



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้

BFIXED

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

สารบัญ

| | |
|--|----|
| ความเห็นของบริษัทจัดการ | 1 |
| ข้อมูลบริษัทจัดการ | 2 |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน | 2 |
| ข้อมูลกองทุน | 3 |
| การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี | 4 |
| ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ | 6 |
| ผลการดำเนินงานของกองทุน | 7 |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน | 8 |
| รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก | 10 |
| รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว | 11 |
| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน | 18 |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน | 19 |
| บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก | 20 |
| รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน | 21 |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี | 45 |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง | 46 |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) | 47 |

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ (BFIXED)

กองทุนบัวหลวงมีความเห็นต่อภาพรวมเศรษฐกิจ และมุมมองการลงทุน ดังต่อไปนี้

ภาวะตลาดตราสารหนี้

หากสิ่งที่ตลาดการเงินจับตามองมากที่สุดในปี 2565 คือเมื่อไหร่ที่อัตราเงินเฟ้อจะผ่านจุดสูงสุด เชื่อว่าปี 2566 สิ่งตลาดจับตามองมากที่สุดก็คือสัญญาณการเปลี่ยนทิศทาง การดำเนินนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางประเทศหลักอย่างธนาคารกลางสหรัฐ (Fed) จากขึ้นดอกเบี้ยต่อเนื่องเป็นชะลอจนถึงหยุดการขึ้นดอกเบี้ย หรืออาจถึงขั้นปรับลดดอกเบี้ยภายในปีนี้ หากเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยอันเป็นผลต่อเนื่องมาจากการดำเนินนโยบายดังกล่าวเร็ว

ความคาดหวังของตลาดที่ว่า Fed จะชะลอการขึ้นดอกเบี้ยและหยุดการขึ้นดอกเบี้ยภายในระยะอันใกล้ มีเพิ่มมากขึ้น เมื่อผลการประชุมธนาคารกลางสหรัฐครั้งแรกของปีในวันที่ 1 ก.พ. 2566 มีมติเอกฉันท์ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ส่งผลให้ดอกเบี้ยนโยบายอยู่ระหว่าง 4.50-4.75% เป็นการปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นในอัตราที่ต่ำกว่าในเดือน ธ.ค. 2565 ที่ 0.50% และก่อนหน้าที่ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยไป 0.75% สัปดาห์ติดต่อกัน โดย Fed ระบุว่าสถานะการระหว่างรัสเซีย-ยูเครนมีผลต่อความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลก ตลาดแรงงานของสหรัฐฯ ยังแข็งแกร่ง อัตราการว่างงานอยู่ในระดับต่ำ แรงกดดันจากเงินเฟ้อยังอยู่แต่ชะลอลง เงินเฟ้อที่ชะลอลงมาจากฝั่งสินค้า ในขณะที่ฝั่งบริการและภาคที่อยู่อาศัยเงินเฟ้อยังคงค้างสูง อัตราดอกเบี้ยนโยบายจะยังคงขึ้นต่อไปจนกว่าจะบรรลุเป้าหมายเงินเฟ้อที่ 2% โดยอาจจะขึ้นดอกเบี้ยอีก 2-3 ครั้ง ส่วนประเด็นเรื่องเพดานหนี้สาธารณะเป็นเรื่องของสภาองเกรส Fed ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเจรจา แต่หากการเจรจาไม่สามารถเสร็จสิ้นได้ตามกรอบเวลาก็จะเป็นการเพิ่มความเสี่ยงต่อเศรษฐกิจสหรัฐฯ

อย่างไรก็ตาม ความหวังดังกล่าวก็ลดลงจากตัวเลขเศรษฐกิจที่ประกาศออกมาหลังจากนั้น ไม่ว่าจะเป็นรายงานการจ้างงานนอกภาคเกษตร เดือน ม.ค. ที่เพิ่มขึ้นถึง 5.17 แสนตำแหน่ง สูงกว่าที่ตลาดคาดไว้ที่ 1.88 แสนตำแหน่ง อัตราการว่างงานปรับลดลงมาอยู่ที่ 3.4% ต่ำสุดในรอบ 53 ปี ส่วนทางกับที่ตลาดคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 3.6% ดัชนีราคาการใช้จ่ายเพื่อการบริโภคส่วนบุคคลทั่วไป (PCE) เดือน ม.ค. ประกาศโดยกระทรวงพาณิชย์สหรัฐฯ ปรับเพิ่มขึ้น 5.4% เมื่อเทียบรายปี และสูงกว่าระดับ 5.3% ในเดือน ธ.ค. ซึ่งส่วนทางกับที่ตลาดคาดว่าจะชะลอลง ตัวเลขตลาดแรงงานที่แข็งแกร่งกว่าคาดมาก เงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับสูง ทำให้ตลาดปรับมุมมองต่อการดำเนินนโยบายการเงินของ Fed เป็นขมขื่นมากขึ้น

ในส่วนการประชุมของธนาคารกลางประเทศหลักอื่นที่ประชุมในวันที่ 2 ก.พ. 2566 อย่างธนาคารกลางยุโรป (ECB) และธนาคารกลางอังกฤษ (BOE) ต่างก็มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายแห่งละ 0.50% โดย ECB กล่าวว่าคงการขึ้นดอกเบี้ยที่ 0.50% นี้ต่อไปอีกในการประชุมเดือน มี.ค. แล้วจึงค่อยพิจารณาความเหมาะสมของทิศทางอัตราดอกเบี้ยนโยบาย โดยจะยังคงเส้นทางการคุมเข้มทางการเงินเพื่อบรรลุเป้าหมายเงินเฟ้อระยะกลางที่ 2% ในขณะที่มติการปรับขึ้นดอกเบี้ยของ BOE เป็นแบบไม่เอกฉันท์ (7 ต่อ 2) เป็นการปรับขึ้นดอกเบี้ยครั้งที่ 10 ติดต่อกัน พร้อมส่งสัญญาณชะลอการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย โดยระบุว่าเงินเฟ้อมีแนวโน้มผ่านระดับสูงสุดแล้วและการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเริ่มส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ

สำหรับไทย วันที่ 17 ก.พ. 2566 ทางสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ได้ประกาศตัวเลขผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศ (GDP) ปี 2565 ออกมาต่ำกว่าคาด โดยปี 2565 เศรษฐกิจไทยขยายตัวเพียง 2.6% ต่ำกว่าประมาณการเดิมที่ 3.2% เป็นผลจากการส่งออกที่ชะงักงันในช่วงไตรมาส 4 ในขณะที่ไตรมาส 4 เศรษฐกิจขยายตัวเพียง 1.4% ชะลอตัวจากไตรมาสก่อนที่ขยายตัว 4.5% จากการส่งออกสินค้าที่หดตัวมากถึง 10.5% สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2566 สศช. ปรับประมาณการลง จากเดิมคาดขยายตัว 3-4% เหลือแค่ 2.7-3.7% โดยคาดหวังแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจจากการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวและการบริโภคภายในประเทศ

กองทุนบัวหลวงคงคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบายสิ้นปี 2566 ไว้ที่ 1.75-2.00% โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นมีแนวโน้มปรับขึ้นตามการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบาย โดยคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะมีการประชุมอีกครั้งในวันที่ 29 มี.ค. 2566 ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวคาดว่าจะยังคงเคลื่อนไหวในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ซึ่งผันผวนไปตามความคาดหวังของตลาด โดยขณะนี้ตลาดเพิ่มน้ำหนักกับการที่ Fed จะขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายครั้งถัดไปที่ 0.50% จากก่อนหน้าที่เชื่อมั่นว่าในการประชุมครั้งถัดไปในวันที่ 23 มี.ค. 2566 Fed จะขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.25% เท่ากับการประชุมครั้งที่ผ่านมา

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 กองทุน BFIXED มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 เท่ากับ 20,091.17 ล้านบาท หรือ 12.5925 บาทต่อหน่วยลงทุน และมีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบระยะเวลาหนึ่งปี คิดเป็น 0.17%

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. นางอดิگانต์ พานิชเกษม | 17 กุมภาพันธ์ 2554 |
| 2. นางสาวปริญช คล่องค่านวณการ | 17 กุมภาพันธ์ 2554 |
| 3. นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์ | 21 กุมภาพันธ์ 2554 |
| 4. นางสาวศิริรัตน์ อรุณจิตต์ | 21 กุมภาพันธ์ 2554 |
| 5. นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิต | 17 กรกฎาคม 2561 |

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้จัดตั้งขึ้นเพื่อระดมทุนจากผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 100,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 10,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีการลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคเอกชน ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก และหรือเงินฝาก ทั้งนี้ ตราสารหนี้ภาคเอกชน และภาคสถาบันการเงินต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ Investment Grade

ส่วนที่เหลือ อาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นได้ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึง Derivatives และ/หรือ Structured Note

ทั้งนี้ กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกิน 40% ของ NAV

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมี บมจ.ธนาคารกสิกรไทย เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุนและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

**การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566**

| เรื่อง | รายละเอียด | วันที่มีผล |
|--|--|--------------------------|
| 1. การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน | <p><u>เดิม</u></p> <ol style="list-style-type: none"> อัตราผลตอบแทนรวมของดัชนีวัดการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงที่ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย อายุประมาณ 1 เดือน สัดส่วน 20.00% อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เจลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 20.00% ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 20.00% ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย +40 bps. หลังหักภาษี สัดส่วน 20.00 % อัตราดอกเบี้ยเงินฝากสกุลเงินบาท (THBFIX) สำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน หลังหักภาษี สัดส่วน 20.00% <p><u>เป็น</u></p> <ol style="list-style-type: none"> อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เจลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 10.00% ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 15.00% ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50.00% ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปีของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 15.00% อัตราดอกเบี้ยเงินฝากสกุลเงินบาท (THBFIX) สำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน หลังหักภาษี สัดส่วน 10.00% | 1 เมษายน 2565 เป็นต้นไป |
| 2. การจัดให้มีเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่อง | <p>บริษัทจัดการต้องจัดให้มีเครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่มีประสิทธิภาพ โดยมีเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องที่หลากหลายเป็นไปตามมาตรฐานสากล เพื่อให้บริษัทจัดการสามารถเลือกใช้ได้ตามความหนักเบาและความเหมาะสมของสถานการณ์ โดยเฉพาะในกรณีที่เกิดเหตุการณ์วิกฤตตลาดผิดปกติ และที่สำคัญเพื่อรักษาประโยชน์ของผู้ลงทุนโดยรวมและลดความเสี่ยงที่ธุรกิจจัดการลงทุนจะก่อให้เกิดความเสี่ยงเชิงระบบ (Systemic Risk)</p> <p>(1) กลุ่มเครื่องมือที่กำหนดให้ผู้ลงทุนที่ทำธุรกรรมเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย (Pass on Transaction Cost tools) ได้แก่</p> | 1 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป |

| เรื่อง | รายละเอียด | วันที่มีผล |
|--------|--|------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> (1.1) การกำหนดค่าธรรมเนียมการขายคืนที่ไม่เป็นไปตามปริมาณหรือระยะเวลาที่กำหนด (Liquidity Fee) (1.2) การปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Swing Pricing) (1.3) การเพิ่มค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Anti-Dilution Levies - ADLs) (2) กลุ่มเครื่องมือที่กำหนดเงื่อนไขหรือข้อจำกัดการทำธุรกรรมของผู้ลงทุนในการซื้อและหรือขายคืนหน่วยลงทุน และหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> (2.1) การกำหนดระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (Notice Period) (2.2) การกำหนดเพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (Redemption Gate) | |

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายละแวก กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้

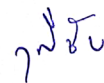
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

ผลการดำเนินงานของกองทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

| | อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง | | | | | |
|---|--|--|---|---|---|--|
| | % ตามช่วงเวลา | | % ต่อปี | | | |
| | 3 เดือน <small>ตั้งแต่ 31 ต.ค. 65</small> | 6 เดือน <small>ตั้งแต่ 27 ก.ค. 65</small> | 1 ปี <small>ตั้งแต่ 31 ม.ค. 65</small> | 3 ปี <small>ตั้งแต่ 31 ม.ค. 63</small> | 5 ปี <small>ตั้งแต่ 31 ม.ค. 61</small> | 10 ปี <small>ตั้งแต่ 31 ม.ค. 56</small> |
| มูลค่าหน่วยลงทุน ¹ (บาท) | 12.4669 | 12.4730 | 12.5707 | 12.4671 | 11.9866 | 10.5712 |
| ผลการดำเนินงานของ BFIXED | 1.01 | 0.96 | 0.17 | 0.33 | 0.99 | 1.76 |
| เกณฑ์มาตรฐาน ² | 0.52 | 0.84 | 0.26 | 0.52 | 0.89 | 1.26 |
| ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน | 0.48 ³ | 0.70 ³ | 0.85 | 0.71 | 0.60 | 0.54 |
| ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน | 0.30 ³ | 0.39 ³ | 0.46 | 0.44 | 0.35 | 0.28 |

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

² เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง

- 1) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 10.00%
- 2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 15.00%
- 3) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50.00%
- 4) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 15.00%
- 5) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากสกุลเงินบาท (THBFIX) สำหรับรอบระยะเวลา 6 เดือน หลังหักภาษี สัดส่วน 10.00%

³ % ต่อปี

**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566**

| รายละเอียดการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|--|--------------------------|--------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 16,762,895,459.61 | 83.43 |
| ตัวเงินค้ำ | | |
| กระทรวงการคลัง | 1,059,845,059.07 | 5.28 |
| พันธบัตร | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | 2,489,202,549.93 | 12.39 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร | 154,072,696.50 | 0.77 |
| กระทรวงการคลัง | 1,129,100,835.90 | 5.62 |
| หุ้นกู้ | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai) | 781,810,251.57 | 3.89 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AAA | 2,149,685,580.71 | 10.70 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA+ | 491,092,762.91 | 2.44 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA | 1,961,678,667.84 | 9.76 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA- | 366,390,881.30 | 1.82 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A+ | 2,531,532,748.32 | 12.60 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A | 1,477,794,601.22 | 7.36 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A- | 395,058,356.60 | 1.97 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+ | 27,996,423.72 | 0.14 |
| ตัวแลกเงิน | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A+ | 199,521,967.23 | 0.99 |
| เงินฝากธนาคาร | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai) | 749,734,986.30 | 3.73 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AAA | 558,720,205.13 | 2.78 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(thai) | 239,656,885.36 | 1.19 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศ | 3,176,648,118.00 | 15.81 |
| ประเทศจีน | 746,291,213.88 | 3.71 |
| บัตรเงินฝาก | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A | 746,291,213.88 | 3.71 |
| ประเทศอังกฤษ | 657,281,327.87 | 3.27 |
| บัตรเงินฝาก | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A | 657,281,327.87 | 3.27 |

| รายละเอียดการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|--|-------------------------|--------------------------|
| ประเทศกาดาร์ | 1,064,497,259.29 | 5.30 |
| เงินฝากประจำ | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ A | 1,064,497,259.29 | 5.30 |
| ประเทศสหรัฐอเมริกา | 353,874,165.60 | 1.76 |
| บัตรเงินฝาก | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(idn) | 353,874,165.60 | 1.76 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) | | 20,091,168,037.94 |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน) | | 12.5925 |

**รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566**

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่า ตามราคาตลาด (ล้านบาท) | % NAV |
|--|------------------------------------|-------|
| 1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 5,186.93 | 25.79 |
| 2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 751.33 | 3.75 |
| 3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ | 10,382.56 | 51.61 |
| 4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | - | - |
| 5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุนของกองทุน | - | - |
| สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 | - | - |

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566**

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตัว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|---------------|---|--|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 1. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 15/02/23 | AAA | 175,000,000.00 | 174,937,295.76 |
| 2. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 15/03/23 | AAA | 115,000,000.00 | 114,859,452.11 |
| 3. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 24/05/23 | AAA | 140,000,000.00 | 139,389,123.93 |
| 4. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 05/07/23 | AAA | 75,000,000.00 | 74,531,452.41 |
| 5. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 19/07/23 | AAA | 410,000,000.00 | 407,281,812.34 |
| 6. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 02/08/23 | AAA | 150,000,000.00 | 148,845,922.52 |
| 7. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง ประเทศญี่ปุ่น | กระทรวงการคลัง ประเทศญี่ปุ่น | 20/06/23 | A | 500,000,000.00 | 126,671,914.20 |
| 8. ตัวเงินค้ำ | กระทรวงการคลัง ประเทศญี่ปุ่น | กระทรวงการคลัง ประเทศญี่ปุ่น | 21/08/23 | A | 900,000,000.00 | 228,032,237.16 |
| 9. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/06/24 | AAA | 78,000,000.00 | 77,094,065.88 |
| 10. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/09/24 | AAA | 503,000,000.00 | 496,506,790.51 |
| 11. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/12/24 | AAA | 174,000,000.00 | 173,267,439.12 |
| 12. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/06/25 | AAA | 278,000,000.00 | 273,188,759.64 |
| 13. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/06/26 | AAA | 37,000,000.00 | 37,736,892.00 |
| 14. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/12/26 | AAA | 27,000,000.00 | 27,258,315.45 |
| 15. พันธบัตร | กระทรวงการคลัง | กระทรวงการคลัง | 17/06/27 | AAA | 46,000,000.00 | 44,048,573.30 |
| 16. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 17/05/24 | AAA | 29,000,000.00 | 29,079,286.12 |
| 17. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 17/05/24 | AAA | 29,000,000.00 | 29,079,286.12 |
| 18. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 28/11/24 | AAA | 257,000,000.00 | 257,876,896.66 |
| 19. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 27/06/24 | AAA | 220,000,000.00 | 220,459,274.20 |
| 20. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 02/02/23 | AAA | 25,000,000.00 | 24,999,452.07 |
| 21. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 09/02/23 | AAA | 390,000,000.00 | 389,925,614.16 |
| 22. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 16/02/23 | AAA | 345,000,000.00 | 344,889,446.40 |
| 23. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 30/03/23 | AAA | 25,000,000.00 | 24,970,753.43 |
| 24. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 06/07/23 | AAA | 340,000,000.00 | 337,862,883.09 |
| 25. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 07/09/23 | AAA | 440,000,000.00 | 435,992,584.08 |
| 26. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 05/10/23 | AAA | 155,000,000.00 | 153,400,145.71 |
| 27. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 04/01/24 | AAA | 244,000,000.00 | 240,666,927.89 |
| 28. พันธบัตร | ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร | กระทรวงการคลัง | 10/06/26 | AAA | 150,000,000.00 | 154,072,696.50 |
| 29. หุ้นกู้ | บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | - | 07/05/26 | AA+ | 35,000,000.00 | 34,152,018.95 |
| 30. หุ้นกู้ | บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | - | 07/05/28 | AA+ | 55,000,000.00 | 53,113,028.85 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|-------------|---|--|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 31. หุ้นกู้ | บริษัท เอเชียเซริมกิจาส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน) | - | 30/08/23 | A | 130,000,000.00 | 131,718,290.87 |
| 32. หุ้นกู้ | บริษัท เอเชียเซริมกิจาส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน) | - | 18/11/24 | A | 26,000,000.00 | 26,255,803.63 |
| 33. หุ้นกู้ | บริษัท ออยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) | - | 08/12/23 | AA+ | 32,000,000.00 | 31,872,672.59 |
| 34. หุ้นกู้ | บริษัท ออยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) | - | 25/05/24 | AA+ | 22,000,000.00 | 21,713,793.01 |
| 35. หุ้นกู้ | ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร | - | 17/09/26 | AAA(tha) | 280,000,000.00 | 273,049,636.88 |
| 36. หุ้นกู้ | บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | - | 05/11/25 | A- | 20,000,000.00 | 20,403,998.67 |
| 37. หุ้นกู้ | บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | - | 02/12/26 | A- | 30,000,000.00 | 29,554,174.80 |
| 38. หุ้นกู้ | บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | - | 04/08/24 | A+ | 50,000,000.00 | 50,100,219.97 |
| 39. หุ้นกู้ | บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | - | 27/01/25 | A+ | 78,000,000.00 | 76,852,685.45 |
| 40. หุ้นกู้ | บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | - | 21/04/27 | A+ | 25,000,000.00 | 26,330,660.91 |
| 41. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 07/09/23 | A | 46,000,000.00 | 46,889,168.96 |
| 42. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 24/03/24 | A | 19,000,000.00 | 19,587,518.17 |
| 43. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 08/06/24 | A | 80,000,000.00 | 80,915,280.80 |
| 44. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 07/09/24 | A | 125,000,000.00 | 126,501,206.25 |
| 45. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 24/03/25 | A | 49,000,000.00 | 48,238,552.25 |
| 46. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 12/07/25 | A | 40,000,000.00 | 39,043,467.66 |
| 47. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 07/09/25 | A | 80,000,000.00 | 81,244,318.40 |
| 48. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 07/09/26 | A | 15,000,000.00 | 15,722,954.05 |
| 49. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 21/03/27 | A | 63,000,000.00 | 65,418,239.59 |
| 50. หุ้นกู้ | บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 24/03/28 | A | 44,000,000.00 | 41,922,322.64 |
| 51. หุ้นกู้ | บริษัท ชีดีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | - | 26/06/23 | AAA | 39,000,000.00 | 39,153,963.92 |
| 52. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) | 22/08/24 | A+ | 90,000,000.00 | 95,381,530.74 |
| 53. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | - | 16/06/25 | A+ | 271,000,000.00 | 267,742,134.02 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|-------------|--|--|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 54. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | - | 16/03/26 | A+ | 137,000,000.00 | 138,651,899.76 |
| 55. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | - | 18/08/27 | A+ | 70,000,000.00 | 73,283,121.09 |
| 56. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | - | 16/03/28 | A+ | 30,000,000.00 | 30,521,556.79 |
| 57. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | - | 16/06/31 | A+ | 301,000,000.00 | 301,092,400.22 |
| 58. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 12/04/24 | A+ | 32,000,000.00 | 32,577,090.01 |
| 59. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 12/04/24 | A+ | 50,000,000.00 | 50,901,703.00 |
| 60. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 05/06/24 | A+ | 75,000,000.00 | 75,885,122.25 |
| 61. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 24/01/25 | A+ | 96,000,000.00 | 96,727,892.16 |
| 62. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 29/07/25 | A+ | 30,000,000.00 | 31,075,357.50 |
| 63. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 22/01/26 | A+ | 70,000,000.00 | 70,318,224.20 |
| 64. หุ้นกู้ | บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | 22/01/28 | A+ | 29,000,000.00 | 28,673,558.60 |
| 65. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 20/02/25 | A+ | 20,000,000.00 | 20,443,510.40 |
| 66. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 23/09/27 | A+ | 62,000,000.00 | 60,123,323.95 |
| 67. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 20/01/28 | A+ | 70,000,000.00 | 72,356,622.17 |
| 68. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 31/01/28 | A+ | 101,000,000.00 | 100,999,998.74 |
| 69. หุ้นกู้ | บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 23/09/29 | A+ | 45,000,000.00 | 44,446,817.32 |
| 70. หุ้นกู้ | บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | - | 11/03/25 | AA | 50,000,000.00 | 49,378,440.35 |
| 71. หุ้นกู้ | บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด | - | 15/01/24 | AA | 53,000,000.00 | 53,333,371.88 |
| 72. หุ้นกู้ | บริษัท จัดการและพัฒนา ทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) | - | 16/06/25 | A | 34,000,000.00 | 35,091,356.95 |
| 73. หุ้นกู้ | การไฟฟ้าฝ่ายผลิต แห่งประเทศไทย | - | 27/08/26 | AAA | 205,000,000.00 | 198,739,677.20 |
| 74. หุ้นกู้ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 14/07/23 | A | 53,000,000.00 | 53,085,302.32 |
| 75. หุ้นกู้ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 06/05/24 | A- | 75,000,000.00 | 74,949,037.88 |
| 76. หุ้นกู้ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 11/12/25 | A- | 30,000,000.00 | 29,750,242.42 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|--------------|---|--|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 77. หุ้นกู้ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | - | 11/03/27 | A- | 27,000,000.00 | 26,695,809.40 |
| 78. หุ้นกู้ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 29/04/24 | AAA(tha) | 105,000,000.00 | 106,533,651.00 |
| 79. หุ้นกู้ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 27/04/25 | AAA(tha) | 175,000,000.00 | 174,700,674.75 |
| 80. หุ้นกู้ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 30/08/25 | AAA(tha) | 33,000,000.00 | 34,381,822.58 |
| 81. หุ้นกู้ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 24/08/25 | AAA(tha) | 110,000,000.00 | 111,160,592.95 |
| 82. หุ้นกู้ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 14/12/27 | AAA(tha) | 80,000,000.00 | 81,983,873.41 |
| 83. หุ้นกู้ | บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | - | 08/11/24 | AA+ | 66,000,000.00 | 66,134,050.23 |
| 84. หุ้นกู้ | บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | - | 08/11/26 | AA+ | 80,000,000.00 | 80,268,785.90 |
| 85. หุ้นกู้ | บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | - | 08/11/29 | AA+ | 204,000,000.00 | 203,838,413.38 |
| 86. หุ้นกู้ | บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | - | 29/09/24 | A | 30,000,000.00 | 29,881,905.63 |
| 87. หุ้นกู้ | บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | - | 19/08/25 | A | 30,000,000.00 | 30,682,567.64 |
| 88. หุ้นกู้ | บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | - | 24/02/27 | A | 66,000,000.00 | 66,110,075.63 |
| 89. หุ้นกู้ | บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | - | 19/08/27 | A | 15,000,000.00 | 15,230,098.26 |
| 90. หุ้นกู้ | บริษัท สอนต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | - | 10/02/25 | AAA | 122,000,000.00 | 120,081,621.63 |
| 91. หุ้นกู้ | บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 01/10/24 | AA- | 255,000,000.00 | 245,404,161.30 |
| 92. หุ้นกู้ | บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 30/01/26 | AA- | 121,000,000.00 | 120,986,720.00 |
| 93. หุ้นกู้ | บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด | - | 23/09/24 | AAA | 40,000,000.00 | 40,357,514.97 |
| 94. หุ้นกู้ | บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด | - | 26/10/24 | AAA | 13,000,000.00 | 12,806,585.59 |
| 95. หุ้นกู้ | บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | - | 20/05/24 | A- | 70,000,000.00 | 69,759,827.48 |
| 96. หุ้นกู้ | บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด | - | 11/09/24 | AAA | 126,000,000.00 | 124,740,521.58 |
| 97. หุ้นกู้ | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | - | 23/07/23 | A | 85,000,000.00 | 84,666,919.57 |
| 98. หุ้นกู้ | บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) | - | 07/11/27 | A- | 3,000,000.00 | 3,226,539.87 |
| 99. หุ้นกู้ | การไฟฟ้านครหลวง | - | 30/03/27 | AAA | 75,000,000.00 | 74,108,811.66 |
| 100. หุ้นกู้ | บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | - | 27/09/24 | A | 5,000,000.00 | 4,943,264.30 |
| 101. หุ้นกู้ | การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | - | 30/11/26 | AAA | 170,000,000.00 | 166,915,602.00 |
| 102. หุ้นกู้ | การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | - | 07/06/27 | AAA | 30,000,000.00 | 32,236,091.36 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|--------------|---|--|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 103. หุ้นกู้ | การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | - | 30/11/33 | AAA | 30,000,000.00 | 29,999,984.65 |
| 104. หุ้นกู้ | บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | - | 31/07/24 | AAA | 15,000,000.00 | 15,733,717.05 |
| 105. หุ้นกู้ | บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | - | 08/04/25 | AAA | 30,000,000.00 | 29,918,828.51 |
| 106. หุ้นกู้ | บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | - | 06/08/28 | AAA | 118,000,000.00 | 112,887,663.92 |
| 107. หุ้นกู้ | บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน | บริษัท ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | 05/04/27 | AAA | 47,000,000.00 | 46,646,987.93 |
| 108. หุ้นกู้ | บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | - | 25/01/27 | AA | 255,000,000.00 | 249,923,122.22 |
| 109. หุ้นกู้ | บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | - | 08/04/27 | AA | 25,000,000.00 | 25,088,457.34 |
| 110. หุ้นกู้ | บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | - | 25/01/29 | AA | 68,000,000.00 | 67,053,312.83 |
| 111. หุ้นกู้ | บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | 28/01/24 | A- | 61,000,000.00 | 61,219,504.84 |
| 112. หุ้นกู้ | บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | 30/07/24 | A- | 55,000,000.00 | 54,732,046.72 |
| 113. หุ้นกู้ | บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | 28/01/25 | A- | 25,000,000.00 | 24,767,174.52 |
| 114. หุ้นกู้ | บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | 26/01/26 | BBB+ | 28,000,000.00 | 27,996,423.72 |
| 115. หุ้นกู้ | บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | - | 30/08/24 | A+ | 302,000,000.00 | 309,389,133.66 |
| 116. หุ้นกู้ | บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | - | 09/05/24 | A | 107,000,000.00 | 109,393,557.90 |
| 117. หุ้นกู้ | บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | - | 29/04/26 | A | 98,000,000.00 | 98,669,649.68 |
| 118. หุ้นกู้ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | - | 25/06/25 | AA | 30,000,000.00 | 30,038,059.13 |
| 119. หุ้นกู้ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | - | 25/06/27 | AA | 71,000,000.00 | 70,883,194.93 |
| 120. หุ้นกู้ | บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน) | - | 28/04/24 | A | 126,000,000.00 | 125,976,477.06 |
| 121. หุ้นกู้ | บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน) | - | 25/01/26 | A | 101,000,000.00 | 100,606,303.01 |
| 122. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 29/11/23 | AAA | 100,000,000.00 | 99,544,095.67 |
| 123. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 26/08/24 | AAA | 80,000,000.00 | 78,663,763.79 |
| 124. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 31/10/24 | AAA | 257,000,000.00 | 259,831,048.13 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|------------------|---|---|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| 125. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 26/03/25 | AAA | 85,000,000.00 | 83,608,945.99 |
| 126. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 09/05/25 | AAA | 83,000,000.00 | 84,115,903.87 |
| 127. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 28/05/25 | AAA | 218,000,000.00 | 213,607,276.85 |
| 128. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 26/08/25 | AAA | 28,000,000.00 | 27,250,677.67 |
| 129. หุ้นกู้ | บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 25/08/25 | AAA | 80,000,000.00 | 78,958,288.52 |
| 130. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | - | 12/03/24 | A+ | 137,000,000.00 | 143,294,544.46 |
| 131. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | - | 19/01/24 | A+ | 211,000,000.00 | 214,006,002.81 |
| 132. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | - | 06/11/26 | A+ | 53,000,000.00 | 53,592,162.74 |
| 133. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | - | 19/01/27 | A+ | 45,000,000.00 | 47,099,409.24 |
| 134. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | - | 06/11/29 | A+ | 20,000,000.00 | 19,666,066.16 |
| 135. หุ้นกู้ | ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | - | 23/09/24 | AAA | 85,000,000.00 | 83,678,837.68 |
| 136. หุ้นกู้ | ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | - | 26/04/25 | AAA | 96,000,000.00 | 96,099,170.57 |
| 137. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | - | 20/04/24 | AA | 83,000,000.00 | 82,057,533.17 |
| 138. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | - | 22/03/25 | AA | 692,000,000.00 | 703,293,204.72 |
| 139. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | - | 11/06/25 | AA | 317,000,000.00 | 314,128,921.49 |
| 140. หุ้นกู้ | บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | - | 11/06/26 | AA | 318,000,000.00 | 316,501,049.78 |
| 141. ตัวแลกเงิน | บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด | - | 28/03/23 | A+ | 200,000,000.00 | 199,521,967.23 |
| 142. บัตรเงินฝาก | Agricultural Bank of China Ltd., Hong Kong Branch | - | 11/05/23 | A | 11,000,000.00 | 358,097,013.82 |
| 143. บัตรเงินฝาก | Agricultural Bank of China Ltd., London Branch | - | 03/03/23 | A | 20,000,000.00 | 657,281,327.87 |
| 144. บัตรเงินฝาก | Agricultural Bank of China Ltd., Hong Kong Branch | - | 26/06/23 | A | 12,000,000.00 | 388,194,200.06 |
| 145. บัตรเงินฝาก | PT. Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk New York Branch | - | 20/07/23 | AA+(idn) | 11,000,000.00 | 353,874,165.60 |

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่า ตามราคาตลาด |
|--------------------|--------------------------------------|--|-----------------|-------------------------------|------------------|-----------------------|
| 146. เงินฝากประจำ | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | - | 13/06/23 | AAA | 1,700,000,000.00 | 430,508,000.00 |
| 147. เงินฝากประจำ | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | - | 27/06/23 | AAA | 500,000,000.00 | 126,620,000.00 |
| 148. เงินฝากประจำ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 10/05/23 | AAA(tha) | 195,000,000.00 | 196,141,150.68 |
| 149. เงินฝากประจำ | ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | - | 01/09/23 | AAA(tha) | 550,000,000.00 | 553,593,835.62 |
| 150. เงินฝากประจำ | Qatar National Bank | - | 09/03/23 | A | 1,700,000,000.00 | 430,857,189.82 |
| 151. เงินฝากประจำ | Qatar National Bank | - | 18/05/23 | A | 2,500,000,000.00 | 633,640,069.47 |
| 152. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | 31,464,164.70 |
| 153. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | 208,192,720.66 |
| 154. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | - | - | AAA | - | 1,592,205.13 |

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 | อันดับเครดิตสูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา |
| AA+ (tha) | AA+ | Aa1 | อันดับเครดิตรองลงมา และถือว่ามีความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก ที่จะไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด |
| AA (tha) | AA | Aa2 | |
| AA- (tha) | AA- | Aa3 | |
| A+ (tha) | A+ | A1 | ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ |
| A (tha) | A | A2 | |
| 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 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--|-----------------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) | 70,367.18 | 0.300 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 5,863.93 | 0.025 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) | 11,727.86 | 0.050 |
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost) | - | - |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense) | 7,764.58 | 0.033 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³ | 95,723.56 | 0.408 |

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
(Portfolio Turnover Ratio: PTR)
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Avg. NAV}}$$

$$\text{PTR} = \frac{14,485,957,674.31}{23,455,180,094.75}$$

$$\text{PTR} = 0.62$$

หมายเหตุ: PTR คือ ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า PTR สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

**บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566**

- ไม่มี -

หมายเหตุ: กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็น

ของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปลักษณะความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมนุช แซ่เต๋)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 17 กุมภาพันธ์ 2566

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|--------------------------|--------------------------|
| | | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ | 7 | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4, 5 | 19,627,702,629.83 | 27,785,602,921.90 |
| เงินฝากธนาคาร | 5 | 404,875,401.69 | 391,670,053.72 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากดอกเบี้ย | 5 | 71,133,414.99 | 91,366,449.11 |
| จากการขายเงินลงทุน | 5 | - | 995,297,459.40 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 6 | 172,127,139.48 | 114,657,477.39 |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>20,275,838,585.99</u> | <u>29,378,594,361.52</u> |
| หนี้สิน | 7 | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | | 164,167,868.90 | 359,670,712.05 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 6 | 4,290,059.78 | 20,249,167.77 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 5 | 6,694,882.75 | 9,848,635.69 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 9,316,460.25 | 7,542,758.72 |
| หนี้สินอื่น | | 201,276.37 | 296,742.66 |
| รวมหนี้สิน | | <u>184,670,548.05</u> | <u>397,608,016.89</u> |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u>20,091,168,037.94</u> | <u>28,980,986,344.63</u> |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน | | 15,954,865,233.76 | 23,054,372,330.86 |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | (2,794,259,964.91) | (1,029,246,898.45) |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 6,930,562,769.09 | 6,955,860,912.22 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u>20,091,168,037.94</u> | <u>28,980,986,344.63</u> |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 12.5925 | 12.5707 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 1,595,486,523.3761 | 2,305,437,233.0861 |

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | วันครบอายุ | เงินต้น / | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|----------|------------|----------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | | จำนวนหน่วย | | |
| | (%) | | (บาท/หน่วย) | (บาท) | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ | | | | | |
| เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | | |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | 0.80 | 10/05/66 | 195,000,000.00 | 195,000,000.00 | 0.99 |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | 1.50 | 01/09/66 | 550,000,000.00 | 550,000,000.00 | 2.80 |
| รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | 745,000,000.00 | 3.79 |
| ตัวเงินคลัง | | | | | |
| งวดที่ (DM)23/182/65 | | 15/02/66 | 175,000 | 174,937,295.76 | 0.89 |
| งวดที่ (DM)25/182/65 | | 15/03/66 | 115,000 | 114,859,452.11 | 0.59 |
| งวดที่ (DM)4/182/66 | | 24/05/66 | 140,000 | 139,389,123.93 | 0.71 |
| งวดที่ (DM)7/182/66 | | 05/07/66 | 75,000 | 74,531,452.41 | 0.38 |
| งวดที่ (DM)8/182/66 | | 19/07/66 | 410,000 | 407,281,812.34 | 2.07 |
| งวดที่ (DM)9/182/66 | | 02/08/66 | 150,000 | 148,845,922.52 | 0.76 |
| รวมตัวเงินคลัง | | | | 1,059,845,059.07 | 5.40 |
| หุ้น | | | | | |
| บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 1.58 | 07/05/69 | 35,000 | 34,021,723.06 | 0.17 |
| บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 2.14 | 07/05/71 | 55,000 | 52,835,708.30 | 0.27 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิสติซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 2.52 | 30/08/66 | 130,000 | 130,327,112.77 | 0.66 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิสติซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 3.35 | 18/11/67 | 26,000 | 26,076,831.07 | 0.13 |
| บริษัท อยูธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) | 1.13 | 08/12/66 | 32,000 | 31,818,184.91 | 0.16 |
| บริษัท อยูธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) | 1.12 | 25/05/67 | 22,000 | 21,667,888.25 | 0.11 |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 3.41 | 05/11/68 | 20,000 | 20,239,571.27 | 0.10 |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 2.60 | 02/12/69 | 30,000 | 29,423,818.64 | 0.15 |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 1.58 | 04/08/67 | 50,000 | 49,708,466.39 | 0.25 |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 1.76 | 27/01/68 | 78,000 | 76,833,879.65 | 0.39 |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 4.17 | 21/04/70 | 25,000 | 26,036,475.91 | 0.13 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.07 | 07/09/66 | 46,000 | 46,320,419.90 | 0.24 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.85 | 24/03/67 | 19,000 | 19,326,983.90 | 0.10 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 08/06/67 | 80,000 | 80,553,636.80 | 0.41 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.65 | 07/09/67 | 125,000 | 125,167,131.25 | 0.64 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 1.63 | 24/03/68 | 49,000 | 47,954,083.73 | 0.24 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 1.63 | 12/07/68 | 40,000 | 39,007,741.66 | 0.20 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 07/09/68 | 80,000 | 80,322,849.60 | 0.41 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|--------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย (%) | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| บริษัท เบอรัลลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.80 | 07/09/69 | 15,000 | 15,493,392.40 | 0.08 |
| บริษัท เบอรัลลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.83 | 21/03/70 | 63,000 | 64,558,850.29 | 0.33 |
| บริษัท เบอรัลลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.16 | 24/03/71 | 44,000 | 41,583,824.04 | 0.21 |
| บริษัท ซิดีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.36 | 26/06/66 | 39,000 | 39,060,663.05 | 0.20 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 5.05 | 22/08/67 | 90,000 | 93,351,846.24 | 0.48 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 2.14 | 16/06/68 | 271,000 | 266,995,361.97 | 1.36 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 16/03/69 | 137,000 | 137,170,498.12 | 0.70 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.96 | 18/08/70 | 70,000 | 72,014,835.89 | 0.37 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.42 | 16/03/71 | 30,000 | 30,133,644.49 | 0.15 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.90 | 16/06/74 | 301,000 | 299,580,802.96 | 1.53 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.11 | 12/04/67 | 82,000 | 82,696,266.19 | 0.42 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 05/06/67 | 75,000 | 75,527,588.25 | 0.38 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.05 | 24/01/68 | 96,000 | 96,663,717.12 | 0.49 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 4.28 | 29/07/68 | 30,000 | 31,064,804.10 | 0.16 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 2.99 | 22/01/69 | 70,000 | 70,260,881.60 | 0.36 |
| บริษัท เจริญ โภกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 22/01/71 | 29,000 | 28,648,531.31 | 0.15 |
| บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 20/02/68 | 20,000 | 20,158,715.80 | 0.10 |
| บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.50 | 23/09/70 | 62,000 | 59,567,022.75 | 0.30 |
| บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 4.15 | 20/01/71 | 70,000 | 72,261,115.57 | 0.37 |
| บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 3.20 | 31/01/71 | 101,000 | 100,991,144.07 | 0.51 |
| บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 3.18 | 23/09/72 | 45,000 | 43,933,225.57 | 0.22 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | 1.49 | 11/03/68 | 50,000 | 49,086,563.85 | 0.25 |
| บริษัท ดีแทค ไตรเน็ด จำกัด | 3.01 | 15/01/67 | 53,000 | 53,259,070.12 | 0.27 |
| บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) | 4.18 | 16/06/68 | 34,000 | 34,908,353.11 | 0.18 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.10 | 14/07/66 | 53,000 | 53,030,414.46 | 0.27 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.16 | 06/05/67 | 75,000 | 74,562,901.13 | 0.38 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.32 | 11/12/68 | 30,000 | 29,477,562.82 | 0.15 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.78 | 11/03/70 | 27,000 | 26,401,738.63 | 0.13 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|--------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย (%) | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.24 | 08/11/67 | 66,000 | 65,789,765.19 | 0.34 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.52 | 08/11/69 | 80,000 | 79,799,306.70 | 0.41 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 08/11/72 | 204,000 | 202,479,718.30 | 1.03 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 1.74 | 29/09/67 | 30,000 | 29,703,138.51 | 0.15 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 3.10 | 19/08/68 | 30,000 | 30,259,608.74 | 0.15 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 2.97 | 24/02/70 | 66,000 | 65,245,439.47 | 0.33 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 3.34 | 19/08/70 | 15,000 | 15,002,246.21 | 0.08 |
| บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด | 1.43 | 10/02/68 | 122,000 | 119,245,169.24 | 0.61 |
| บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | | 01/10/67 | 255,000 | 245,404,161.30 | 1.25 |
| บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.39 | 30/01/69 | 121,000 | 120,970,873.97 | 0.62 |
| บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด | 2.37 | 23/09/67 | 40,000 | 40,017,273.87 | 0.20 |
| บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด | 1.31 | 26/10/67 | 13,000 | 12,777,191.34 | 0.07 |
| บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 1.77 | 20/05/67 | 70,000 | 69,512,027.48 | 0.35 |
| บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด | 1.38 | 11/09/67 | 126,000 | 124,059,292.50 | 0.63 |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | 1.03 | 23/07/66 | 85,000 | 84,645,331.90 | 0.43 |
| บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) | 5.10 | 07/11/70 | 3,000 | 3,190,490.55 | 0.02 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 2.91 | 27/09/67 | 5,000 | 4,892,638.25 | 0.02 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 5.75 | 31/07/67 | 15,000 | 15,731,354.10 | 0.08 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 1.79 | 08/04/68 | 30,000 | 29,748,165.41 | 0.15 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 1.79 | 06/08/71 | 118,000 | 111,851,818.43 | 0.57 |
| บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน จำกัด | 2.09 | 05/04/70 | 47,000 | 46,326,731.22 | 0.24 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.13 | 25/01/70 | 255,000 | 249,818,956.47 | 1.27 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.60 | 08/04/70 | 25,000 | 24,881,882.00 | 0.13 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.65 | 25/01/72 | 68,000 | 67,018,753.93 | 0.34 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.49 | 28/01/67 | 61,000 | 61,196,174.17 | 0.31 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 30/07/67 | 55,000 | 54,723,005.82 | 0.28 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.04 | 28/01/68 | 25,000 | 24,758,845.77 | 0.13 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.68 | 26/01/69 | 28,000 | 27,979,485.68 | 0.14 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 2.97 | 30/08/67 | 302,000 | 305,580,210.00 | 1.56 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | 3.65 | 09/05/67 | 107,000 | 108,494,757.90 | 0.55 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | 2.70 | 29/04/69 | 98,000 | 97,980,964.48 | 0.50 |
| บริษัท สหพัฒนานินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 2.54 | 25/06/68 | 30,000 | 29,958,727.73 | 0.15 |
| บริษัท สหพัฒนานินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 2.74 | 25/06/70 | 71,000 | 70,680,660.33 | 0.36 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย (%) | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 1.21 | 20/04/67 | 83,000 | 81,771,376.46 | 0.42 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 22/03/68 | 692,000 | 695,410,092.96 | 3.54 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 2.07 | 11/06/68 | 317,000 | 313,194,075.46 | 1.60 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 2.43 | 11/06/69 | 318,000 | 315,400,159.92 | 1.61 |
| บริษัท เงินดีดลือ จำกัด (มหาชน) | 1.88 | 28/04/67 | 126,000 | 125,353,449.90 | 0.64 |
| บริษัท เงินดีดลือ จำกัด (มหาชน) | 2.91 | 25/01/69 | 101,000 | 100,549,936.93 | 0.51 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.12 | 29/11/66 | 100,000 | 99,347,712.11 | 0.51 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 0.94 | 26/08/67 | 80,000 | 78,336,180.59 | 0.40 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.61 | 31/10/67 | 257,000 | 258,121,962.15 | 1.32 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.37 | 26/03/68 | 85,000 | 83,200,573.69 | 0.42 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.72 | 09/05/68 | 83,000 | 83,596,346.28 | 0.43 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.40 | 28/05/68 | 218,000 | 213,063,770.15 | 1.09 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.15 | 26/08/68 | 28,000 | 27,110,409.15 | 0.14 |
| บริษัท โดโด้ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.62 | 25/08/68 | 80,000 | 78,390,178.92 | 0.40 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | 4.84 | 12/03/67 | 137,000 | 140,714,890.63 | 0.72 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 3.58 | 19/01/67 | 211,000 | 213,736,963.04 | 1.09 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 2.78 | 06/11/69 | 53,000 | 53,240,968.84 | 0.27 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 3.94 | 19/01/70 | 45,000 | 47,036,261.19 | 0.24 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 06/11/72 | 20,000 | 19,523,052.56 | 0.10 |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | 0.97 | 23/09/67 | 85,000 | 83,382,921.24 | 0.42 |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | 2.01 | 26/04/68 | 96,000 | 95,581,086.19 | 0.49 |
| รวมหุ้นผู้ | | | | 8,845,872,378.28 | 45.07 |
| พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | | | | | |
| รุ่นที่ 1/2Y/65 | 1.63 | 17/05/67 | 58,000 | 57,961,721.82 | 0.30 |
| รุ่นที่ 2/2Y/65 | 1.78 | 28/11/67 | 257,000 | 257,062,241.87 | 1.31 |
| งวดที่ 1/FRB2Y/65 | Compounded | 27/06/67 | 220,000 | 220,178,497.00 | 1.12 |
| | THOR + 0.05 | | | | |
| งวดที่ 44/91/65 | | 02/02/66 | 25,000 | 24,999,452.07 | 0.13 |
| งวดที่ 45/91/65 | | 09/02/66 | 390,000 | 389,925,614.16 | 1.99 |
| งวดที่ 46/91/65 | | 16/02/66 | 345,000 | 344,889,446.40 | 1.76 |
| งวดที่ 52/91/65 | | 30/03/66 | 25,000 | 24,970,753.43 | 0.13 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินสด / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--------------------------------------|-----------------|------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย (%) | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| งวดที่ 7/364/65 | | 06/07/66 | 340,000 | 337,862,883.09 | 1.72 |
| งวดที่ 9/364/65 | | 07/09/66 | 440,000 | 435,992,584.08 | 2.22 |
| งวดที่ 10/364/65 | | 05/10/66 | 155,000 | 153,400,145.71 | 0.78 |
| งวดที่ 1/364/66 | | 04/01/67 | 244,000 | 240,666,927.89 | 1.23 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร | | | | | |
| พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5 | 2.65 | 10/06/69 | 150,000 | 153,495,504.00 | 0.78 |
| พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 8 | 1.50 | 17/09/69 | 280,000 | 271,473,198.52 | 1.38 |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | | | | | |
| พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2 | 2.68 | 29/04/67 | 105,000 | 105,801,240.30 | 0.54 |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 | 1.89 | 27/04/68 | 175,000 | 173,821,695.25 | 0.89 |
| พ.ศ. 2558 ครั้งที่ 5 | 3.53 | 30/08/68 | 33,000 | 33,986,075.69 | 0.17 |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5 | 2.21 | 24/08/68 | 110,000 | 110,088,288.75 | 0.56 |
| พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3 | 2.97 | 14/12/70 | 80,000 | 81,664,903.81 | 0.42 |
| รัฐบาล | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 | 0.75 | 17/09/67 | 503,000 | 495,090,811.06 | 2.52 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18 | 0.95 | 17/06/68 | 278,000 | 272,855,921.36 | 1.39 |
| เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4 | 1.45 | 17/12/67 | 174,000 | 172,949,471.52 | 0.88 |
| เพื่อการบริหารหนี้ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1 | 0.75 | 17/06/67 | 78,000 | 77,020,339.50 | 0.39 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 2 | 2.35 | 17/06/69 | 37,000 | 37,627,311.32 | 0.19 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 11 | 1.00 | 17/06/70 | 46,000 | 43,990,162.48 | 0.22 |
| เพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1 | 2.125 | 17/12/69 | 27,000 | 27,186,007.29 | 0.14 |
| การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย | | | | | |
| พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 2 | 1.14 | 27/08/69 | 205,000 | 197,728,045.25 | 1.01 |
| การไฟฟ้านครหลวง | | | | | |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 3 | 1.94 | 30/03/70 | 75,000 | 73,614,510.66 | 0.37 |
| การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | | | | | |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 | 1.80 | 30/11/69 | 170,000 | 166,387,437.62 | 0.85 |
| พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 5 | 4.17 | 07/06/70 | 30,000 | 32,044,157.11 | 0.16 |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 2 | 3.07 | 30/11/76 | 30,000 | 29,841,017.53 | 0.15 |
| รวมพันธบัตร | | | | 5,044,576,366.54 | 25.70 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา ดอกเบี้ย (%) | วันครบอายุ | เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | ร้อยละของ | |
|---|--------------------------|------------|--|--------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | มูลค่าเงินลงทุน |
| † ตัวแถมเงิน | | | | | |
| บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด | | 28/03/66 | 200,000 | 199,521,967.23 | 1.02 |
| รวมตัวแถมเงิน | | | | 199,521,967.23 | 1.02 |
| รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ | | | | 15,894,815,771.12 | 80.98 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | | |
| เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | | |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | 13/06/66 | 1,700.00 ล้านบาท | 430,508,000.00 | 2.19 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | 27/06/66 | 500.00 ล้านบาท | 126,620,000.00 | 0.65 |
| Qatar National Bank | 0.20 | 09/03/66 | 1,700.00 ล้านบาท | 430,508,000.00 | 2.19 |
| Qatar National Bank | 0.37 | 18/05/66 | 2,500.00 ล้านบาท | 633,100,000.00 | 3.23 |
| Agricultural Bank of China | | 11/05/66 | 11.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ | 358,097,013.82 | 1.82 |
| Agricultural Bank of China | | 03/03/66 | 20.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ | 657,281,327.87 | 3.35 |
| Agricultural Bank of China | | 26/06/66 | 12.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ | 388,194,200.06 | 1.98 |
| PT Bank Negara Indonesia | | 20/07/66 | 11.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ | 353,874,165.60 | 1.80 |
| รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | 3,378,182,707.35 | 17.21 |
| † ตัวเงินคลัง | | | | | |
| Japan Treasury Disc Bill | | 20/06/66 | 500.00 ล้านบาท | 126,671,914.20 | 0.65 |
| Japan Treasury Disc Bill | | 21/08/66 | 900.00 ล้านบาท | 228,032,237.16 | 1.16 |
| รวมตัวเงินคลัง | | | | 354,704,151.36 | 1.81 |
| รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | 3,732,886,858.71 | 19.02 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 19,716,578,850.41 บาท) | | | | 19,627,702,629.83 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | วันครบอายุ | เงินต้น / | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|----------|------------|----------------|-------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | | จำนวนหน่วย | | |
| | (%) | | (บาท/หน่วย) | (บาท) | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ | | | | | |
| เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | | |
| ธนาคารออมสิน | 0.60 | 17/03/65 | 315,000,000.00 | 315,000,000.00 | 1.13 |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | 0.70 | 10/05/65 | 335,000,000.00 | 335,000,000.00 | 1.21 |
| รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | 650,000,000.00 | 2.34 |
| ตั๋วเงินคลัง | | | | | |
| งวดที่ (DM)19/182/64 | | 02/02/65 | 460,000 | 459,993,718.20 | 1.65 |
| งวดที่ (DM)1/364/64 | | 20/04/65 | 135,000 | 134,865,242.46 | 0.48 |
| งวดที่ (DM)2/364/64 | | 27/04/65 | 260,000 | 259,716,665.59 | 0.93 |
| งวดที่ (DM)2/182/65 | | 27/04/65 | 500,000 | 499,455,126.14 | 1.80 |
| งวดที่ (DM)5/182/65 | | 08/06/65 | 10,000 | 9,984,020.10 | 0.04 |
| รวมตั๋วเงินคลัง | | | | 1,364,014,772.49 | 4.90 |
| หุ้นกู้ | | | | | |
| บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1 จำกัด | 3.25 | 21/04/65 | 86,000 | 86,237,328.18 | 0.31 |
| บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 1.58 | 07/05/69 | 35,000 | 34,563,540.12 | 0.12 |
| บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 2.14 | 07/05/71 | 55,000 | 54,491,032.28 | 0.20 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 3.25 | 18/12/65 | 105,000 | 105,495,195.75 | 0.38 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 2.52 | 30/08/66 | 130,000 | 129,744,017.50 | 0.47 |
| บริษัท ยูธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) | 1.69 | 06/02/66 | 65,000 | 65,532,118.60 | 0.24 |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 1.85 | 09/04/66 | 30,000 | 30,210,676.69 | 0.11 |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 1.58 | 04/08/67 | 50,000 | 49,889,897.76 | 0.18 |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 1.76 | 27/01/68 | 100,000 | 100,016,025.53 | 0.36 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | 2.37 | 04/04/65 | 25,000 | 25,075,778.75 | 0.09 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | 1.57 | 27/03/66 | 110,000 | 111,115,183.30 | 0.40 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.26 | 24/03/65 | 25,000 | 25,091,819.75 | 0.09 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.07 | 07/09/66 | 296,000 | 305,014,478.72 | 1.10 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 08/06/67 | 80,000 | 82,802,260.00 | 0.30 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.65 | 07/09/67 | 125,000 | 128,493,128.75 | 0.46 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 1.63 | 24/03/68 | 80,000 | 79,666,570.40 | 0.29 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 07/09/68 | 80,000 | 82,646,956.80 | 0.30 |
| บริษัท ซิตีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.10 | 26/06/65 | 35,000 | 35,168,833.81 | 0.13 |
| บริษัท ซิตีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.36 | 26/06/66 | 90,000 | 91,734,549.04 | 0.33 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|----------|------------|-------------|----------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม | |
| | (%) | | (บาท/หน่วย) | (บาท) | |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 5.05 | 22/08/67 | 90,000 | 96,743,242.51 | 0.35 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 2.14 | 16/06/68 | 615,000 | 612,266,873.59 | 2.20 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 16/03/69 | 205,000 | 206,929,285.92 | 0.74 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.96 | 18/08/70 | 70,000 | 73,084,362.55 | 0.26 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.42 | 16/03/71 | 30,000 | 30,336,903.40 | 0.11 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 3.90 | 16/06/74 | 430,000 | 441,217,778.50 | 1.59 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 6.00 | 03/08/65 | 235,000 | 240,978,108.60 | 0.87 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.98 | 13/05/66 | 364,000 | 377,273,078.00 | 1.36 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.11 | 12/04/67 | 50,000 | 51,829,667.00 | 0.19 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 05/06/67 | 145,000 | 149,891,254.55 | 0.54 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.05 | 24/01/68 | 155,000 | 160,160,277.05 | 0.58 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 4.28 | 29/07/68 | 30,000 | 32,214,492.60 | 0.12 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 2.99 | 22/01/69 | 95,000 | 97,304,020.75 | 0.35 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 22/01/71 | 40,000 | 40,206,116.00 | 0.14 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 20/02/68 | 20,000 | 20,666,894.60 | 0.07 |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.50 | 23/09/70 | 85,000 | 82,850,948.05 | 0.30 |
| บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) | 3.84 | 16/06/65 | 108,000 | 108,997,606.80 | 0.39 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.10 | 14/07/66 | 115,000 | 116,208,683.08 | 0.42 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 2.16 | 06/05/67 | 75,000 | 76,020,759.37 | 0.27 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.24 | 08/11/67 | 135,000 | 138,939,556.75 | 0.50 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.52 | 08/11/69 | 80,000 | 81,964,368.46 | 0.29 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 2.86 | 08/11/72 | 25,000 | 25,623,876.86 | 0.09 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | | 01/10/67 | 255,000 | 246,936,140.10 | 0.89 |
| บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด | | 26/08/65 | 225,000 | 224,065,728.00 | 0.81 |
| บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 1.77 | 20/05/67 | 70,000 | 70,249,528.76 | 0.25 |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | 1.03 | 23/07/66 | 85,000 | 85,248,109.02 | 0.31 |
| บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) | 5.10 | 07/11/70 | 3,000 | 3,299,146.92 | 0.01 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-------------|------------|-------------|------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม | |
| | (%) | | (บาท/หน่วย) | (บาท) | |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 2.91 | 27/09/67 | 5,000 | 4,912,755.84 | 0.02 |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์พหลโยธิน จำกัด | 0.69 | 28/02/65 | 65,000 | 64,997,381.87 | 0.23 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | Compounded | 06/02/66 | 90,000 | 89,891,174.70 | 0.32 |
| | THOR + 0.18 | | | | |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 5.75 | 31/07/67 | 15,000 | 16,612,708.05 | 0.06 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 1.79 | 06/08/71 | 165,000 | 160,817,538.34 | 0.58 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.13 | 25/01/70 | 350,000 | 350,688,247.87 | 1.26 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.60 | 08/04/70 | 25,000 | 25,543,915.00 | 0.09 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 2.65 | 25/01/72 | 85,000 | 85,149,271.77 | 0.31 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.49 | 28/01/67 | 115,000 | 116,061,119.95 | 0.42 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 30/07/67 | 55,000 | 55,120,074.91 | 0.20 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3.04 | 28/01/68 | 25,000 | 24,999,916.47 | 0.09 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 2.97 | 30/08/67 | 404,000 | 421,324,323.96 | 1.52 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | 3.65 | 09/05/67 | 107,000 | 112,329,387.52 | 0.40 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | 2.70 | 29/04/69 | 98,000 | 100,758,324.66 | 0.36 |
| บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 2.54 | 25/06/68 | 30,000 | 30,887,361.78 | 0.11 |
| บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 2.74 | 25/06/70 | 85,000 | 87,100,196.64 | 0.31 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 1.21 | 20/04/67 | 100,000 | 99,394,516.46 | 0.36 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 3.15 | 22/03/68 | 1,060,000 | 1,078,544,032.20 | 3.88 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 2.07 | 11/06/68 | 705,000 | 710,851,355.23 | 2.56 |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) | 2.43 | 11/06/69 | 310,000 | 313,081,294.83 | 1.13 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.27 | 27/03/65 | 25,000 | 25,021,245.00 | 0.09 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.34 | 27/02/66 | 60,000 | 60,265,922.34 | 0.22 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.12 | 29/11/66 | 100,000 | 100,047,302.22 | 0.36 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 0.94 | 26/08/67 | 80,000 | 79,263,090.19 | 0.28 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.61 | 31/10/67 | 400,000 | 413,802,996.29 | 1.49 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.37 | 26/03/68 | 85,000 | 84,797,675.87 | 0.31 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 2.72 | 09/05/68 | 120,000 | 124,895,896.11 | 0.45 |
| บริษัท โดโฮด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด | 1.40 | 28/05/68 | 540,000 | 538,025,717.15 | 1.94 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | 4.84 | 12/03/67 | 137,000 | 146,214,896.74 | 0.53 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 3.58 | 19/01/67 | 366,000 | 381,838,525.18 | 1.37 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 3.00 | 06/11/72 | 20,000 | 20,251,981.99 | 0.07 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | วันครบอายุ | เงินต้น / | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|----------|------------|-------------|--------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | | จำนวนหน่วย | | |
| | (%) | | (บาท/หน่วย) | (บาท) | |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | 0.97 | 23/09/67 | 85,000 | 84,671,346.54 | 0.30 |
| บริษัท คับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) | 3.17 | 26/06/66 | 120,000 | 122,596,710.16 | 0.44 |
| รวมหุ้นกู้ | | | | 11,645,254,403.35 | 41.92 |
| พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | | | | | |
| รุ่นที่ 1/2ปี/2563 | 0.90 | 24/02/65 | 210,000 | 210,045,622.79 | 0.76 |
| งวดที่ 2/364/64 | | 03/02/65 | 790,000 | 789,979,222.46 | 2.84 |
| งวดที่ 45/91/64 | | 10/02/65 | 600,000 | 599,930,030.08 | 2.16 |
| งวดที่ 4/364/64 | | 07/04/65 | 260,000 | 259,833,421.86 | 0.93 |
| งวดที่ 3/91/65 | | 21/04/65 | 105,000 | 104,899,193.31 | 0.38 |
| งวดที่ 4/91/65 | | 28/04/65 | 510,000 | 509,452,638.50 | 1.83 |
| งวดที่ 5/364/64 | | 12/05/65 | 205,000 | 204,746,170.84 | 0.74 |
| งวดที่ 6/363/64 | | 02/06/65 | 505,000 | 504,200,868.09 | 1.81 |
| งวดที่ 7/364/64 | | 07/07/65 | 250,000 | 249,488,173.30 | 0.90 |
| งวดที่ 8/364/64 | | 04/08/65 | 250,000 | 249,375,841.21 | 0.90 |
| งวดที่ 11/364/64 | | 03/11/65 | 165,000 | 164,393,096.72 | 0.59 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร | | | | | |
| พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 4 | 2.37 | 10/06/65 | 176,000 | 177,150,119.52 | 0.64 |
| พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5 | 2.65 | 10/06/69 | 150,000 | 157,458,739.50 | 0.57 |
| พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 8 | 1.50 | 17/09/69 | 325,000 | 318,704,529.41 | 1.15 |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์ | | | | | |
| พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2 | 2.68 | 29/04/67 | 105,000 | 108,324,292.65 | 0.39 |
| รัฐบาล | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 | 0.75 | 17/09/67 | 510,000 | 508,944,108.81 | 1.83 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18 | 0.95 | 17/06/68 | 560,000 | 559,264,854.40 | 2.01 |
| เพื่อความยั่งยืนสำหรับบริหารหนี้ให้คู่ต่อ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1 | 1.585 | 17/12/78 | 65,000 | 58,065,005.70 | 0.21 |
| เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3 | 2.00 | 17/12/65 | 382,000 | 387,126,819.86 | 1.39 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4 | 1.45 | 17/12/67 | 930,000 | 944,807,311.20 | 3.40 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 2 | 2.875 | 17/12/71 | 100,000 | 107,123,647.00 | 0.39 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | อัตรา | | เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|----------|------------|--|--------------------------|------------------------------|
| | ดอกเบี้ย | วันครบอายุ | | | |
| | (%) | | | | |
| เพื่อการบริหารหนี้ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1 | 1.875 | 17/06/65 | 615,000 | 618,204,457.50 | 2.22 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1 | 0.75 | 17/06/67 | 390,000 | 389,728,953.90 | 1.40 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 11 | 1.00 | 17/06/70 | 170,000 | 166,083,047.00 | 0.60 |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6 | 2.00 | 17/12/74 | 95,000 | 94,242,515.60 | 0.34 |
| เพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ | | | | | |
| ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1 | 2.125 | 17/12/69 | 70,000 | 72,417,386.26 | 0.26 |
| การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย | | | | | |
| พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 2 | 1.14 | 27/08/69 | 235,000 | 229,822,013.51 | 0.83 |
| การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | | | | | |
| พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 | 1.80 | 30/11/69 | 185,000 | 183,953,102.14 | 0.66 |
| รวมพันธบัตร | | | | 8,927,765,183.12 | 32.13 |
| ตัวแลกเปลี่ยน | | | | | |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | | 01/06/65 | 200,000 | 199,561,145.69 | 0.72 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | | 27/04/65 | 300,000 | 299,588,373.78 | 1.08 |
| รวมตัวแลกเปลี่ยน | | | | 499,149,519.47 | 1.80 |
| รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ | | | | 23,086,183,878.43 | 83.09 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | | |
| เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | | |
| Bank of China Limited, Macau Branch | 0.67 | 17/03/65 | 43.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ | 1,430,739,000.01 | 5.15 |
| Commercial Bank of Qatar | | 03/03/65 | 46.50 ล้านยูโร | 1,726,310,769.70 | 6.21 |
| Qatar National Bank | | 11/08/65 | 27.50 ล้านยูโร | 1,022,050,231.34 | 3.68 |
| Mashreq Bank, Hong Kong Branch | | 10/03/65 | 8.60 ล้านยูโร | 319,624,314.15 | 1.15 |
| Mashreq Bank, Hong Kong Branch | | 03/03/65 | 5.40 ล้านยูโร | 200,694,728.27 | 0.72 |
| รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝาก | | | | 4,699,419,043.47 | 16.91 |
| รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | 4,699,419,043.47 | 16.91 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 27,634,483,813.67 บาท) | | | | 27,785,602,921.90 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2566 | 2565 |
| รายได้ | 3 | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | 5 | 364,547,207.97 | 416,252,433.18 |
| รายได้อื่น | | 63,750.00 | 227,100.00 |
| รวมรายได้ | | <u>364,610,957.97</u> | <u>416,479,533.18</u> |
| ค่าใช้จ่าย | 3 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 5 | 75,292,879.62 | 112,384,331.18 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 6,274,406.61 | 9,365,360.91 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 5 | 12,548,813.31 | 18,730,721.69 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 180,900.00 | 181,200.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 5 | 7,677,639.16 | 2,976,507.43 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | <u>101,974,638.70</u> | <u>143,638,121.21</u> |
| รายได้สุทธิ | | <u>262,636,319.27</u> | <u>272,841,411.97</u> |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | 3 | | |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (42,779,305.20) | (222,659,791.44) |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (239,995,328.81) | (136,937,498.62) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | 64,741,943.33 | (248,786,880.18) |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | 6, 7 | 73,428,770.08 | 107,376,717.32 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | (111,792,777.57) | 190,652,130.96 |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | <u>(256,396,698.17)</u> | <u>(310,355,321.96)</u> |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้ | | 6,239,621.10 | (37,513,909.99) |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ | 3 | (31,537,764.23) | (22,438,498.96) |
| | | <u>(25,298,143.13)</u> | <u>(59,952,408.95)</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566

| | บาท | |
|---|---------------------|----------------------|
| | 2566 | 2565 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | |
| การดำเนินงาน | (25,298,143.13) | (59,952,408.95) |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 3,352,880,656.19 | 10,889,777,151.49 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | (12,217,400,819.75) | (23,335,980,462.20) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | (8,889,818,306.69) | (12,506,155,719.66) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี | 28,980,986,344.63 | 41,487,142,064.29 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | 20,091,168,037.94 | 28,980,986,344.63 |
| | | |
| | หน่วย | |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน | | |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | 2,305,437,233.0861 | 3,297,271,774.4341 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 267,494,478.6488 | 866,628,808.1063 |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (977,445,188.3588) | (1,858,463,349.4543) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 1,595,486,523.3761 | 2,305,437,233.0861 |

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2554 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งซึ่งเสนอขายในประเทศ และต่างประเทศ โดยลงทุนในต่างประเทศ ไม่เกินร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาเสนอซื้อหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ต่างประเทศ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่างของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| | 2566 | 2565 |
| ซื้อเงินลงทุน | 31,282,542,396.70 | 49,930,678,792.94 |
| ขายเงินลงทุน | 39,020,899,637.95 | 61,598,792,153.03 |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| | 2566 | 2565 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 75,292,879.62 | 112,384,331.18 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | | |
| - ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 10,270,349,260.46 | 6,253,307,059.35 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 3,173,107,071.35 | 11,148,120,086.70 | ราคาตลาด |
| รายได้ดอกเบี้ย | 58,764.50 | 67,500.82 | ราคาตลาด |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 12,548,813.31 | 18,730,721.69 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 632,722.00 | 1,205,438.44 | ราคาตลาด |
| ค่าธรรมเนียมบริการอื่น | 317,562.80 | 327,913.85 | ราคาตลาด |
| กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 335,097,254.01 | 154,703,525.50 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 7,946,210,517.43 | 1,881,531,559.31 | ราคาตลาด |
| ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ | | | |

| | บาท | |
|--|---------------|----------------|
| | 2566 | 2565 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 5,679,609.98 | 8,367,390.24 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | |
| เงินฝากธนาคาร | 31,451,400.46 | 24,928,805.79 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | 12,764.24 | 4,654.13 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | - | 89,917,755.45 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 355,030.33 | 597,158.80 |
| กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | - | 334,905,129.90 |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

| | บาท | | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2566 | | |
| | จำนวนเงินตาม | | มูลค่ายุติธรรม |
| | สัญญา | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 3,917,828,873.64 | 172,127,139.48 | 4,290,059.78 |
| | | บาท | |
| | | 2565 | |
| | จำนวนเงินตาม | | มูลค่ายุติธรรม |
| | สัญญา | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 4,803,405,421.65 | 114,657,477.39 | 20,249,167.77 |

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อ โอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าว เป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาด ที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถ หารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสม กับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของ ระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

| บาท | | | | |
|-------------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 | | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารหนี้ | - | 19,627,702,629.83 | - | 19,627,702,629.83 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 172,127,139.48 | - | 172,127,139.48 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 4,290,059.78 | - | 4,290,059.78 |

| บาท | | | | |
|-------------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| ณ วันที่ 31 มกราคม 2565 | | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารหนี้ | - | 27,785,602,921.90 | - | 27,785,602,921.90 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 114,657,477.39 | - | 114,657,477.39 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 20,249,167.77 | - | 20,249,167.77 |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้
อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้
จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน
และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | |
|----------------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา | ไม่มีอัตรา | รวม |
| | อัตราตลาด | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วย | | | | |
| มูลค่ายุติธรรม | 220,178,497.00 | 13,280,766,279.69 | 6,126,757,853.14 | 19,627,702,629.83 |
| เงินฝากธนาคาร | 404,875,401.69 | - | - | 404,875,401.69 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 71,133,414.99 | 71,133,414.99 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 172,127,139.48 | 172,127,139.48 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากการ | | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | - | - | 164,167,868.90 | 164,167,868.90 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 4,290,059.78 | 4,290,059.78 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 6,694,882.75 | 6,694,882.75 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 9,316,460.25 | 9,316,460.25 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 201,276.37 | 201,276.37 |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | |
|----------------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา | ไม่มีอัตรา | รวม |
| | อัตราตลาด | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วย | | | | |
| มูลค่ายุติธรรม | 89,891,174.70 | 18,456,566,887.31 | 9,239,144,859.89 | 27,785,602,921.90 |
| เงินฝากธนาคาร | 391,670,053.72 | - | - | 391,670,053.72 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 91,366,449.11 | 91,366,449.11 |
| ลูกหนี้จากการ | | | | |
| ขายเงินลงทุน | - | - | 995,297,459.40 | 995,297,459.40 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 114,657,477.39 | 114,657,477.39 |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| | ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ | | |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | | | | |
| | - | - | 359,670,712.05 | 359,670,712.05 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | | | | |
| | - | - | 20,249,167.77 | 20,249,167.77 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | | |
| | - | - | 9,848,635.69 | 9,848,635.69 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | | | |
| | - | - | 7,542,758.72 | 7,542,758.72 |
| หนี้สินอื่น | | | | |
| | - | - | 296,742.66 | 296,742.66 |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| รายการ | จำนวนเงิน | |
|-------------------------|------------------|---------------|
| | 2566 | 2565 |
| เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิ) | | |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 53,254,347.06 | 43,000,000.00 |
| ยูโร | - | 87,948,125.80 |
| เยน | 7,800,664,000.00 | - |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | | |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | - | 115,240.00 |
| เยน | 3,511,527.78 | - |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

| ลำดับที่ | รายชื่อ |
|----------|-----------------------------|
| 1 | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) |

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (www.bblam.co.th) และที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ด. (www.sec.or.th)

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2566**

- ไม่มี -

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)**

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

| บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารเจพีมอร์แกน เชส | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารซีดีแบงก์ | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารดอยซ์แบงก์ | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารเดอระรอยล์แบงก์อ็อฟสกอตแลนด์ เอ็น.วี. | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชัน | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคาร Société Générale | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) | เอกสาร Research และ Indicative Yield | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |

วันที่รวบรวมข้อมูล 17 กุมภาพันธ์ 2566



กองทุนบัวหลวง

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