



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ

B-GLOBALRMF

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	2
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	2
ข้อมูลกองทุน	3
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	4
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	5
ผลการดำเนินงานของกองทุน	6
ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	9
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	10
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	11
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	12
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	13
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	14
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	15
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	29
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	30
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	31

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ (B-GLOBALRMF)

เศรษฐกิจโลกต้องเผชิญกับความผันผวนที่หลากหลายในปี 2563 โดยเฉพาะการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งทำให้รัฐบาลในหลายประเทศตัดสินใจใช้มาตรการปิดประเทศ และการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ในเดือนพฤศจิกายน อย่างไรก็ตาม กองทุน Wellington Global Opportunities Equity Fund (กองทุนหลักของกองทุน B-GLOBALRMF) ยังคงยึดหลักการของการเลือกลงทุนในบริษัทที่มีมูลค่าที่แท้จริงต่ำกว่าราคาตลาด และเชื่อว่าหลักการ Fundamental และ Valuation จะนำมาซึ่งผลการดำเนินงานที่ดีกว่าตลาด โดยกองทุนหลักมองว่าความผันผวนระยะสั้นในช่วงการเลือกตั้ง ไม่ได้เป็นสาเหตุหลักในการปรับพอร์ตการลงทุนของกองทุน ยกตัวอย่างเช่น กรณีที่นายโจ ไบเดน ออกมาประกาศนโยบายการปรับขึ้นภาษีนิติบุคคลจาก 21% เป็น 28% อาจจะทำให้กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนลดลงบ้าง แต่คาดว่าตลาดได้รับรู้ประเด็นนี้ไปแล้วบางส่วน กองทุนหลักจึงเลือกที่จะมองหาโอกาสที่จะลงทุนหุ้นรายตัว โดยพิจารณาจากผลตอบแทนเทียบกับเงินลงทุนของกิจการเป็นหลัก (Return on Invested Capital)

ถึงแม้ว่าปี 2563 จะมีประเด็นเชิงลบที่เข้ามากระทบตลาดหุ้น แต่ยังเป็นปีที่มีเม็ดเงินจากนโยบายการคลังเข้ามาช่วยเศรษฐกิจค่อนข้างสูง ผนวกกับนโยบายการเงินที่เอื้ออำนวย ซึ่งเป็นตัวช่วยพยุงตลาดหุ้นอยู่ โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) เพิ่มขนาดงบดุลจากประมาณ 4 ล้านล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ เป็น 7 ล้านล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ขณะที่ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ยังคงใช้นโยบาย Quantitative Easing (QE) นอกจากนี้ ธนาคารกลางทั่วโลกยังพร้อมใจกันปรับลดอัตราดอกเบี้ยซึ่งนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลายนี้เองได้ช่วยคลายความกังวลให้นักลงทุนได้ในระยะหนึ่ง

ในเชิงพื้นฐานเศรษฐกิจ กองทุนบัวหลวงมีมุมมองว่าเศรษฐกิจโลกปี 2563 จะหดตัวที่ -4.6% ก่อนที่จะฟื้นตัวจากฐานต่ำมาอยู่ในกรอบการเติบโตที่ระดับ 4-6% ในปี 2564 ด้วยกิจกรรมทางเศรษฐกิจจะเริ่มทยอยกลับมาเดินเครื่องได้บ้าง แต่ยังไม่น่าจะกลับไปขับเคลื่อนได้เต็มรูปแบบเท่ากับปี 2562 ขณะที่เศรษฐกิจสหรัฐฯ สามารถฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่อง จากมาตรการด้านการคลังและการเงิน ที่มีส่วนช่วยหนุนให้รายได้บุคคล (Personal Income) ขยายตัวขึ้นมากผ่านมาตรการชดเชยรายได้จากทั้งรัฐบาลส่วนกลางและรัฐบาลท้องถิ่น ในขณะที่เดียวกันธุรกิจสหรัฐฯ ก็ได้รับความช่วยเหลือผ่านมาตรการช่วยจ้างงาน และสินเชื่ออัตราดอกเบี้ยต่ำ อัตราการว่างงานจึงปรับลดลงอย่างต่อเนื่องและเห็นภาพการฟื้นตัวทั้งจากทางฝั่งอุปสงค์และอุปทานอย่างชัดเจน

กองทุนหลักมีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในตลาดอเมริกาเหนือและยุโรปในระยะกลาง โดย Overweight หุ้นในกลุ่มเทคโนโลยี อุตสาหกรรม สินค้าอุปโภคบริโภค และหุ้นกลุ่มเครื่องมือและบริการทางการแพทย์ ผู้จัดการกองทุนหลักยังคงลงทุนโดยเน้นในพื้นที่พื้นฐานและอัตราการเติบโตของกำไรในหลายๆ ธุรกิจที่มีผลประกอบการที่ดี มีส่วนแบ่งการตลาดที่สูงและยังคงซื้อขายในระดับราคาที่ไม่สูง หุ้นที่กองทุนหลักให้น้ำหนักการลงทุนในสัดส่วนที่สูง ได้แก่ Apple Inc., Amazon.com Inc., Alibaba.com Inc., salesforce.com Inc. เป็นต้น

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563 กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 เท่ากับ 882.20 ล้านบาท หรือ 12.3795 บาทต่อหน่วยลงทุน และมีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบระยะเวลาหนึ่งปี คิดเป็นร้อยละ 13.32

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ และขอให้คำมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ภายใต้กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนด และยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด

Fund Management

กองทุนบัวหลวง

ข้อมูลบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดเลขที่ 0105535049700 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยได้รับชำระเต็มมูลค่าแล้ว และได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการจัดการลงทุนตามใบอนุญาตเลขที่ ลค-0005-02 เมื่อวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2553

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละ
1. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	75.0
2. บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	10.0
3. Asia Financial Holdings Ltd.	10.0
4. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	5.0

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

รายชื่อผู้จัดการกองทุน	วันที่เริ่มบริหารกองทุนนี้
1. นายพีรพงศ์ จิระเสรีจินดา	12 พฤศจิกายน 2558
2. นางสาวสุดารัตน์ ทิพย์เทอดธนา	12 พฤศจิกายน 2558
3. นางอดิگانต์ พานิชเกษม	12 พฤศจิกายน 2558
4. นางสาวปริญช คล่องค่านวนการ	12 พฤศจิกายน 2558
5. นางสาวชนิกานต์ สีลาธรรมรัตน์	12 พฤศจิกายน 2558
6. นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์	12 พฤศจิกายน 2558
7. นางสาวรุ่งนภา เสถียรนกุล	12 พฤศจิกายน 2558
8. นายเจฟ สุธีโสภณ	12 พฤศจิกายน 2558
9. นางสาวศิวรัตน์ อรุณจิตต์	12 พฤศจิกายน 2558
10. นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิต	17 กรกฎาคม 2561
11. นางสาววนาลี ตรีสัมพันธ์	1 เมษายน 2559
12. นายชัชวาล สิมะธัมมันธ์	2 มกราคม 2563

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงในต่างประเทศ ซึ่งลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) มีลักษณะเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของ Wellington Global Opportunities Equity Fund ชนิดหน่วยลงทุน Class S (Accum-USD) (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ส่วนที่เหลืออาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น ตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึง Derivatives ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนใน Structured Note

Wellington Global Opportunities Equity Fund เป็นกองทุนรวมต่างประเทศที่จัดตั้งและจัดการโดย Wellington Management Company LLP ซึ่งเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS และจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก มีนโยบายลงทุนในหุ้นสามัญ รวมถึงหลักทรัพย์ต่างๆ ที่มีลักษณะเป็นตราสารทุน เช่น หุ้นบริษัทย่อย ใบสำคัญแสดงสิทธิ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับกอง REITs และใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Depository Receipts) ที่ออกโดยบริษัทต่างๆ ทั่วโลก

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุนและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563

เรื่อง	รายละเอียด	วันที่มีผล
1. ปรับปรุงข้อความการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจาก การที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Dollar/Soft Commission)	เพื่อให้เป็นไปตามประกาศ นป.1/2562 เรื่อง แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบาย มาตรการ และระบบงานที่เกี่ยวข้องกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้าของบริษัทจัดการ และการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทจัดการ	16 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป
2. เพิ่มรายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	16 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK




ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์


เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายศิริวุฒิ เจียมสมบูรณ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 6 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563

**ผลการดำเนินงานของกองทุน
ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2563¹**

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี			
	3 เดือน ตั้งแต่ 31 ก.ค. 63	6 เดือน ตั้งแต่ 30 เม.ย. 63	1 ปี ตั้งแต่ 31 ต.ค. 62	3 ปี ตั้งแต่ 31 ต.ค. 60	5 ปี ตั้งแต่ 30 ต.ค. 58	ตั้งแต่จัดตั้ง วันที่ 12 พ.ย. 58
มูลค่าหน่วยลงทุน ² (บาท)	12.2039	10.6488	10.9243	11.2112	-	10.0000
ผลการดำเนินงาน ของ B-GLOBALRMF	1.44	16.26	13.32	3.36	-	4.39
เกณฑ์มาตรฐาน ³	0.12	9.57	8.37	3.32	-	5.34
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	16.17 ⁴	17.60 ⁴	27.89	18.92	-	16.39
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	15.71 ⁴	17.69 ⁴	27.14	18.13	-	15.58

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

² มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

³ เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง MSCI All Country World Index Net (ซึ่งเป็นเกณฑ์วัดผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

⁴ % ต่อปี

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของ Wellington Global Opportunities Equity Fund (กองทุนหลัก)

ชื่อกองทุน :	Wellington Global Opportunities Equity Fund
ชนิดหน่วยลงทุน :	Class S (Accum-USD)
วันที่จัดตั้งกองทุน :	19 กุมภาพันธ์ 2553
วันที่จัดตั้งหน่วยลงทุน Class S (Accum-USD) :	7 พฤศจิกายน 2554
ประเภทโครงการ :	กองทุนรวมตราสารทุน
อายุโครงการ :	ไม่กำหนด
ดัชนีชี้วัด :	MSCI All Country World Index Net
ผู้จัดการกองทุน :	Wellington Management Company LLP
ผู้ดูแลผลประโยชน์ :	State Street Fund Services (Luxembourg) Limited

วัตถุประสงค์ และนโยบายการลงทุนของกองทุนหลัก

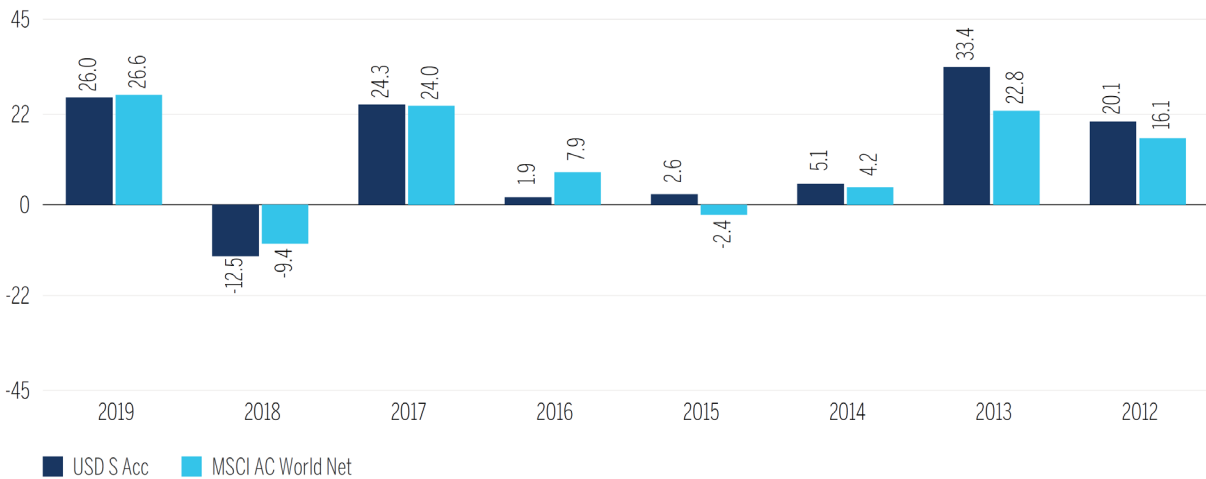
Wellington Global Opportunities Equity Fund เป็นกองทุนที่มุ่งหาผลตอบแทนในระยะยาว โดยลงทุนในหุ้นสามัญ รวมถึงหลักทรัพย์ต่างๆ ที่มีลักษณะเป็นตราสารทุน เช่น หุ้นบริษัทยักษ์ใหญ่ ใบบัตรแสดงสิทธิ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับกอง REITs และใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Depository Receipts) ที่ออกโดยบริษัทต่างๆ ทั่วโลก

ผลการดำเนินงานย้อนหลังของกองทุนหลัก (%)

TOTAL RETURNS NET OF FEES AND EXPENSES

	YTD	1 MO	3 MOS	1 YR	3 YRS	5 YRS	10 YRS	SINCE INCEPTION
USD S Acc	7.6	-1.6	1.8	14.2	6.7	7.9	-	10.8
MSCI AC World Net	-1.1	-2.4	0.2	4.9	5.5	8.1	-	8.9

CALENDAR YEAR RETURNS



หุ้น 10 อันดับแรก

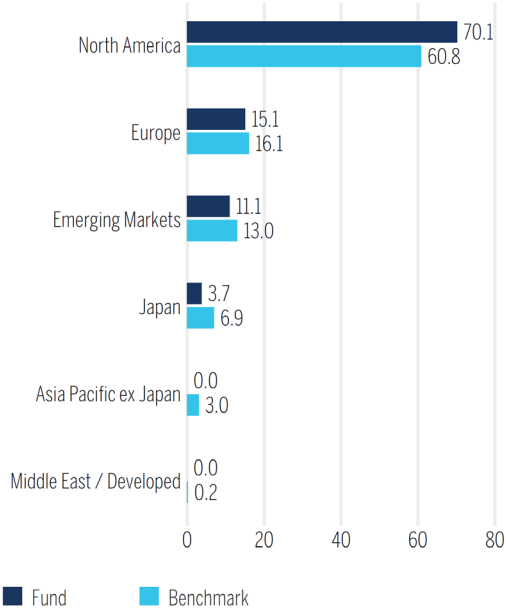
TOP 10 HOLDINGS

COMPANY NAME	COUNTRY	INDUSTRY	% OF EQUITY
Apple Inc	United States	Technology Hardware & Equipment	3.0
Tencent Holdings Ltd	China	Media & Entertainment	3.0
Alibaba Group Holdin	China	Retailing	2.8
Amazon.com Inc	United States	Retailing	2.5
JPMorgan Chase & Co	United States	Banks	2.3
Alphabet Inc	United States	Media & Entertainment	2.0
UnitedHealth Group	United States	Health Care Equipment & Services	1.9
Danaher Corp	United States	Health Care Equipment & Services	1.9
Anglo American PLC	United Kingdom	Materials	1.8
TE Connectivity Ltd	United States	Technology Hardware & Equipment	1.7
Total of Top 10			22.9
Number of Equity Names			105

อัตราส่วนการลงทุนแยกตามภูมิภาคและหมวดอุตสาหกรรม (%)

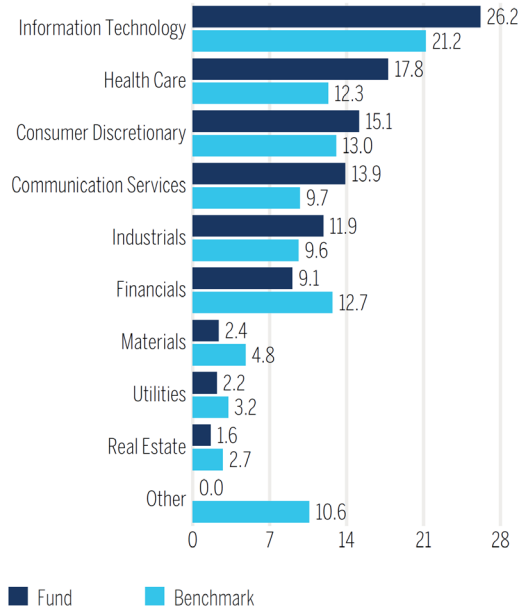
REGIONAL DISTRIBUTION

% OF EQUITY



SECTOR DISTRIBUTION

% OF EQUITY



แหล่งที่มา: Wellington Management Company LLP (ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563)

ความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

Beta (3 Yr):	1.06
Tracking Risk (3 Yr, Annualised):	3.2%

แหล่งที่มา: Wellington Management Company LLP (ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563)

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศ	841,527,861.84	95.39
ประเทศหลักอเมริกา	841,527,861.84	95.39
หน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน		
Wellington Global Opportunities Equity Fund	841,527,861.84	95.39
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	38,392,298.09	4.35
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	18,439,193.28	2.09
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	19,953,104.81	2.26
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)		882,197,873.51
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)		12.3795

**รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2563***

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอ่าวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	18.44	2.09
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนพฤศจิกายน 2563	-	-

* วันทำการสุดท้ายของเดือน

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว**

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ ผู้รับรอง/ ผู้สัณหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่า ตามราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารยูโอบี	-	-	AAA	-	18,439,193.28
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	-	-	AA+(tha)	-	3,409,490.98
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA+(tha)	-	16,543,613.83

ตารางแสดงอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

อันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) คือข้อมูลบอกระดับความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งแบ่งเป็นความเสี่ยงด้านเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ (Issuer Rating) และตัวตราสารหนี้แต่ละรุ่น (Issue Rating) ซึ่งจัดทำโดยบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating Agency: CRA)

Fitch	TRIS/ S&P's	Moody's	คำอธิบาย
AAA (tha)	AAA	Aaa	อันดับเครดิตสูงสุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA+ (tha)	AA+	Aa1	
AA (tha)	AA	Aa2	อันดับเครดิตรองลงมา และถือว่ามีความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมากที่จะไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด
AA- (tha)	AA-	Aa3	
A+ (tha)	A+	A1	
A (tha)	A	A2	ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ
A- (tha)	A-	A3	
BBB+ (tha)	BBB+	Baa1	ระดับความเสี่ยงและความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในระดับปานกลาง
BBB (tha)	BBB	Baa2	
BBB- (tha)	BBB-	Baa3	

หมายเหตุ :

- อันดับความน่าเชื่อถือจาก AA ถึง BBB อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1-3 เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับความน่าเชื่อถือภายในระดับเดียวกัน
- อันดับความน่าเชื่อถือของ Fitch จะใช้ (tha) ต่อท้ายเพื่อแสดงว่าเป็นอันดับเครดิตที่ใช้ในประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ² [ค่าธรรมเนียมการจัดการไม่เกินร้อยละ 1.00 แต่กองทุนอาจได้รับเงินค่าตอบแทนคืนจากกองทุนรวมต่างประเทศอีกไม่เกินร้อยละ 0.50]	8,248.90	1.029
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	240.62	0.030
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	401.04	0.050
ค่าโฆษณา (Advertising Expense)	394.37	0.049
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ³ (Other Expense)	379.01	0.047
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด⁴	9,663.95	1.205

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² รวมเงินค่าตอบแทนที่กองทุนได้รับคืนจากกองทุนรวมต่างประเทศร้อยละ 0.03 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิถัวเฉลี่ย

³ ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

⁴ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)
สำหรับระยะเวลาดังแต่แต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563**

- ไม่มี -

หมายเหตุ : กรณีกองทุน Feeder Fund บริษัทจัดการจะซื้อหรือไถ่ถอนหน่วยของกองทุนหลักสอดคล้องกับการซื้อหรือไถ่ถอนหน่วยของผู้ลงทุน

**บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563**

- ไม่มี -

หมายเหตุ : กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายละของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดการทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจจะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการ

ทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงิน เหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบบและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะ เกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความ เสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะ สูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการ แทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่ เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการ ควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทาง บัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจาก หลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง หรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบ บัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผย ดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการ สอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือ สถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงิน แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้ วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมกฤษ ช่างแต่)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ 16 พฤศจิกายน 2563

งบดุล
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 674,944,762.86 บาท			
ในปี 2563 และ 653,888,001.70 บาท ในปี 2562)	3, 8, 10	841,527,861.84	702,269,759.42
เงินฝากธนาคาร	6, 7	39,986,047.49	25,665,935.51
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	7	28,639.28	59,831.38
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 7, 9, 10	3,234,498.20	1,354,901.39
รวมสินทรัพย์		<u>884,777,046.81</u>	<u>729,350,427.70</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,622,388.68	1,191,268.12
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 9, 10	-	14,036.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	926,043.89	749,737.11
หนี้สินอื่น		30,740.73	23,285.82
รวมหนี้สิน		<u>2,579,173.30</u>	<u>1,978,327.45</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>882,197,873.51</u>	<u>727,372,100.25</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		712,626,028.17	665,824,263.06
กำไรสะสม			
บัญชีรับสมดุล		20,875,709.72	10,602,456.82
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	148,696,135.62	50,945,380.37
สินทรัพย์สุทธิ		<u>882,197,873.51</u>	<u>727,372,100.25</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		12.3795	10.9243
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		71,262,602.8165	66,582,426.3062

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563**

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน			
Wellington Global Opportunities Equity Fund *	1,072,800.111	841,527,861.84	100.00
รวมหน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน		841,527,861.84	100.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ		841,527,861.84	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 674,944,762.86 บาท)		841,527,861.84	100.00

* Wellington Global Opportunities Equity Fund มีนโยบายการลงทุนในหุ้นสามัญ รวมถึงหลักทรัพย์ต่างๆ ที่มีลักษณะเป็นตราสารแห่งทุน เช่น หุ้นบริมสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับกอง REITs และ Depositary receipts ที่ออกโดยบริษัทต่างๆ ทั่วโลก

**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562**

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่าตีธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน			
Wellington Global Opportunities Equity Fund *	1,056,157.436	702,269,759.42	100.00
รวมหน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน		702,269,759.42	100.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ		702,269,759.42	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 653,888,001.70 บาท)		702,269,759.42	100.00

* Wellington Global Opportunities Equity Fund มีนโยบายการลงทุนในหุ้นสามัญ รวมถึงหลักทรัพย์ต่างๆ ที่มีลักษณะเป็นตราสารแห่งทุน เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับกอง REITs และ Depositary receipts ที่ออกโดยบริษัทต่างๆ ทั่วโลก

งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้ดอกเบี้ย	7	135,161.78	201,552.76
รายได้อื่น	11	244,044.66	289,955.93
รวมรายได้		379,206.44	491,508.69
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	8,826,326.19	7,916,413.69
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	257,468.43	228,793.75
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	429,114.14	381,322.84
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		51,200.00	51,400.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	7	763,758.56	732,664.47
รวมค่าใช้จ่าย		10,327,867.32	9,310,594.75
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(9,948,660.88)	(8,819,086.06)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,715,685.16	1,093,785.08
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		118,201,341.26	6,882,751.13
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(18,111,243.50)	13,631,808.00
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	9, 10	1,893,633.21	14,796,958.10
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		107,699,416.13	36,405,302.31
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		97,750,755.25	27,586,216.25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(9,948,660.88)	(8,819,086.06)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,715,685.16	1,093,785.08
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	118,201,341.26	6,882,751.13
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(18,111,243.50)	13,631,808.00
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	1,893,633.21	14,796,958.10
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	97,750,755.25	27,586,216.25
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	145,255,394.64	68,096,062.49
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(88,180,376.63)	(54,167,724.07)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	57,075,018.01	13,928,338.42
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	154,825,773.26	41,514,554.67
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	727,372,100.25	685,857,545.58
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	882,197,873.51	727,372,100.25

	หน่วย	
	2563	2562
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	66,582,426.3062	65,151,265.7608
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	12,457,390.8452	6,500,513.6730
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(7,777,214.3349)	(5,069,353.1276)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	71,262,602.8165	66,582,426.3062

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	97,750,755.25	27,586,216.25
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(69,533,718.00)	(57,480,740.00)
การขายเงินลงทุน	54,192,642.00	10,466,875.00
การลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	31,192.10	44,615.61
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	431,120.56	839,324.59
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	176,306.78	(20,459.49)
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	7,454.91	2,031.44
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(5,715,685.16)	(1,093,785.08)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(118,201,341.26)	(6,882,751.13)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(1,893,633.21)	(14,796,958.10)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(42,754,906.03)	(41,335,630.91)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	145,255,394.64	68,096,062.49
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(88,180,376.63)	(54,167,724.07)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	57,075,018.01	13,928,338.42
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	14,320,111.98	(27,407,292.49)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	25,665,935.51	53,073,228.00
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	39,986,047.49	25,665,935.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท				
	2563	2562	2561	2560	2559 ****
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)					
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	10.9243	10.5271	11.2112	9.5843	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน					
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.1432)	(0.1327)	(0.1348)	(0.1347)	(0.1730)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0848	0.0159	0.0269	0.0085	(0.0103)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	1.7543	0.1002	(0.4774)	1.6388	(0.3409)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	(0.2688)	0.1984	0.0905	0.1286	0.1032
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.0281	0.2154	(0.1893)	(0.0143)	0.0053
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.4552	0.3972	(0.6841)	1.6269	(0.4157)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	12.3795	10.9243	10.5271	11.2112	9.5843
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ					
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	12.19	3.87	(6.45)	15.53	(4.23)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ					
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	882,198	727,372	685,858	627,015	524,868
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ					
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.29	1.31	1.27	1.34	1.87
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ					
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.05	0.07	0.08	0.06	0.05
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน					
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	14.16	9.16	14.13	3.37	107.87

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุน จากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
- **** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2559 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่นๆ ได้เนื่องจาก มีรอบระยะเวลาบัญชีสั้นกว่าหนึ่งปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอลเพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ด.") เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมในต่างประเทศ ชื่อกองทุน Wellington Global Opportunities Equity Fund จัดทะเบียนในประเทศสวิตเซอร์แลนด์ ซึ่งบริหารและจัดการโดย Wellington Management Company LLP คิดเป็นอัตราเฉลี่ยต่อปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนจะเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง "การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน"

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญของงบการเงินของกองทุน

การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ด. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2563	2562
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 58)	(33,640,297.80)	(24,821,211.74)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 58)	2,895,372.00	1,801,586.92
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 58)	48,381,757.72	41,499,006.59
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 58)	31,967,683.46	18,335,875.46
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 58)	1,340,864.99	(13,456,093.11)
กำไรสะสมต้นปี	50,945,380.37	23,359,164.12

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.605 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (รวมค่าตอบแทนที่กองทุนได้รับจากกองทุนรวมต่างประเทศ ในอัตราไม่เกิน 0.535 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน)
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.0428 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.0535 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

<u>ธนาคาร</u>	<u>บาท</u>		<u>อัตราดอกเบี้ย (%)</u>	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	5,030,038.49	4,490,302.46	0.125	0.375
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	16,534,764.86	5,858,153.80	0.225	0.62
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	18,421,244.14	15,317,479.25	0.30	0.85
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>39,986,047.49</u>	<u>25,665,935.51</u>		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

	<u>บาท</u>		<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,826,326.19	7,916,413.69	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	429,114.14	381,322.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	8,398.69	9,305.97	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น ๆ	158,674.70	165,917.76	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยรับ	8,870.15	10,676.38	ราคาตลาด
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	9,351,900.00	150,185,300.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	50,962,600.00	96,718,280.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	829,457.67	650,895.81
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	5,030,038.49	4,490,302.46
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	1,841.17	3,536.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	250,500.00	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	15,942.69	13,777.67

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 123.73 ล้านบาท (ปี 2562: จำนวนเงิน 67.95 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 15.43 (ปี 2562: ร้อยละ 9.53) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. สัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวน 12.85 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อแลกกับเงินจำนวน 404.06 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวน 9.55 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อแลกกับเงินจำนวน 289.58 ล้านบาท

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุน ณ วันที่ในงบการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 และ 2562 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2563	2562
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	26,982,424.71	23,263,979.84

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออก ตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Wellington Global Opportunities Equity Fund จะวิเคราะห์ปัจจัยต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนในหุ้นสามัญ รวมถึงหลักทรัพย์ต่างๆ ที่มีลักษณะเป็นตราสารแห่งทุน เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับกอง REITs และ Depositary receipts ที่ออกโดยบริษัทต่างๆ ทั่วโลก

11. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา รายได้ดังกล่าวเป็นการรับผ่านกองทุนเพื่อจ่ายให้กับบริษัทจัดการในรูปแบบของค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.535 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (ดูหมายเหตุ 5)

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ลำดับที่	รายชื่อ
1	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.bblam.co.th>) และที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ด. [http://\(www.sec.or.th](http://(www.sec.or.th))

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563**

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน ได้ที่ www.bblam.co.th

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563**

- ไม่มี -

วันที่รวบรวมข้อมูล 16 พฤศจิกายน 2563



กองทุนบัวหลวง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเออร์ ชั้น 7 ชั้น 21 และ ชั้น 26
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0-2674-6488 โทรสาร 0-2679-5996
www.bblam.co.th