

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

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

กองทุนได้รับความเห็นชอบการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2568 โดยเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุน ให้สอดคล้องกับการยกเลิกประเภทกองทุนรวมหุ้นระยะยาว โดยเปลี่ยนเป็นกองทุนรวมทั่วไป รวมถึงแก้ไขชื่อกองทุน ชื่อเดิม คือ กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (KTLF) ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ มีผลเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2568 เป็นต้นไป

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (ชนิด LTF)

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2568)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันที่ จดทะเบียน กองทุน
KTFL-L	15 พฤศจิกายน 2547	19.5588	-6.36%	15.15%	8.62%	-9.32%	-4.45%	2.33%	0.68%	5.36%
Benchmark	-	-	-5.43%	18.03%	12.79%	-8.40%	-3.84%	3.86%	2.66%	7.20%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	18.36%	15.58%	19.12%	16.90%	12.97%	13.05%	14.51%	18.11%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	19.02%	15.66%	19.51%	17.37%	13.60%	13.67%	14.88%	18.25%

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
KTFL-L	-4.61%	10.84%	15.29%	-9.00%	1.39%	-11.18%	17.08%	2.65%	-13.72%	2.21%
Benchmark	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.73%	2.31%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	13.26%	14.54%	7.49%	12.69%	9.82%	28.53%	11.81%	10.40%	10.79%	10.80%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	13.73%	14.21%	6.43%	12.05%	9.40%	29.92%	12.05%	11.02%	11.74%	11.26%

กองทุนจ่ายเงินปันผล 23 ครั้ง รวมเป็นเงิน 9 บาทต่อหน่วย

Benchmark = ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว (ชนิดจ่ายเงินปันผล)

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการลงทุน	NAV ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2568)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วัน จดทะเบียน กองทุน
KTLF -D	1 กรกฎาคม 2563	19.5588	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

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
KTLF-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 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	38,020.67	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	608.33	0.0256
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,041.65	0.1284
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	258.96	0.0109
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	41,929.61	1.7699

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	1,328,001.63	23.78%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	568,884.62	10.18%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	382,431.93	6.85%
4	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	269,717.66	4.83%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	247,285.92	4.43%
6	บริษัทหลักทรัพย์เอเซียพลัส จำกัด	239,889.40	4.29%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)	238,017.42	4.26%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	216,360.01	3.87%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	195,142.57	3.49%
10	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	186,136.98	3.33%
	อื่น ๆ	1,713,666.47	30.68%
รวม		5,585,534.61	100.00%

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

PTR = 90.93%

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,547,522,262.09	100.10
หุ้นสามัญ		
หมวดเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	30,700,989.05	1.99
หมวดทรัพยากร	279,032,818.28	18.05
หมวดเทคโนโลยี	288,886,921.90	18.69
หมวดธุรกิจการเงิน	279,881,502.90	18.10
หมวดบริการ	387,486,367.14	25.06
หมวดสินค้าอุตสาหกรรม	31,878,255.40	2.06
หมวดสินค้าอุปโภคบริโภค	2,664,784.70	0.17
หมวดอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	127,317,313.17	8.24
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	119,673,309.55	7.74
อื่นๆ	-1,603,720.39	-0.10
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	2,555,786.81	0.17
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-4,159,507.20	-0.27
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,545,918,541.70	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	119,673,309.55	7.74
(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
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. ชินเน็ค (ประเทศไทย)		5,091,841.60
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยออยล์		10,275,375.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป		3,406,156.80
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยประกันชีวิต		16,504,242.40
หุ้นสามัญ	บมจ. ท่าอากาศยานไทย		63,425,430.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		7,649,398.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น		30,318,828.80
หุ้นสามัญ	บมจ. เอลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย)		162,954,008.50
หุ้นสามัญ	บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป		4,953,602.56
หุ้นสามัญ	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		7,702,412.44
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		43,646,904.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		14,081,349.60
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ		30,762,540.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี ออลล์		79,558,699.50
หุ้นสามัญ	บมจ. เบทาโกร		4,553,941.50
หุ้นสามัญ	บมจ. ช.การช่าง		5,779,127.20
หุ้นสามัญ	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		14,302,328.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป		8,438,562.75



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. คอมเซเว่น		15,359,849.25
หุ้นสามัญ	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		10,363,532.50
หุ้นสามัญ	บมจ. การบินไทย		33,862,190.00
หุ้นสามัญ	บมจ. การบินกรุงเทพ		8,876,287.20
หุ้นสามัญ	บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		92,744,305.50
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		41,528,941.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารทหารไทยธนชาติ		17,426,539.70
หุ้นสามัญ	ธนาคารกสิกรไทย		55,864,432.50
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงไทย		65,400,352.80
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา		26,455,590.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า		8,233,833.30
หุ้นสามัญ	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		8,418,857.60
หุ้นสามัญ	บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป		11,798,532.48
หุ้นสามัญ	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		90,522,243.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีบี เอกซ์		54,707,076.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)		10,263,955.65
หุ้นสามัญ	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส		17,573,852.80
หุ้นสามัญ	บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชัน		3,419,833.20
หุ้นสามัญ	บมจ. แชนสิริ		7,669,263.20
หุ้นสามัญ	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		3,796,770.00
หุ้นสามัญ	บมจ. สตาร์ ปีโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง		3,951,463.48
หุ้นสามัญ	บมจ. ศุภาลัย		3,878,875.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชัน		5,230,080.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บัตรกรุงไทย		17,052,420.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		6,603,720.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์		3,651,447.30
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		18,225,499.50
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์		3,571,046.19
หุ้นสามัญ	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		32,708,560.50
หุ้นสามัญ	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		16,933,819.50



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

มูลค่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. แพลน บี มีเดีย		2,016,389.94
หุ้นสามัญ	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		14,304,402.60
หุ้นสามัญ	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		33,158,410.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		48,447,168.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก		15,810,919.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท.		93,788,607.50
หุ้นสามัญ	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		8,160,353.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ศรีตรังโกลฟ์ (ประเทศไทย)		2,664,784.70
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์	AA+	119,673,309.55

หมายเหตุ : อันดับความน่าเชื่อถือเปิดเผยเฉพาะการลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

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

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

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

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว 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 “เครดิตพิบัติ” (CreditAlert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่างๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้นๆ รายงานเครดิตพิบัติประกอบด้วย เหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพิบัติ” (CreditAlert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)

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

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

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

AA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้ในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- 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” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

สรุปภาวะการณ์ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

SET Index ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ปิดที่ 1,274.17 จุด ปรับตัวลดลง 174.66 จุด หรือลดลง 12.06% เมื่อเทียบกับวันที่ 30 กันยายน 2567 โดยมีจุดสูงสุดของปีในเดือนตุลาคม 2567 ที่ระดับ 1,506.82 จุด และมีจุดต่ำสุดของปีในเดือนมิถุนายน 2568 ที่ระดับ 1,053.79 จุด มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ย 43,258.64 ล้านบาท นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 148,607.08 ล้านบาท บัญชีบริษัทหลักทรัพย์ขายสุทธิ 19,103.01 ล้านบาท นักลงทุนทั่วไปซื้อสุทธิ 127,018.89 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 40,691.37 ล้านบาท กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุด คือ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 42.07% กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวลดลงมากที่สุด คือ กลุ่มบริการเฉพาะกิจลดลง 57.64% สำหรับการปรับตัวของดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่สำคัญ ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 14.91% กลุ่มธนาคารเพิ่มขึ้น 12.69% กลุ่มพลังงานลดลง 18.41% กลุ่มเทคโนโลยีลดลง 9.84% กลุ่มพาณิชย์ลดลง 7.58%

ปัจจัยที่มีผลต่อตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 ได้แก่

1. แนวโน้มการปรับลดดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลก
2. มาตรการของจีนในการสนับสนุนตลาดหุ้นภายในประเทศ การผ่อนคลายนโยบายการเงิน และมาตรการกระตุ้นในหนุ่ภาคอสังหาริมทรัพย์ ส่งผลให้ตลาดหุ้นจีนและตลาดหุ้นที่เชื่อมโยงพันตัว
3. ปัจจัยที่ส่งผลต่อความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกเพิ่มขึ้น ได้แก่ ปัญหาความรุนแรงและความตึงเครียดระหว่างประเทศที่ยืดเยื้อ ส่งผลต่อราคาพลังงานและการขนส่ง รวมถึงการประกาศนโยบายการขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าครั้งใหม่ภายใต้การดำรงตำแหน่งประธานาธิบดีสหรัฐของนายโดนัลด์ ทรัมป์
4. มาตรการสนับสนุนการใช้จ่ายของภาครัฐ ที่อาจจะมีผลล่าช้าจากความไม่แน่นอนทางการเมืองไทย

คาดการณ์แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2568

1. ทิศทางเศรษฐกิจไทยอยู่ในช่วงฟื้นตัว โดยได้รับปัจจัยหนุนจากมาตรการกระตุ้นการบริโภคและมาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวของรัฐบาล ในขณะที่ กนง.ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง ซึ่งอาจจะช่วยบรรเทาภาระหนี้ของภาคครัวเรือนได้บ้าง ส่วนแนวโน้มการผลิตภาคอุตสาหกรรมและการท่องเที่ยวอาจจะลดลงตามวัฏจักรเศรษฐกิจโลก และการส่งออกอาจเผชิญความไม่แน่นอนมากขึ้น โดยเฉพาะความเสี่ยงเกี่ยวกับสงครามการค้าที่อาจรุนแรงขึ้นหลังการเข้าดำรงตำแหน่งของประธานาธิบดีสหรัฐ
2. เสถียรภาพทางการเมืองภายในประเทศ หลังรัฐสภาโหวตเลือกนายอนุทิน ชาญวีรกูล เป็นนายกรัฐมนตรีคนใหม่ แทนอดีตนายกฯ แพทองธาร ชินวัตร ซึ่งถูกศาลตัดสินให้พ้นจากตำแหน่ง แม้รัฐบาลชุดนี้จะมีอายุเพียง 4 เดือน แต่ได้รับเสียงตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยเฉพาะการมีบุคคลที่มีความเชี่ยวชาญเข้าร่วมทีมเศรษฐกิจ และการเตรียมออกมาตรการระยะสั้นที่เน้นกระตุ้นกำลังซื้อ เช่น โครงการคนละครึ่งพลัส

3. เศรษฐกิจโลกขยายตัวได้บ้าง จากวัฏจักรดอกเบี้ยขาลง เมื่อธนาคารกลางสำคัญยังมีแนวโน้มที่จะปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายต่อเนื่อง การขึ้นค่าแรงในญี่ปุ่นและยุโรปจะช่วยหนุนการบริโภค ในขณะที่การออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลจีนและการผ่อนคลายนโยบายการเงินของ PBOC จะช่วยให้เศรษฐกิจจีนฟื้นตัวได้ดีขึ้น
4. ติดตามนโยบายหลังนายนาโยโดนต์ ทรัมป์ โดยเฉพานโยบายการขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากทั่วโลก ยิ่งไปกว่านั้นการเก็บ reciprocal tariff ที่อาจสร้างความผันผวนให้กับตลาด รวมถึงผลกระทบต่อเงินเฟ้อและแนวโน้มการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดหลังจากนี้
5. สถานการณ์ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Risks) ที่ยืดเยื้อและเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้ เช่น สงครามรัสเซีย-ยูเครน, สงครามอิสราเอล-ฮามาส, ความขัดแย้งสหรัฐฯ-จีน, และความขัดแย้งในทะเลจีนใต้

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุนระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว มีการลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ลดลงจาก 92.88% เป็น 92.36% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์ 5 อันดับแรก ได้แก่ กลุ่มพลังงานฯ 19.54% กลุ่มธนาคาร 15.70% กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ 11.41% กลุ่มพาณิชย์ 10.91% และกลุ่มเทคโนโลยีฯ 8.82%



เลขที่ 5/1 สุภาลัย แกรนด์ เอสเซนซ์
ถนนรัชดาภิเษก แขวงวัดท่าพระ
เขตบางกอกใหญ่ กรุงเทพฯ 10600
โทร. 02-125-0029
093-130-8984
093-130-8986
อีเมล virach_asso@vvaudit.com
virach5183@yahoo.com

V & A
บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
สำนักงานใหญ่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0105556000751
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

5/1 Supalai Grand Essence Village,
Rachadapisek Road, Khwaeng Wat Tha Phra,
Khet Bangkok Yai, Bangkok 10600
Tel. 66 (0)2-125-0029
66 (0)93-130-8984
66 (0)93-130-8986
Email virach_asso@vvaudit.com
virach5183@yahoo.com

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว และ
คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินและงบประกอบ
รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปี
สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินและรายละเอียดเงินลงทุน ของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้อง
ตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน
กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค
ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุน
ตามประมวลจริยธรรมของสภาวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
(ประมวลจริยธรรมของสภาวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติ
ตามความรับผิดชอบด้านจริยธรรมอื่น ๆ ตามประมวลจริยธรรมของสภาวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐาน
การสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชี
สำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น
เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต
หรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง
เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหาร
มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจาก
การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงาน
ของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้
เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอัน
เป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญ
เมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจ
ทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลพินิจและการสังเกตและสงสัย
ของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน
ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยง
เหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า
ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิด
จากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้น
การแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสม
กับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน
ของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี
และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและ จากหลักฐาน
การสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุ
ให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่า
มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกต
ถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้า
จะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบ
บัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงาน
ต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการ
และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหาร ในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้
วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้า
ได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอภิรักษ์ อติอนุวรรคณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5202



กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวม	4.2 และ 8	1,427,848,952.54	3,121,606,819.40
เงินฝากธนาคาร	9	119,504,042.11	218,976,803.60
ลูกหนี้จากคอกกบี่รับ		169,267.44	552,472.36
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		2,555,786.81	68,354,500.88
รวมสินทรัพย์		1,550,078,048.90	3,409,490,596.24
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	42,819,215.20
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,699,205.83	481,557.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,361,771.96	4,910,479.79
หนี้สินอื่น		98,529.41	243,553.05
รวมหนี้สิน		4,159,507.20	48,454,805.34
สินทรัพย์สุทธิ		1,545,918,541.70	3,361,035,790.90
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		790,394,923.57	1,558,230,997.91
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	4.3 และ 5	507,603,903.37	1,174,911,589.61
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	6	247,919,714.76	627,893,203.38
สินทรัพย์สุทธิ		1,545,918,541.70	3,361,035,790.90
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน (บาท)		19.5588	21.5695
จำนวนหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		79,039,492.1450	155,823,099.5572

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (1)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

		2568	
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) BTG	246,159	4,553,941.50	0.32
บริษัท คาราวาวู๊ป จำกัด (มหาชน) CBG	154,129	8,438,562.75	0.59
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) CPF	641,360	14,302,328.00	1.00
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) TU	266,106	3,406,156.80	0.24
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BBL	206,460	30,762,540.00	2.15
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KBANK	333,519	55,864,432.50	3.91
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) KTB	2,637,111	65,400,352.80	4.58
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) SCB	425,736	54,707,076.00	3.83
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) TTB	9,171,863	17,426,539.70	1.22
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) KTC	568,414	17,052,420.00	1.19
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) MTC	418,119	16,933,819.50	1.19
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) SAWAD	174,336	5,230,080.00	0.37
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) TLI	1,557,004	16,504,242.40	1.16
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) AMATA	212,412	3,419,833.20	0.24
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) AP	1,159,769	10,263,955.65	0.72
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) AWC	5,267,202	11,798,532.48	0.83
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) CPN	779,409	43,646,904.00	3.06
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน) SIRI	5,252,920	7,669,263.20	0.54
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) SPALI	213,125	3,878,875.00	0.27
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) WHA	2,163,599	7,702,412.44	0.54
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ADVANC	311,073	90,522,243.00	6.34
บริษัท ซิโนเนก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) SYNEX	431,512	5,091,841.60	0.36
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) TRUE	2,915,272	30,318,828.80	2.12



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน



กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (2)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

		2568	
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พาณิชย์			
บริษัท เบอรัล ซูเปอร์ จำกัด (มหาชน) BJC	398,066	8,160,353.00	0.57
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) COM7	596,499	15,359,849.25	1.07
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) CPALL	1,683,782	79,558,699.50	5.58
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) CPAXT	1,175,804	26,455,590.00	1.85
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) CRC	642,984	14,081,349.60	0.99
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน) GLOBAL	499,575	3,796,770.00	0.26
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) HMPRO	1,130,048	8,418,857.60	0.59
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) BGRIM	266,529	3,651,447.30	0.25
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) GPSC	267,446	10,363,532.50	0.72
บริษัท กัดดี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) GULF	2,132,053	92,744,305.50	6.50
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) OR	1,113,445	15,810,919.00	1.11
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) PTT	2,820,710	93,788,607.50	6.57
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) PTTEP	419,456	48,447,168.00	3.39
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) SPRC	826,666	3,951,463.48	0.28
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) TOP	291,500	10,275,375.00	0.72
การแพทย์			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) BDMS	2,025,802	41,528,941.00	2.91
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) BH	103,849	18,225,499.50	1.28
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) CHG	2,245,941	3,571,046.19	0.25
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน) PR9	356,443	8,233,833.30	0.58
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) AOT	1,566,060	63,425,430.00	4.44
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BA	672,446	8,876,287.20	0.62
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BEM	1,485,320	7,649,398.00	0.54
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) THAI	2,584,900	33,862,190.00	2.37
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			
บริษัท ศรีวิชัยโกโก้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) STGT	365,039	2,664,784.70	0.19
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) PLANB	460,363	2,016,389.94	0.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (3)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

	จำนวนหน่วย	2568	
		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) IVL	784,547	17,573,852.80	1.23
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) PTTC	574,474	14,304,402.60	1.00
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) CENTEL	220,124	6,603,720.00	0.46
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ERW	1,890,688	4,953,602.56	0.35
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) MINT	1,415,955	32,708,560.50	2.29
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) CK	375,268	5,779,127.20	0.40
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) DELTA	1,028,101	162,954,008.50	11.41
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน) SCC	144,167	33,158,410.00	2.32
รวมหุ้นสามัญ		1,427,848,952.54	100.00
รวมหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		1,427,848,952.54	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,469,805,267.54 บาท)		1,427,848,952.54	100.00



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้จากการลงทุน	4.1		
รายได้เงินปันผล		80,860,710.13	101,338,869.41
รายได้ดอกเบี้ย		1,099,409.66	2,345,515.12
รวมรายได้		81,960,119.79	103,684,384.53
ค่าใช้จ่าย	4.1 และ 10		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	13	38,020,668.81	53,233,069.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		608,330.70	851,729.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	13	3,041,653.55	4,258,645.61
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		95,000.00	95,000.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		6,140,473.71	8,569,490.49
รวมค่าใช้จ่าย		47,906,126.77	67,007,934.91
รายได้สุทธิ		34,053,993.02	36,676,449.62
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น-จากเงินลงทุน		(179,479,592.78)	(258,510,030.63)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น-จากเงินลงทุน		(234,382,977.40)	256,233,269.55
รวมรายการขาดทุนจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(413,862,570.18)	(2,276,761.08)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(379,808,577.16)	34,399,688.54
หัก ภาษีเงินได้	4.6	164,911.46	351,827.26
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(379,973,488.62)	34,047,861.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจาก			
การดำเนินงาน		(379,973,488.62)	34,047,861.28
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือส่วนได้เสีย	4.4 และ 12	-	(85,633,480.41)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	11	4,286,595.56	9,928,682.37
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	11	(1,439,430,356.14)	(339,098,141.29)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิระหว่างปี		(1,815,117,249.20)	(380,755,078.05)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		3,361,035,790.90	3,741,790,868.95
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		1,545,918,541.70	3,361,035,790.90

		หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		155,823,099.5572	172,160,354.7669
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		212,435.0650	497,816.1910
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(76,996,042.4772)	(16,835,071.4007)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี		79,039,492.1450	155,823,099.5572



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 กันยายน 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

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

โครงการมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผล เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมและจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น การจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวมในแต่ละครั้ง บริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกจ่าย ตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนรวม
2. จ่ายได้ไม่เกินร้อยละสามสิบของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้นแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

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. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ สำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้ เนื่องจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (แนวปฏิบัติทางบัญชี) นี้ขึ้นเพื่อบังคับใช้กับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศของ ก.ล.ด. ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การบันทึกรายได้และค่าใช้จ่าย

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ
เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียสิทธิจะได้รับ
ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองวันเพียงตลาดเดียว ใช้ราคาตามลำดับต่อไปนี้

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

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองวันแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาที่คำนวณจากอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน

กำไร(ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่าย ใช้วิธีถัวเฉลี่ย

4.3 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเท่ากับจำนวนค่อนหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

4.4 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.5 การใช้ดุลยพินิจ และประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยต่าง ๆ รวมถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์นั้น กองทุนได้ตั้งประมาณการและข้อสมมติฐานคือเหตุการณ์ในอนาคต เป็นผลให้ประมาณการทางบัญชีอาจจะไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง

4.6 ภาษีเงินได้

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

5. บัญชีปรับสมดุล

รายการ	หน่วย : บาท
บัญชีปรับสมดุลต้นปี (1 ตุลาคม 2567)	1,174,911,589.61
หัก การลดลงในบัญชีปรับสมดุลในระหว่างปี	(667,307,686.24)
บัญชีปรับสมดุลปลายปี (30 กันยายน 2568)	507,603,903.37

6. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

รายการ	บาท
รายได้จากเงินลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	511,736,830.12
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	1,228,212,872.49
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 15 พฤศจิกายน 2547)	192,426,662.40
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(1,304,483,161.63)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี (1 ตุลาคม 2567)	627,893,203.38
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	(379,973,488.62)
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	-
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี (30 กันยายน 2568)	247,919,714.76

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการ	2568	2567
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	79,039,492.1450	155,823,099.5572
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,545,918,541.70	3,361,035,790.90
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	19.5588	21.5695

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(379,973,488.62)	34,047,861.28

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	2,156,996,856.77	3,371,119,547.61
ขายเงินลงทุน	3,436,892,153.45	3,676,470,651.43

9. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น	อัตราดอกเบี้ย %	เงินต้น
ประเภทยืมเงินเมื่อทวงถาม				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.50 - 0.80%	119,504,042.11	0.70 - 0.80%	218,976,803.60
รวม		119,504,042.11		218,976,803.60

10. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 1.50 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.08 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.12 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นต่อกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว โดยตรง เช่น ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าเอกสารซื้อขายหน่วยลงทุน ค่าไปรษณียากรและค่าจัดทำรายงาน

11. หน่วยลงทุน

กองทุนซื้อขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี ดังนี้

รายการ	2568		2567	
	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนหน่วย	จำนวนเงิน (บาท)
ขายหน่วยลงทุน	212,435.0650	4,286,595.56	497,816.1910	9,928,682.37
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(76,996,042.4772)	(1,439,430,356.14)	(16,835,071.4007)	(339,098,141.29)
ลดลงสุทธิ	(76,783,607.4122)	(1,435,143,760.58)	(16,337,255.2097)	(329,169,458.92)

12. เงินปันผลจ่าย

กองทุนจ่ายเงินปันผลสำหรับหน่วยลงทุน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
-	-	-	-

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567			
เดือน	จำนวนหน่วยลงทุน	อัตราต่อหน่วย	เงินปันผล
พฤศจิกายน 2566	171,266,957.7850	0.50	85,633,480.41

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	38,020,668.81	53,233,069.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	3,041,653.55	4,258,645.61	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,068,222.59	4,393,685.92
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	165,457.80	351,494.88

14. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีความคล่องที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 และ 2567 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 2568				
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,427.85	-	-	1,427.85
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567				
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	3,121.61	-	-	3,121.61

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาด ที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้น ประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง และตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่อง แต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือก ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้ จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้ เนื่องจากมีการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่าธุรกรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

(หน่วย : บาท)

รายการ	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	119,504,042.11	-	-	119,504,042.11
หุ้นสามัญ	-	-	1,427,848,952.54	1,427,848,952.54
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยรับ	-	-	169,267.44	169,267.44
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2,555,786.81	2,555,786.81
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,699,205.83	1,699,205.83
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,361,771.96	2,361,771.96
หนี้สินอื่น	-	-	98,529.41	98,529.41

(หน่วย : บาท)

รายการ	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	218,976,803.60	-	-	218,976,803.60
หุ้นสามัญ	-	-	3,121,606,819.40	3,121,606,819.40
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยรับ	-	-	552,472.36	552,472.36
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	68,354,500.88	68,354,500.88
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	42,819,215.20	42,819,215.20
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	481,557.30	481,557.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,910,479.79	4,910,479.79
หนี้สินอื่น	-	-	243,553.05	243,553.05

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นกองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสาร ว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

15. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

กองทุนได้มีการจัดประเภทบัญชีใหม่ในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 เพื่อให้มีความสอดคล้องกับการแสดงงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของกองทุนฯ แล้ว เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2568

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรม	
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ

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

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนด

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

รายงานรายชื่อผู้จัดการ

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ยีนยง เทพจำนงค์	อรรพรรณ เกียรติพิศาลสกุล รัชวุฒิ ชัยทรัพย์อนันต์ ชนัด คงพัฒนศิริ ชัชชนก ศรีปราโมช รติรัตน์ ธีญญวานิช แสงจันทร์ ลี

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล
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 บริษัทไม่มีเจตนาในการใช้บริการจากบุคคลดังกล่าวที่บ่งชี้ถึงความจำเป็นเพื่อจุดประสงค์ในการรับผลประโยชน์จากผู้ให้บริการ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นหลัก

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

ไทยพาณิชย์
SCBรายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทยหุ้นระยะยาว ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณจิต อ้าบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์