354.7669	184,508,324.1459
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,741,790,868.95	4,239,626,966.46
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	21.7343	22.9779

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(208,867,249.89)	18,673,463.21

## 8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	3,830,230,558.80	5,197,769,791.16
ขายเงินลงทุน	4,004,688,008.90	5,671,751,038.97

## 9. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น
<u>ประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.25 - 0.70%	368,061,800.53	0.25%	569,546,844.82
รวม		368,061,800.53		569,546,844.82

## 10. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 1.50 ต่อปีของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.08 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.12 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ได้แก่ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นต่อกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว โดยตรง เช่น ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าเอกสารซื้อขายหน่วยลงทุน ค่าไปรษณียากรและค่าจัดทำรายงาน

## 11. หน่วยลงทุน

กองทุนซื้อขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี ดังนี้

รายการ	2566		2565	
	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)
ขายหน่วยลงทุน	981,930.8352	22,934,315.67	1,328,153.8144	31,694,861.62
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(13,329,900.2142)	(311,903,163.29)	(16,780,488.8126)	(406,296,953.29)
ลดลงสุทธิ	(12,347,969.3790)	(288,968,847.62)	(15,452,334.9982)	(374,602,091.67)

## 12. เงินปันผลจ่าย

กองทุนจ่ายเงินปันผลสำหรับหน่วยลงทุน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
-	-	-	-

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
พฤษภาคม 2565	187,502,035.8719	0.35	65,625,712.26
สิงหาคม 2565	185,901,723.5933	0.35	65,065,602.89
รวมเงินปันผลทั้งสิ้น		0.70	130,691,315.15

**13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	65,565,548.54	73,225,099.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5,245,243.82	5,858,008.01	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	5,075,232.02	5,721,701.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	406,018.55	457,736.12

**14. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน**การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าว เป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีราคาตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหา ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละ สถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่าง ของระดับข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)

- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน ซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 <u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	3,429.23	-	-	3,429.23
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 <u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	3,679.03	-	-	3,679.03

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาด ที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้น ประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง และตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่อง แต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือก ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้ จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้ เนื่องจากมีการซื้อขายไม่บ่อยนัก ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

(หน่วย : บาท)

รายการ	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	368,061,800.53	-	-	368,061,800.53
หุ้นสามัญ	-	-	3,429,234,684.30	3,429,234,684.30
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	15,220,024.39	15,220,024.39
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	64,389,479.20	64,389,479.20
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	1,063,095.68	1,063,095.68
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,945,173.85	5,945,173.85

(หน่วย : บาท)

รายการ	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินฝากธนาคาร	569,546,844.82	-	-	569,546,844.82
หุ้นสามัญ	-	-	3,679,026,762.49	3,679,026,762.49
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	9,029,365.38	9,029,365.38
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	19,927,733.15	19,927,733.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	223,452.67	223,452.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,637,312.41	6,637,312.41

**ความเสี่ยงด้านเครดิต**

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นกองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

**ความเสี่ยงด้านตลาด**

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสาร ว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

**การบริหารความเสี่ยง**

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

**15. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของกองทุนฯ แล้ว เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
 กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
 รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรม	
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง  
 หรือที่ website ของ บลจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>  
 หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ  
 หรือเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ <http://www.ktam.co.th>

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนด  
 กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
 รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	<b>การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน</b>	

รายงานรายชื่อผู้จัดการ  
 กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว  
 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ยีนยง เทพจันทร์	อรรพรรณ เกียรติพิศาลสกุล รัชวุฒิ ชัยทรัพย์อนันต์ ชนัต คงพัฒน์สิริ แสงจันทร์ ธี

## การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

## กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

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

เงื่อนไขการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการในการจัดการกองทุน (Soft/hard dollar)

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

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







### รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกรรณจิต อัญญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน