



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

BFRMF

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	3
ข้อมูลกองทุน	4
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	6
ผลการดำเนินงานของกองทุน	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	8
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	9
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	10
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	17
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	18
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	19
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	20
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	42
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง	43
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	44

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ (BFRMF)

ภาวะตลาดตราสารหนี้

ทิศทางภาพใหญ่ของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอยู่ในช่วงขาขึ้นอย่างต่อเนื่องนับจากครึ่งปีหลังของปี 2564 หลังผลการประชุมของคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) บ่งชี้ถึงทิศทางนโยบายการเงินที่จะเข้มงวดขึ้นอย่างชัดเจนสะท้อนผ่านแนวโน้มของดอกเบี้ยหรือ Dot plot ที่ออกมาในเดือน มิ.ย. 2564 ซึ่งปรับขึ้นจากการประชุมครั้งก่อนที่ Fed ส่งสัญญาณจะคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับปัจจุบัน (0.00 – 0.25%) ไปจนถึงสิ้นปี 2566 มาเป็นคาดว่าจะขึ้นดอกเบี้ยถึงสองครั้งเป็น 0.50-0.75% ณ สิ้นปี 2566 อย่างไรก็ตาม หลังจากที่ข้อมูลอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐฯ พุ่งสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และสูงสุดในรอบกว่า 30 ปี ทำให้การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed มาเร็วกว่าคาด โดยการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยครั้งแรกนับตั้งแต่เดือน ธ.ค. 2561 ได้เกิดขึ้นในเดือน มี.ค. 2565 Fed ได้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.25% เพื่อสกัดเงินเฟ้อที่พุ่งขึ้นนับตั้งแต่ที่รัสเซียส่งกำลังทหารบุกโจมตียูเครนเมื่อวันที่ 24 ก.พ. แม้ Fed ดำเนินการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในเดือน มี.ค. แต่อัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯ ก็ยังคงติดตัวขึ้นส่งผลให้ Fed ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยรุนแรงขึ้นเป็นลำดับ นับตั้งแต่ 0.50% ในเดือน พ.ค. และ 0.75% ในเดือน มิ.ย. ซึ่งเป็นการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยครั้งใหญ่ที่สุดในรอบ 28 ปี หรือนับตั้งแต่ปี 2537 ขณะเดียวกัน อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยระยะกลาง-ยาวก็ปรับขึ้นอย่างต่อเนื่องตามการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ประกอบกับปริมาณอุปทานพันธบัตรรัฐบาลที่ค่อนข้างมากจากการใช้จ่ายภาครัฐตามแผนการฟื้นฟูเศรษฐกิจภายในประเทศ ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยระยะสั้นจะเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยนโยบาย แต่หลังจากการประชุมล่าสุดเมื่อเดือน มิ.ย. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เสียงแตกในการคงอัตราดอกเบี้ยที่ 0.50% ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยระยะสั้นปรับเพิ่มขึ้นตามการคาดการณ์ว่า กนง. จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วๆ นี้

Fed มีมติ 10-1 ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 75 bps สู่ระดับ 1.50-1.75% ในการประชุมวันที่ 14-15 มิ.ย. 2565 โดยนาย Jerome Powell ประธาน Fed ระบุในแถลงการณ์หลังการประชุมว่าการปรับอัตราดอกเบี้ยในอัตรา 75bps อีกครั้งหรือ 50bps มีความเป็นไปได้ในการประชุมครั้งถัดไป ขณะที่แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย (Dot plot) บ่งชี้ว่า Fed จะปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นสู่ระดับ 3.25-3.50% ณ สิ้นปีนี้

ธนาคารกลางยุโรป (ECB) มีมติปรับอัตราดอกเบี้ย Deposit rate ขึ้น 50bps สู่ระดับ 0% ในการประชุมวันที่ 21 ก.ค. 2565 ซึ่งนับเป็นการปรับขึ้นเป็นครั้งแรกในรอบ 11 ปี และปรับขึ้นในอัตรามากที่สุดนับตั้งแต่ปี 2543 เพื่อสกัดเงินเฟ้อที่มีความเสี่ยงสูงจากราคาพลังงาน แม้เศรษฐกิจจะมีความเสี่ยงว่าอาจเข้าสู่ Recession นอกจากนี้ ECB ได้ประกาศเครื่องมือใหม่ "Transmission Protection Instrument (TPI)" ซึ่งจะช่วยให้การส่งผ่านนโยบายการเงินในยูโรโซนมีประสิทธิภาพ และจำกัดการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลที่จะส่งผลกระทบต่อภาระการส่งผ่านของนโยบายการเงิน

ขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BoJ) มีมติคงนโยบายการเงินตามเดิมในการประชุมวันที่ 20-21 ก.ค. 2565 ได้แก่ คงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นไว้ที่ -0.1% และคงเป้าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปีไว้ที่ใกล้ 0% รวมทั้งคงมาตรการเข้าซื้อสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่ประกาศไว้ก่อนหน้านี้ โดยภายหลัง การประชุม นาย Haruhiko Kuroda ผู้ว่าฯ BoJ ได้ออกมาเน้นย้ำว่าตัวขับเคลื่อนหลักของอัตราเงินเฟ้อในขณะนี้มาจากต้นทุน (Cost push inflation) และมองว่าเป็นการเพิ่มขึ้นเพียงชั่วคราวเท่านั้น เนื่องจากอัตราค่าจ้างยังคงอยู่ในระดับต่ำ ขณะที่ไม่มีแผนที่จะขยายกรอบ +/-0.25% ของพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปี จึงคาดว่า BoJ จะมีจุดยืนทางนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายไปตลอดทั้งวาระของนาย Haruhiko Kuroda หรือจนกระทั่ง เม.ย. 2566 เป็นอย่างน้อย

ทางด้านนโยบายการเงินของไทยได้เกิดจุดเปลี่ยนสำคัญเมื่อการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในวันที่ 8 มิ.ย. 2566 มีมติ 4 ต่อ 3 เสียงให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 0.50% โดย 3 เสียงเห็นควรให้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 25bps ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการประชุมครั้งก่อนที่คณะกรรมการมีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย อีกทั้งรายงานการประชุมยังระบุว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวได้ต่อเนื่อง ขณะที่เงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น การดำเนินนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายมากในระดับปัจจุบันจะมีความจำเป็นลดลงในระยะข้างหน้า ทำให้ตลาดคาดการณ์การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายครั้งแรกของ กนง. เร็วขึ้น

แนวโน้มตลาดตราสารหนี้ไทยในระยะต่อไป คาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นมีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้นตามการคาดการณ์การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย หลัง กนง. ส่งสัญญาณพร้อมปรับนโยบายการเงินเข้มงวดมากขึ้น โดยกองทุนบัวหลวงคาด กนง. จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างน้อย 25bps ภายในปีนี้ ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวจะยังคงเคลื่อนไหวในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ซึ่งต้องติดตามพัฒนาการของเงินเฟ้อและการขยายตัวทางเศรษฐกิจของสหรัฐฯ การประชุม FOMC ในวันที่ 26-27 ก.ค. 2565 ตลอดจนติดตามการส่งสัญญาณของนาย Jerome Powell ประธาน Fed เกี่ยวกับความเป็นไปได้ในการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังคงต้องติดตามแนวโน้มการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจและความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อของไทย และการประชุมของธนาคารกลางอื่นๆ รวมถึงรอติดตามการออกบททวนรายงานประมาณการเศรษฐกิจฉบับใหม่ของกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (WEO Update) ในปลายเดือน ก.ค. คาดว่ามีแนวโน้มปรับลดคาดการณ์เศรษฐกิจโลกลง จากปัญหาเงินเฟ้อที่สูงยาวนาน และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย

นโยบายของธนาคารกลางทั่วโลก กัดดันการฟื้นตัวของเศรษฐกิจหลังวิกฤต COVID-19 คลี่คลายลง ทั้งนี้ ในรายงานฉบับเดือนเม.ย. คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) คาดเศรษฐกิจโลกขยายตัว 3.6% ในปีนี้และปีหน้า

สำหรับการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 กองทุน BFRMF มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 เท่ากับ 9,680.20 ล้านบาท หรือ 14.9194 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบัวหลวงขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ 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	15 เมษายน 2551
2. นางสาวปริญช คล่องค่านวนการ	9 พฤษภาคม 2551
3. นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์	21 กรกฎาคม 2554
4. นางสาวศิริรัตน์ อรุณจิตต์	21 กรกฎาคม 2554
5. นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิต	17 กรกฎาคม 2561
6. นางสาวเศรณี นาคธน	3 พฤษภาคม 2565

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมทุนจากผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีลักษณะเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ และไม่กำหนดระยะสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนลงทุนระยะปานกลางและระยะยาวในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผล โดยวิธีอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนใน Structured Note เฉพาะที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (Callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (Puttable) และ Derivatives ที่แฝงอยู่ใน Structured note ที่เป็น Callable/ puttable bond ดังกล่าว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) โดยมี บมจ.ธนาคารกสิกรไทย เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุนและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

**การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565**

เรื่อง	รายละเอียด	วันที่มีผล
1. การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ วัดผลการดำเนินงาน	<p>จากเดิม</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สัดส่วน <u>40.00%</u> 2. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 – 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>30.00%</u> 3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 – 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย +40 bps. สัดส่วน <u>15.00%</u> 4. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 3 – 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>15.00%</u> <p>เป็น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สัดส่วน <u>10.00%</u> 2. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>25.00%</u> 3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 – 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>25.00%</u> 4. ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>15.00%</u> 5. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 3 – 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน <u>25.00%</u> 	1 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

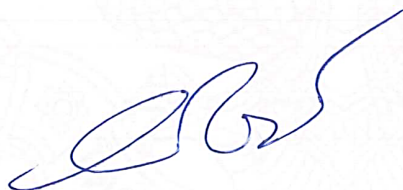
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัว หลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 แล้ว

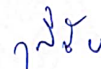
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ใน การจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 มิถุนายน พ.ศ. 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี			
	3 เดือน ตั้งแต่ 28 ก.พ. 65	6 เดือน ตั้งแต่ 30 พ.ย. 64	1 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 64	3 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 62	5 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 60	10 ปี วันที่ 31 พ.ค. 55
มูลค่าหน่วยลงทุน ¹ (บาท)	15.1428	15.1333	15.1217	14.6911	14.2951	12.5708
ผลการดำเนินงานของ BFRMF	-1.48	-1.41	-1.34	0.51	0.86	1.73
เกณฑ์มาตรฐาน ²	-1.25	-1.30	-1.06	1.06	1.37	2.16
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	1.76 ³	1.33 ³	1.02	0.95	0.77	0.75
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	1.00 ³	0.75 ³	0.56	0.60	0.50	0.65

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

² เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง

- 1) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สัดส่วน 10.00%
- 2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25.00%
- 3) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 – 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25.00%
- 4) ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 15.00%
- 5) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 3 – 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25.00%

³ % ต่อปี

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	9,683,882,208.92	100.04
 ตัวเงินคลัง		
กระทรวงการคลัง	504,720,903.34	5.21
 พันธบัตร		
กระทรวงการคลัง	1,558,933,424.03	16.10
ธนาคารแห่งประเทศไทย	1,963,969,374.33	20.29
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	117,050,003.23	1.21
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	117,436,218.00	1.21
 หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	330,211,426.58	3.41
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	1,256,495,225.05	12.98
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	516,644,176.61	5.34
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	840,071,212.90	8.68
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	25,416,793.41	0.26
อันดับความน่าเชื่อถือ T1+	30,053,791.66	0.31
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	1,367,306,168.11	14.12
อันดับความน่าเชื่อถือ A	526,926,211.33	5.44
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	287,732,892.97	2.97
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	8,309,574.40	0.09
อันดับความน่าเชื่อถือ	34,940,114.77	0.36
 เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	125,070,821.92	1.29
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	1,027,316.11	0.01
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(thai)	71,566,560.17	0.74
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	9,680,202,907.34	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)		14.9194

**รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565**

กลุ่มของตราสาร	มูลค่า ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	4,262.11	44.03
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	126.10	1.30
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	5,224.11	53.92
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนมิถุนายน 2565	-	-

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565**

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่า ตามราคาตลาด
1. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	08/06/22	AAA	185,000,000.00	184,982,779.70
2. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	06/07/22	AAA	80,000,000.00	79,965,494.34
3. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	20/07/22	AAA	130,000,000.00	129,921,513.17
4. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	31/08/22	AAA	10,000,000.00	9,993,024.05
5. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	12/10/22	AAA	100,000,000.00	99,858,092.08
6. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/35	AAA	27,000,000.00	22,275,063.72
7. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	12/03/28	AAA	15,000,000.00	16,770,558.81
8. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/22	AAA	260,000,000.00	262,381,204.80
9. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/22	AAA	150,000,000.00	152,555,983.98
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/09/24	AAA	180,000,000.00	176,595,920.45
11. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/09/24	AAA	40,000,000.00	39,243,537.88
12. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/24	AAA	252,000,000.00	251,793,226.44
13. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/25	AAA	180,000,000.00	175,641,402.69
14. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/26	AAA	100,000,000.00	100,783,773.92
15. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/27	AAA	93,000,000.00	87,612,464.43
16. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/28	AAA	224,000,000.00	231,162,561.28
17. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/29	AAA	8,000,000.00	7,466,564.88
18. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/31	AAA	4,000,000.00	3,754,113.92
19. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/38	AAA	31,000,000.00	30,897,046.83
20. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	16/09/22	AAA	140,000,000.00	140,828,494.80
21. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23/11/22	AAA	220,000,000.00	220,130,529.57
22. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17/05/24	AAA	23,000,000.00	23,023,957.92
23. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17/05/24	AAA	15,000,000.00	15,015,624.73
24. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	02/06/22	AAA	165,000,000.00	164,997,873.63
25. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	02/06/22	AAA	55,000,000.00	54,999,294.53
26. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	16/06/22	AAA	240,000,000.00	239,952,666.87
27. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23/06/22	AAA	80,000,000.00	79,976,560.29
28. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	07/07/22	AAA	100,000,000.00	99,950,861.47
29. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	07/07/22	AAA	5,000,000.00	4,997,758.91
30. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/08/22	AAA	100,000,000.00	99,910,928.81
31. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	11/08/22	AAA	40,000,000.00	39,965,016.92
32. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/08/22	AAA	90,000,000.00	89,910,549.18

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
33. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/08/22	AAA	240,000,000.00	239,787,804.22
34. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	01/09/22	AAA	220,000,000.00	219,832,837.69
35. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	03/11/22	AAA	50,000,000.00	49,890,645.14
36. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/07/22	AAA	95,000,000.00	95,450,187.90
37. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	29/08/22	AAA	85,000,000.00	85,347,781.75
38. พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	กระทรวงการคลัง	10/06/22	AAA	65,000,000.00	65,761,905.30
39. พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	กระทรวงการคลัง	10/06/26	AAA	50,000,000.00	51,288,097.93
40. พันธบัตร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	กระทรวงการคลัง	16/12/25	AAA(tha)	120,000,000.00	117,436,218.00
41. หุ้นกู้	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	-	07/05/26	AA+	10,000,000.00	9,638,973.97
42. หุ้นกู้	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	-	07/05/28	AA+	15,000,000.00	14,341,563.43
43. หุ้นกู้	บริษัท อยุธยา แคปปิตอล ออดิโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	-	25/05/24	AA+	10,000,000.00	9,809,565.43
44. หุ้นกู้	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	-	17/09/26	AAA(tha)	150,000,000.00	143,039,306.97
45. หุ้นกู้	บริษัท บริการเชื้อเพลิง การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	07/02/30	BBB+	10,000,000.00	8,309,574.40
46. หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	09/04/23	A-	10,000,000.00	10,078,146.72
47. หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	05/11/25	A-	40,000,000.00	40,302,363.59
48. หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	02/12/26	A-	70,000,000.00	68,581,834.31
49. หุ้นกู้	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	-	04/08/24	A+	15,000,000.00	14,800,841.25
50. หุ้นกู้	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	-	27/01/25	A+	35,000,000.00	34,450,519.81
51. หุ้นกู้	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	-	21/04/27	A+	10,000,000.00	10,309,919.79
52. หุ้นกู้	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	27/03/23	AAA	30,000,000.00	30,261,817.20
53. หุ้นกู้	บริษัท เบลูส์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	08/06/22	A	65,000,000.00	65,674,842.35
54. หุ้นกู้	บริษัท เบลูส์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/23	A	5,000,000.00	5,133,357.75
55. หุ้นกู้	บริษัท เบลูส์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	08/12/23	A	45,000,000.00	47,110,870.18
56. หุ้นกู้	บริษัท เบลูส์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	24/03/24	A	8,000,000.00	8,298,632.16
57. หุ้นกู้	บริษัท เบลูส์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	08/06/24	A	35,000,000.00	35,934,565.24

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
58. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/24	A	40,000,000.00	40,440,434.80
59. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	24/03/25	A	22,000,000.00	21,429,441.66
60. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	12/07/25	A	20,000,000.00	19,420,526.78
61. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/25	A	20,000,000.00	20,109,966.20
62. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/26	A	10,000,000.00	10,279,948.10
63. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	21/03/27	A	30,000,000.00	30,701,034.66
64. หุ้นกู้	บริษัท เบลร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	24/03/28	A	20,000,000.00	18,530,746.40
65. หุ้นกู้	บริษัท ซิตีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	26/06/23	AAA	20,000,000.00	20,457,427.55
66. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	22/08/24	A+	25,000,000.00	26,662,266.44
67. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/06/25	A+	75,000,000.00	73,814,567.08
68. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/03/26	A+	58,000,000.00	57,645,651.70
69. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	26/08/26	A+	30,000,000.00	30,721,186.14
70. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	18/01/27	A+	25,000,000.00	25,981,657.35
71. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	18/08/27	A+	70,000,000.00	72,062,324.52
72. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	15/11/27	A+	105,000,000.00	104,420,782.29
73. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/03/28	A+	107,000,000.00	106,207,584.68
74. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/06/31	A+	145,000,000.00	146,175,310.63
75. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	12/04/24	A+	37,000,000.00	37,821,603.13
76. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	24/01/25	A+	75,000,000.00	76,621,877.25
77. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	29/07/25	A+	5,000,000.00	5,274,986.30
78. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	22/01/26	A+	25,000,000.00	25,079,930.50
79. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	24/01/28	A+	105,000,000.00	105,669,961.95
80. หุ้นกู้	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	22/01/28	A+	10,000,000.00	9,818,184.30
81. หุ้นกู้	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	23/09/27	A+	25,000,000.00	23,726,307.52

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
82. หุ้นกู้	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	20/01/28	A+	30,000,000.00	31,168,455.85
83. หุ้นกู้	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	23/09/29	A+	20,000,000.00	19,353,097.24
84. หุ้นกู้	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	-	11/03/25	AA	25,000,000.00	24,517,951.68
85. หุ้นกู้	บริษัท จัดการและพัฒนา ทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	-	16/06/25	A+	15,000,000.00	15,788,028.78
86. หุ้นกู้	การไฟฟ้าฝ่ายผลิต แห่งประเทศไทย	-	27/08/26	AAA	110,000,000.00	104,532,292.47
87. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	21/12/24	AA-	25,000,000.00	25,416,793.41
88. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	14/07/23	A	9,000,000.00	9,140,126.97
89. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	06/05/24	A-	30,000,000.00	30,000,725.24
90. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	11/12/25	A-	15,000,000.00	14,600,824.58
91. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	11/03/27	A-	15,000,000.00	14,554,452.23
92. หุ้นกู้	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	29/04/24	AAA(tha)	40,000,000.00	40,642,172.40
93. หุ้นกู้	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	27/04/25	AAA(tha)	106,000,000.00	105,994,994.68
94. หุ้นกู้	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	14/12/27	AAA(tha)	40,000,000.00	40,534,952.53
95. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/24	AA+	25,000,000.00	25,198,553.62
96. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	07/08/25	AA+	15,000,000.00	14,961,783.00
97. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/26	AA+	62,000,000.00	61,398,922.11
98. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/29	AA+	165,000,000.00	160,159,117.85
99. หุ้นกู้	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	29/09/24	A-	10,000,000.00	9,762,151.60
100. หุ้นกู้	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	19/08/25	A-	15,000,000.00	15,090,180.24
101. หุ้นกู้	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	24/02/27	A-	30,000,000.00	29,400,927.87
102. หุ้นกู้	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	19/08/27	A-	5,000,000.00	4,906,381.32
103. หุ้นกู้	บริษัท ฮอนด้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	10/02/25	AAA	50,000,000.00	48,998,804.50

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
104. หุ้นกู้	บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	-	26/10/24	AAA	6,000,000.00	5,866,477.16
105. หุ้นกู้	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	-	20/05/24	A-	20,000,000.00	19,833,198.86
106. หุ้นกู้	บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา	-	11/09/24	AAA	57,000,000.00	56,283,216.17
107. หุ้นกู้	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	-	23/07/23	A	25,000,000.00	25,068,848.46
108. หุ้นกู้	การไฟฟ้านครหลวง	-	30/03/27	-	36,000,000.00	34,940,114.77
109. หุ้นกู้	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	27/09/24	A	5,000,000.00	4,866,259.15
110. หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ พหลโยธิน จำกัด	ธนาคารทหารไทย ธนชาต จำกัด (มหาชน)	26/08/22	T1+	30,000,000.00	30,053,791.66
111. หุ้นกู้	การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	-	30/11/26	AAA	90,000,000.00	86,904,656.44
112. หุ้นกู้	การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	-	07/06/27	AAA	15,000,000.00	16,247,763.58
113. หุ้นกู้	การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	-	30/11/33	AAA	15,000,000.00	14,327,602.82
114. หุ้นกู้	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	-	06/02/23	AAA	25,000,000.00	25,117,300.50
115. หุ้นกู้	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	-	08/04/25	AAA	13,000,000.00	12,905,515.32
116. หุ้นกู้	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	-	02/07/25	AAA	180,000,000.00	180,690,044.40
117. หุ้นกู้	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	-	06/08/28	AAA	35,000,000.00	32,979,769.57
118. หุ้นกู้	บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน	บริษัท ปตท.สำรวจ และผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	05/04/27	AAA	21,000,000.00	20,478,556.21
119. หุ้นกู้	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	-	05/09/24	AA+	5,000,000.00	5,071,101.25
120. หุ้นกู้	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	-	25/01/27	AA+	180,000,000.00	178,249,385.40
121. หุ้นกู้	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	-	08/04/27	AA+	8,000,000.00	8,027,435.93
122. หุ้นกู้	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	-	25/01/29	AA+	30,000,000.00	29,787,774.62
123. หุ้นกู้	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	28/01/25	A-	10,000,000.00	9,995,596.34
124. หุ้นกู้	บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	-	30/08/24	A+	110,000,000.00	112,685,366.20
125. หุ้นกู้	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	-	09/05/24	A	15,000,000.00	15,456,124.65
126. หุ้นกู้	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	-	29/04/26	A	35,000,000.00	34,967,633.75
127. หุ้นกู้	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	-	09/05/27	A	55,000,000.00	57,504,810.00

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
128. หุ้นกู้	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	25/06/25	AA	10,000,000.00	10,112,113.22
129. หุ้นกู้	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	25/06/27	AA	25,000,000.00	24,893,205.79
130. หุ้นกู้	บริษัท เงินดีดลิว จำกัด (มหาชน)	-	28/04/24	A	57,000,000.00	56,858,042.07
131. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	08/12/22	AAA	5,000,000.00	5,095,656.68
132. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	18/11/22	AAA	105,000,000.00	105,525,157.92
133. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	31/10/22	AAA	55,000,000.00	55,412,006.73
134. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	29/11/23	AAA	30,000,000.00	29,809,152.42
135. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	26/08/24	AAA	30,000,000.00	29,329,997.81
136. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	31/10/24	AAA	75,000,000.00	76,108,346.66
137. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	26/03/25	AAA	35,000,000.00	34,217,134.96
138. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	09/05/25	AAA	45,000,000.00	45,584,344.50
139. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	28/05/25	AAA	120,000,000.00	116,710,454.63
140. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	25/08/25	AAA	35,000,000.00	34,222,961.35
141. หุ้นกู้	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	-	12/03/24	A+	25,000,000.00	26,367,625.00
142. หุ้นกู้	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	19/01/24	A+	100,000,000.00	102,996,000.85
143. หุ้นกู้	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	06/11/26	A+	24,000,000.00	23,955,434.51
144. หุ้นกู้	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	19/01/27	A+	41,000,000.00	42,906,238.67
145. หุ้นกู้	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	06/11/29	A+	5,000,000.00	4,820,458.38

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สัถหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่า ตามราคาตลาด
146. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	21/04/28	AA	50,000,000.00	49,366,373.93
147. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	23/03/29	AA	377,000,000.00	381,217,159.70
148. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	12/06/29	AA	165,000,000.00	164,646,321.07
149. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	12/06/30	AA	170,000,000.00	169,691,925.66
150. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	20/09/32	AA	15,000,000.00	15,626,161.85
151. หุ้นกู้	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	24/09/28	AAA	25,000,000.00	24,485,567.33
152. หุ้นกู้	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	27/04/29	AAA	44,000,000.00	43,943,200.17
153. หุ้นกู้	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	27/06/27	A-	20,000,000.00	20,626,110.07
154. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	18/04/23	AAA(tha)	25,000,000.00	25,022,602.74
155. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	10/05/23	AAA(tha)	100,000,000.00	100,048,219.18
156. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	AAA	-	1,027,316.11
157. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	8,109,757.97
158. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	63,456,802.20

ตารางแสดงอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

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

Fitch	TRIS/ S&P's	Moody's	คำอธิบาย
AAA (tha)	AAA	Aaa	อันดับเครดิตสูงสุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA+ (tha)	AA+	Aa1	อันดับเครดิตรองลงมา และถือว่ามีความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมากที่จะไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด
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 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	29,527.51	0.300
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2,460.63	0.025
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	11,811.00	0.120
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense)	1,486.18	0.015
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³	45,285.32	0.460

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนจะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
(Portfolio Turnover Ratio: PTR)**

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

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

$$\text{PTR} = \frac{8,316,798,960.40}{9,842,234,224.97}$$

$$\text{PTR} = 0.85$$

หมายเหตุ: PTR เป็นข้อมูลเพิ่มเติมจาก Trading cost ที่จะทำให้ผู้ลงทุนทราบถึงมูลค่าการซื้อขายทรัพย์สิน และสะท้อนกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน เช่น กองทุน Passive Management จะมี PTR ต่ำ ในขณะที่กองทุน Active Management จะมี PTR สูง ดังนั้นทรัพย์สินที่นำมาคำนวณรวมใน PTR จึงควรเป็นทรัพย์สินประเภทที่โดยลักษณะแล้วจะมีการซื้อขายเปลี่ยนมือเพื่อการลงทุน เช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ เป็นต้น โดย PTR คำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินกับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

**บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565**

- ไม่มี -

หมายเหตุ: กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุน ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

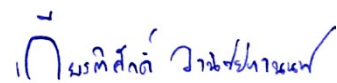
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นายเกียรติศักดิ์ วานิชห่านนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9922

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 15 กรกฎาคม 2565

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		9,564,373,755.40	9,611,488,319.81
เงินฝากธนาคาร	4	311,286,573.98	162,664,128.14
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	4	47,186,211.48	36,766,350.68
รวมสินทรัพย์		<u>9,922,846,540.86</u>	<u>9,810,918,798.63</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4	238,964,331.94	46,397,803.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	3,542,582.20	3,632,773.10
หนี้สินอื่น		136,719.38	133,960.58
รวมหนี้สิน		<u>242,643,633.52</u>	<u>50,164,537.18</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>9,680,202,907.34</u>	<u>9,760,754,261.45</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,488,333,725.38	6,454,786,271.22
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,701,554,136.32	1,679,823,736.95
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,490,315,045.64	1,626,144,253.28
สินทรัพย์สุทธิ		<u>9,680,202,907.34</u>	<u>9,760,754,261.45</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		14.9194	15.1217
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		648,833,372.5377	645,478,627.1224

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก/ใบรับฝากเงิน					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	0.75	18/04/2566	25,000,000.00	25,000,000.00	0.26
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	0.80	10/05/2566	100,000,000.00	100,000,000.00	1.05
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก/ใบรับฝากเงิน				125,000,000.00	1.31
ตั๋วเงินคลัง					
TB22608A งวดที่ (DM)5/182/65	-	08/06/2565	185,000,000.00	184,982,779.70	1.93
TB22706A งวดที่ (DM)7/182/65	-	06/07/2565	80,000,000.00	79,965,494.34	0.84
TB22720A งวดที่ (DM)8/182/65	-	20/07/2565	130,000,000.00	129,921,513.17	1.36
TB22831A งวดที่ (DM)11/182/65	-	31/08/2565	10,000,000.00	9,993,024.05	0.10
TB22012A งวดที่ (DM)14/183/65	-	12/10/2565	100,000,000.00	99,858,092.08	1.04
รวมตั๋วเงินคลัง				504,720,903.34	5.27
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
BOT229A รุ่นที่ 2/3ปี/2562	1.44	16/09/2565	140,000,000.00	140,403,201.40	1.47
BOT22NA รุ่นที่ 3/2ปี/2563	0.56	23/11/2565	220,000,000.00	220,100,151.49	2.30
BOT245A รุ่นที่ 1/2Y/65	1.63	17/05/2567	38,000,000.00	38,014,127.85	0.40
CB22602A งวดที่ 6/363/64	-	02/06/2565	165,000,000.00	164,997,873.63	1.73
CB22602B งวดที่ 9/91/65	-	02/06/2565	55,000,000.00	54,999,294.53	0.58
CB22616A งวดที่ 11/91/65	-	16/06/2565	240,000,000.00	239,952,666.87	2.51
CB22623A งวดที่ 12/91/65	-	23/06/2565	80,000,000.00	79,976,560.29	0.84
CB22707A งวดที่ 7/364/64	-	07/07/2565	100,000,000.00	99,950,861.47	1.05
CB22707B งวดที่ 14/91/65	-	07/07/2565	5,000,000.00	4,997,758.91	0.05
CB22804A งวดที่ 8/364/64	-	04/08/2565	100,000,000.00	99,910,928.81	1.04
CB22811A งวดที่ 19/91/65	-	11/08/2565	40,000,000.00	39,965,016.92	0.42
CB22818A งวดที่ 20/91/65	-	18/08/2565	90,000,000.00	89,910,549.18	0.94
CB22825A งวดที่ 21/91/65	-	25/08/2565	240,000,000.00	239,787,804.22	2.51
CB22901B งวดที่ 22/91/65	-	01/09/2565	220,000,000.00	219,832,837.69	2.30
CB22N03A งวดที่ 11/364/64	-	03/11/2565	50,000,000.00	49,890,645.14	0.52
CBF22718A งวดที่ 1/FRB364/64	THOR + 0.05	18/07/2565	95,000,000.00	95,450,187.90	1.00
CBF22829A งวดที่ 2/FRB364/64	THOR + 0.05	29/08/2565	85,000,000.00	85,347,781.75	0.89
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
GGLB226A พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 4	2.37	10/06/2565	65,000,000.00	65,031,750.55	0.68
GGLB266A พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5	2.65	10/06/2569	50,000,000.00	50,660,084.00	0.53
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
GHB25DA พ.ศ. 2564	1.58	16/12/2568	120,000,000.00	116,568,733.20	1.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรรัฐบาล					
ESGLB35DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1	1.585	17/12/2578	27,000,000.00	22,080,434.49	0.23
ILB283A พันธบัตรรัฐบาลประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการ เปลี่ยนแปลงของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ครั้งที่ 2	1.25	12/03/2571	15,000,000.00	16,724,955.58	0.17
LB226A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้เงินกู้โครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	1.875	17/06/2565	260,000,000.00	260,164,080.80	2.72
LB22DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือ กองทุนฟื้นฟูระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3	2.00	17/12/2565	150,000,000.00	151,191,600.48	1.58
LB249A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	0.75	17/09/2567	220,000,000.00	215,495,896.69	2.25
LB24DB พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือ กองทุนเพื่อการฟื้นฟู ระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4	1.45	17/12/2567	252,000,000.00	250,131,407.40	2.62
LB256A พันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	0.95	17/06/2568	180,000,000.00	174,863,703.69	1.83
LB26DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	2.125	17/12/2569	100,000,000.00	99,817,335.92	1.04
LB276A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 11	1.00	17/06/2570	93,000,000.00	87,189,505.08	0.91
LB28DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือ กองทุนเพื่อการฟื้นฟู ระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 2	2.875	17/12/2571	224,000,000.00	228,233,685.12	2.39
LB29DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ให้อำนาจ กระทรวงการคลังกู้เงินฯ พ.ศ. 2552) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1	1.60	17/12/2572	8,000,000.00	7,408,351.20	0.08
LB31DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6	2.00	17/12/2574	4,000,000.00	3,717,730.36	0.04
LB386A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	3.30	17/06/2581	31,000,000.00	30,431,792.01	0.32
รวมพันธบัตร				3,743,199,294.62	39.16
หุ้นกู้					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ADVANC265A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	1.58	07/05/2569	10,000,000.00	9,628,152.05	0.10
ADVANC285A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	2.14	07/05/2571	15,000,000.00	14,319,577.13	0.15
บริษัท อยุธา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) AYCAL245A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	1.12	25/05/2567	10,000,000.00	9,807,417.53	0.10
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร BAAC269A พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 8	1.50	17/09/2569	150,000,000.00	142,570,813.82	1.49
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BAFS302A ครั้งที่ 1/2563	2.75	07/02/2573	10,000,000.00	8,223,684.00	0.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					
BAM234A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	1.85	09/04/2566	10,000,000.00	10,051,283.71	0.11
BAM25NA ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	3.41	05/11/2568	40,000,000.00	40,201,464.96	0.42
BAM26DA ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2	2.60	02/12/2569	70,000,000.00	67,679,313.76	0.71
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)					
BANPU248A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 4	1.58	04/08/2567	15,000,000.00	14,724,871.35	0.15
BANPU251A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	1.76	27/01/2568	35,000,000.00	34,239,560.81	0.36
BANPU274A ครั้งที่ 1/2560	4.17	21/04/2570	10,000,000.00	10,263,078.69	0.11
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
BAY233A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	1.57	27/03/2566	30,000,000.00	30,176,650.20	0.32
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC226A ครั้งที่ 2/2563 ชุดที่ 3	2.10	08/06/2565	65,000,000.00	65,020,390.50	0.68
BJC239A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3	3.07	07/09/2566	5,000,000.00	5,097,190.65	0.05
BJC23DA ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.77	08/12/2566	45,000,000.00	46,297,479.60	0.48
BJC243A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 5	3.85	24/03/2567	8,000,000.00	8,240,407.52	0.09
BJC246A ครั้งที่ 2/2563 ชุดที่ 1	3.00	08/06/2567	35,000,000.00	35,431,140.50	0.37
BJC249A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	2.65	07/09/2567	40,000,000.00	40,190,681.20	0.42
BJC253A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	1.63	24/03/2568	22,000,000.00	21,361,651.52	0.22
BJC257A ครั้งที่ 1/2564	1.63	12/07/2568	20,000,000.00	19,295,485.78	0.20
BJC259A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 3	2.86	07/09/2568	20,000,000.00	19,975,193.60	0.21
BJC269A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4	3.80	07/09/2569	10,000,000.00	10,190,413.90	0.11
BJC273B ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	3.83	21/03/2570	30,000,000.00	30,483,826.56	0.32
BJC283A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 3	2.16	24/03/2571	20,000,000.00	18,449,080.60	0.19
บริษัท ชีดีคอร์ป ลิตซิง (ประเทศไทย) จำกัด					
CLT236A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.36	26/06/2566	20,000,000.00	20,254,402.95	0.21
บริษัท ซีที ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL248B ครั้งที่ 2/2557 ชุดที่ 8	5.05	22/08/2567	25,000,000.00	26,319,834.94	0.28
CPALL256C ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 6	2.14	16/06/2568	75,000,000.00	73,080,224.61	0.76
CPALL263B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.86	16/03/2569	58,000,000.00	57,295,713.07	0.60
CPALL268A ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.68	26/08/2569	30,000,000.00	30,433,843.74	0.32
CPALL271A ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	3.95	18/01/2570	25,000,000.00	25,619,123.10	0.27
CPALL278A ครั้งที่ 2/2560	3.96	18/08/2570	70,000,000.00	71,280,089.22	0.75
CPALL27NA ครั้งที่ 3/2560 ชุดที่ 2	3.50	15/11/2570	105,000,000.00	104,249,617.59	1.09
CPALL283B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	3.42	16/03/2571	107,000,000.00	105,435,602.15	1.10
CPALL316A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 3	3.90	16/06/2574	145,000,000.00	143,587,954.47	1.50
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF244A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	3.11	12/04/2567	37,000,000.00	37,663,973.14	0.40
CPF251A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	3.05	24/01/2568	75,000,000.00	75,819,685.50	0.79

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
CPF257A ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2	4.28	29/07/2568	5,000,000.00	5,202,871.25	0.05
CPF261A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.99	22/01/2569	25,000,000.00	24,813,697.50	0.26
CPF281A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	3.60	24/01/2571	105,000,000.00	104,344,372.65	1.09
CPF281B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	3.15	22/01/2571	10,000,000.00	9,705,992.50	0.10
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH279A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.50	23/09/2570	25,000,000.00	23,606,444.52	0.25
CPFTH281A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4	4.15	20/01/2571	30,000,000.00	30,718,209.25	0.32
CPFTH299A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	3.18	23/09/2572	20,000,000.00	19,231,124.64	0.20
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN253A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	1.49	11/03/2568	25,000,000.00	24,434,266.68	0.26
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)					
EASTW256A ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2	4.18	16/06/2568	15,000,000.00	15,501,154.83	0.16
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย					
EGAT268A พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 2	1.14	27/08/2569	110,000,000.00	104,209,344.57	1.09
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด					
FPHT24DA ครั้งที่ 1/2560	2.94	21/12/2567	25,000,000.00	25,090,574.16	0.26
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT245A ครั้งที่ 1/2564	2.16	06/05/2567	30,000,000.00	29,954,566.34	0.31
FPT25DA ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	2.32	11/12/2568	15,000,000.00	14,522,643.83	0.15
FPT273A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 3	2.78	11/03/2570	15,000,000.00	14,460,770.03	0.16
FPT237A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.10	14/07/2566	9,000,000.00	9,068,151.63	0.09
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
GHB244A พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	2.68	29/04/2567	40,000,000.00	40,545,252.00	0.42
GHB254B พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	1.89	27/04/2568	106,000,000.00	105,802,887.70	1.11
GHB27DA พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3	2.97	14/12/2570	40,000,000.00	39,984,892.33	0.42
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC24NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	2.24	08/11/2567	25,000,000.00	25,161,731.62	0.26
GPSC258A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.11	07/08/2568	15,000,000.00	14,862,930.90	0.16
GPSC26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	2.52	08/11/2569	62,000,000.00	61,296,188.73	0.64
GPSC29NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4	2.86	08/11/2572	165,000,000.00	159,848,827.10	1.68
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF249A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	1.74	29/09/2567	10,000,000.00	9,731,642.01	0.10
GULF258A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	3.10	19/08/2568	15,000,000.00	14,960,235.03	0.16
GULF272A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	2.97	24/02/2570	30,000,000.00	29,164,141.57	0.30
GULF278A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 3	3.34	19/08/2570	5,000,000.00	4,859,712.83	0.05

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ฮอนด้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
HLTC252A ครั้งที่ 1/2565	1.43	10/02/2568	50,000,000.00	48,781,366.00	0.51
บริษัท ลิสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด					
ICBCTL240B ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2	1.31	26/10/2567	6,000,000.00	5,866,261.82	0.06
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)					
IRPC245A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	1.77	20/05/2567	20,000,000.00	19,821,560.50	0.21
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด					
KCC249A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	1.38	11/09/2567	57,000,000.00	56,106,500.78	0.59
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					
KKP237A ครั้งที่ 3/2564	1.03	23/07/2566	25,000,000.00	24,977,841.61	0.26
การไฟฟ้านครหลวง					
MEA273A พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 3	1.94	30/03/2570	36,000,000.00	34,819,569.13	0.36
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					
MINT249A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	2.91	27/09/2567	5,000,000.00	4,839,949.55	0.05
บริษัท บริหารสินทรัพย์เฮลโยชิน จำกัด					
PAMCO22826A ครั้งที่ 1/2565	0.70	26/08/2565	30,000,000.00	30,000,284.81	0.31
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค					
PEA26NA พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	1.80	30/11/2569	90,000,000.00	86,895,779.73	0.91
PEA276A พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 5	4.17	07/06/2570	15,000,000.00	15,946,152.62	0.17
PEA33NA พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 2	3.07	30/11/2576	15,000,000.00	14,325,079.53	0.15
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					
PTTC232A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	THOR + 0.18	06/02/2566	25,000,000.00	25,117,300.50	0.26
PTTC254A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	1.79	08/04/2568	13,000,000.00	12,871,088.46	0.13
PTTC257A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.05	02/07/2568	180,000,000.00	179,173,605.60	1.87
PTTC288A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 4	1.79	06/08/2571	35,000,000.00	32,782,379.02	0.34
บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน จำกัด					
PTTEPT274A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	2.09	05/04/2570	21,000,000.00	20,410,015.57	0.21
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC249A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 1	2.20	05/09/2567	5,000,000.00	5,044,580.70	0.05
PTTGC271A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	2.13	25/01/2570	180,000,000.00	176,915,363.48	1.85
PTTGC274A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.60	08/04/2570	8,000,000.00	7,996,663.33	0.08
PTTGC291A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	2.65	25/01/2572	30,000,000.00	29,511,158.18	0.31
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
SC251A ครั้งที่ 1/2565	3.04	28/01/2568	10,000,000.00	9,892,319.64	0.10
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					
SCC248A ครั้งที่ 2/2560	2.97	30/08/2567	110,000,000.00	111,852,952.20	1.17
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)					
SCCC245A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	3.65	09/05/2567	15,000,000.00	15,421,624.65	0.16
SCCC264A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	2.70	29/04/2569	35,000,000.00	34,882,195.25	0.36
SCCC275A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	4.08	09/05/2570	55,000,000.00	57,363,407.20	0.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท)	(บาท)	
บริษัท สหพัฒน์อินเดอริโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)					
SPI256A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.54	25/06/2568	10,000,000.00	10,002,162.52	0.10
SPI276A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.74	25/06/2570	25,000,000.00	24,596,685.29	0.26
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV244A ครั้งที่ 1/2564	1.21	20/04/2567	50,000,000.00	49,296,757.49	0.52
TBEV253A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 4	3.15	22/03/2568	377,000,000.00	378,907,129.90	3.96
TBEV256A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 3	2.07	11/06/2568	165,000,000.00	163,036,825.18	1.70
TBEV266A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 4	2.43	11/06/2569	170,000,000.00	167,745,262.64	1.75
TBEV289B ครั้งที่ 3/2561 ชุดที่ 2	4.16	19/09/2571	15,000,000.00	15,499,652.26	0.16
บริษัท เงินดีดิสต์ จำกัด (มหาชน)					
TIDLOR244B ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	1.88	28/04/2567	57,000,000.00	56,758,221.96	0.59
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT22DA ครั้งที่ 5/2560	2.37	08/12/2565	5,000,000.00	5,038,841.61	0.05
TLT22NA ครั้งที่ 4/2562 ชุดที่ 3	1.81	18/11/2565	105,000,000.00	105,452,261.67	1.10
TLT22OA ครั้งที่ 4/2560	2.20	31/10/2565	55,000,000.00	55,305,924.38	0.58
TLT23NB ครั้งที่ 5/2564 ชุดที่ 1	1.12	29/11/2566	30,000,000.00	29,806,390.78	0.31
TLT248A ครั้งที่ 4/2564 ชุดที่ 2	0.94	26/08/2567	30,000,000.00	29,256,600.41	0.31
TLT24OA ครั้งที่ 4/2560	2.61	31/10/2567	75,000,000.00	75,936,730.16	0.79
TLT253A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	1.37	26/03/2568	35,000,000.00	34,129,117.31	0.36
TLT255A ครั้งที่ 1/2561	2.72	09/05/2568	45,000,000.00	45,507,215.85	0.48
TLT255B ครั้งที่ 3/2564 ชุดที่ 2	1.40	28/05/2568	120,000,000.00	116,692,044.23	1.22
TLT258B ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	1.62	25/08/2568	35,000,000.00	34,073,832.65	0.36
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)					
TOP243A ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 4	4.84	12/03/2567	25,000,000.00	26,099,104.50	0.27
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU241A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	3.58	19/01/2567	100,000,000.00	102,574,247.85	1.07
TU26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1	2.78	06/11/2569	24,000,000.00	23,907,908.03	0.25
TU271A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 4	3.94	19/01/2570	41,000,000.00	42,715,931.43	0.45
TU29NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	3.00	06/11/2572	5,000,000.00	4,809,773.43	0.05
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)					
UOBT249A ครั้งที่ 2/2564	0.97	23/09/2567	25,000,000.00	24,439,060.48	0.26
UOBT254A ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 2	2.01	26/04/2568	44,000,000.00	43,855,971.68	0.46
บริษัท คับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
WHAUP236A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	3.17	26/06/2566	20,000,000.00	20,353,403.27	0.21
รวมหุ้นกู้				5,191,453,557.44	54.26
รวมเงินลงทุน				9,564,373,755.40	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
	(%)		(บาท)	(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก/ใบรับฝากเงิน					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.00	06/08/2564	120,000,000.00	120,000,000.00	1.25
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.00	13/08/2564	255,000,000.00	255,000,000.00	2.65
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	0.70	10/05/2565	30,000,000.00	30,000,000.00	0.31
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก/ใบรับฝากเงิน				405,000,000.00	4.21
ตั๋วเงินคลัง					
กระทรวงการคลัง					
TB21609A งวดที่ 3/182/64	-	09/06/2564	120,000,000.00	119,987,436.49	1.25
TB21707A งวดที่ 4/182/64	-	07/07/2564	110,000,000.00	109,965,966.68	1.14
TB21818A งวดที่ 7/182/64	-	18/08/2564	100,000,000.00	99,924,333.40	1.04
TB21929A งวดที่ 10/182/64	-	29/09/2564	50,000,000.00	49,936,982.37	0.52
TB21014A งวดที่ 11/181/64	-	14/10/2564	160,000,000.00	159,766,748.08	1.66
TB22420A งวดที่ 1/364/64	-	20/04/2565	50,000,000.00	49,799,881.35	0.52
TB22427A งวดที่ 2/364/64	-	27/04/2565	100,000,000.00	99,608,253.02	1.04
รวมตั๋วเงินคลัง				688,989,601.39	7.17
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
BOT218A รุ่นที่ 3/2ปี/2562	1.43	26/08/2564	165,000,000.00	165,387,025.65	1.72
BOT219A รุ่นที่ 2/3ปี/2561	2.09	24/09/2564	220,000,000.00	221,108,408.40	2.30
BOT219A รุ่นที่ 4/2ปี/2562	1.32	25/11/2564	290,000,000.00	291,190,889.91	3.03
BOT223A รุ่นที่ 1/3ปี/2562	1.81	25/03/2565	70,000,000.00	70,759,356.50	0.74
BOT225A รุ่นที่ 2/2ปี/2563	0.61	25/05/2565	185,000,000.00	185,267,731.24	1.93
BOT229A รุ่นที่ 2/3ปี/2562	1.44	16/09/2565	140,000,000.00	141,694,687.40	1.47
BOT229A รุ่นที่ 3/2ปี/2563	0.56	23/11/2565	220,000,000.00	220,205,436.39	2.29
BOT233A รุ่นที่ 1/3ปี/2563	0.92	23/03/2566	75,000,000.00	75,537,505.12	0.79
BOT235A รุ่นที่ 1/2Y/64	0.51	24/05/2566	145,000,000.00	144,913,014.26	1.51
BOT239A รุ่นที่ 2/3ปี/2563	0.65	28/09/2566	50,000,000.00	50,116,906.24	0.52
CB21604A งวดที่ 6/365/63	-	04/06/2564	60,000,000.00	59,997,731.59	0.62
CB21604B งวดที่ 44/183/63	-	04/06/2564	20,000,000.00	19,999,243.86	0.21
CB21610A งวดที่ 10/91/64	-	10/06/2564	60,000,000.00	59,993,047.38	0.62
CB21624A งวดที่ 12/91/64	-	24/06/2564	100,000,000.00	99,982,359.28	1.04
CB21701A งวดที่ 46/178/63	-	01/07/2564	160,000,000.00	159,959,277.57	1.66
CB21708A งวดที่ 7/364/63	-	08/07/2564	140,000,000.00	139,954,145.20	1.46
CB21708B งวดที่ 14/91/64	-	08/07/2564	30,000,000.00	29,991,639.32	0.31
CB21715A งวดที่ 15/90/64	-	15/07/2564	20,000,000.00	19,992,769.74	0.21

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
	(%)		(บาท)	(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
CB21722A งวดที่ 16/91/64	-	22/07/2564	180,000,000.00	179,924,719.28	1.87
CB21805A งวดที่ 8/364/63	-	05/08/2564	85,000,000.00	84,950,281.70	0.88
CB21805B งวดที่ 18/91/64	-	05/08/2564	50,000,000.00	49,969,744.35	0.52
CB21813A งวดที่ 19/92/64	-	13/08/2564	685,000,000.00	684,534,516.53	7.12
CB21819A งวดที่ 20/91/64	-	19/08/2564	20,000,000.00	19,983,909.94	0.21
CB22203A งวดที่ 2/364/64	-	03/02/2565	350,000,000.00	349,019,828.01	3.63
CB22407A งวดที่ 4/364/64	-	07/04/2565	100,000,000.00	99,636,123.42	1.04
CB22512A งวดที่ 5/364/64	-	12/05/2565	80,000,000.00	79,676,165.50	0.83
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
GGLB21NA พ.ศ. 2558 ครั้งที่ 1	3.01	26/11/2564	30,000,000.00	30,363,874.20	0.32
GGLB226A พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 4	2.37	10/06/2565	65,000,000.00	66,234,131.60	0.69
GGLB266A พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5	2.65	10/06/2569	45,000,000.00	48,143,124.00	0.50
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
GHB21NA พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 2	3.72	10/11/2564	80,000,000.00	81,113,959.20	0.84
พันธบัตรรัฐบาล					
LB226A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้เงินกู้โครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	1.875	17/06/2565	260,000,000.00	263,838,400.80	2.75
LB22DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือ กองทุนฟื้นฟูระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3	2.00	17/12/2565	250,000,000.00	255,864,029.44	2.66
LB246A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1	0.75	17/06/2567	170,000,000.00	170,487,587.20	1.77
LB24DB พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือ กองทุนเพื่อการฟื้นฟู ระยะที่สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4	1.45	17/12/2567	140,000,000.00	143,423,515.20	1.49
LB256A พันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	0.95	17/06/2568	85,000,000.00	85,186,296.23	0.89
LB29DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ให้อำนาจ กระทรวงการคลังกู้เงินฯ พ.ศ. 2552) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1	1.60	17/12/2572	200,000,000.00	198,025,726.00	2.06
LB386A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	3.30	17/06/2581	85,000,000.00	94,894,523.60	0.99
LB426A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 4	2.00	17/06/2585	15,000,000.00	13,848,777.60	0.14
รวมพันธบัตร				5,155,170,408.85	53.63
หุ้นกู้					
บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1 จำกัด ABPSPV224A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	3.25	21/04/2565	20,000,000.00	20,158,174.60	0.21
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ADVANC265A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	1.58	07/05/2569	10,000,000.00	9,974,192.14	0.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท)	(บาท)	
ADVANC285A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2 บริษัท บริการเรือเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2.14	07/05/2571	15,000,000.00	15,092,543.88	0.16
BAFS302A ครั้งที่ 1/2563 บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	2.75	07/02/2573	10,000,000.00	8,821,483.90	0.09
BAM234A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2 ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	1.85	09/04/2566	10,000,000.00	10,068,507.91	0.10
BAY217A ครั้งที่ 2/2561	2.22	12/07/2564	70,000,000.00	70,144,425.40	0.73
BAY224A ครั้งที่ 1/2562	2.37	04/04/2565	65,000,000.00	65,990,631.20	0.69
BAY22NB ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	1.80	22/11/2565	50,000,000.00	50,854,953.50	0.53
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC219A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	2.69	07/09/2564	95,000,000.00	95,548,999.30	0.99
BJC223A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 4	3.26	24/03/2565	45,000,000.00	45,891,187.65	0.48
BJC239A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3	3.07	07/09/2566	45,000,000.00	47,050,033.05	0.49
BJC23DA ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.77	08/12/2566	45,000,000.00	47,987,367.75	0.50
BJC246A ครั้งที่ 2/2563 ชุดที่ 1	3.00	08/06/2567	15,000,000.00	15,816,009.00	0.16
BJC249A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	2.65	07/09/2567	40,000,000.00	41,837,036.00	0.44
BJC259A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 3	2.86	07/09/2568	20,000,000.00	20,925,438.40	0.22
BJC273A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 6	4.40	24/03/2570	85,000,000.00	87,662,224.65	0.91
บริษัท ชีตคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
CLT226A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.10	26/06/2565	10,000,000.00	10,144,588.67	0.11
CLT236A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.36	26/06/2566	20,000,000.00	20,557,412.21	0.21
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL248B ครั้งที่ 2/2557 ชุดที่ 8	5.05	22/08/2567	20,000,000.00	21,775,520.06	0.23
CPALL263B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.86	16/03/2569	55,000,000.00	55,998,360.26	0.58
CPALL268A ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.68	26/08/2569	30,000,000.00	31,603,503.87	0.33
CPALL271A ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	3.95	18/01/2570	25,000,000.00	26,684,448.78	0.28
CPALL278A ครั้งที่ 2/2560	3.96	18/08/2570	70,000,000.00	74,420,913.82	0.77
CPALL27NA ครั้งที่ 3/2560 ชุดที่ 2	3.50	15/11/2570	105,000,000.00	109,536,649.95	1.14
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF218B ครั้งที่ 2/2556 ชุดที่ 3	4.90	02/08/2564	75,000,000.00	75,543,888.00	0.79
CPF225A ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	3.20	15/05/2565	55,000,000.00	56,139,162.75	0.58
CPF235A ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2	3.98	13/05/2566	75,000,000.00	78,653,670.75	0.82
CPF251A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	3.05	24/01/2568	75,000,000.00	78,139,179.75	0.81
CPF257A ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2	4.28	29/07/2568	5,000,000.00	5,456,037.55	0.06
CPF261A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.99	22/01/2569	25,000,000.00	26,063,693.25	0.27
CPF281A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	3.60	24/01/2571	105,000,000.00	109,964,058.75	1.14
CPF281B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	3.15	22/01/2571	10,000,000.00	10,199,479.70	0.11

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท)	(บาท)	
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)					
EASTW226A ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 1	3.84	16/06/2565	20,000,000.00	20,422,646.00	0.21
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)					
EB223A ครั้งที่ 1/2560	3.02	30/03/2565	65,000,000.00	66,163,984.17	0.69
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด					
FPHT24DA ครั้งที่ 1/2560	2.94	21/12/2567	25,000,000.00	25,609,596.39	0.27
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
GHB219B พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 8	2.48	27/09/2564	10,000,000.00	10,057,388.90	0.10
GHB244A พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	2.68	29/04/2567	40,000,000.00	41,776,532.80	0.43
GHB27DA พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 3	2.97	14/12/2570	100,000,000.00	105,855,951.59	1.10
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC24NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	2.24	08/11/2567	25,000,000.00	25,861,010.81	0.27
GPSC26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	2.52	08/11/2569	55,000,000.00	57,476,256.15	0.60
GPSC29NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4	2.86	08/11/2572	160,000,000.00	165,717,070.83	1.72
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)					
IRPC245A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	1.77	20/05/2567	20,000,000.00	19,922,436.27	0.21
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)					
MBK229B ครั้งที่ 3/2555	4.72	20/09/2565	75,000,000.00	77,891,442.75	0.81
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					
MINT249A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	2.91	27/09/2567	5,000,000.00	4,860,060.78	0.06
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					
PTTC21NA ครั้งที่ 1/2557	4.00	15/11/2564	5,000,000.00	5,079,787.65	0.05
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC249A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 1	2.20	05/09/2567	5,000,000.00	5,189,964.85	0.06
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					
SCC248A ครั้งที่ 2/2560	2.97	30/08/2567	95,000,000.00	100,815,532.35	1.05
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)					
SCCC245A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	3.65	09/05/2567	15,000,000.00	16,078,836.60	0.17
SCCC264A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	2.70	29/04/2569	35,000,000.00	35,847,533.05	0.37
SCCC275A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	4.08	09/05/2570	90,000,000.00	96,703,724.70	1.01
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)					
SPI256A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.54	25/06/2568	10,000,000.00	10,449,964.00	0.11
SPI276A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	2.74	25/06/2570	25,000,000.00	25,554,327.53	0.27
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV223A ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	3.20	19/03/2565	85,000,000.00	86,607,608.40	0.90
TBEV244A ครั้งที่ 1/2564	1.21	20/04/2567	50,000,000.00	50,281,685.17	0.52
TBEV253A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 4	3.15	22/03/2568	285,000,000.00	294,080,678.55	3.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT216A ครั้งที่ 1/2561	1.90	09/06/2564	5,000,000.00	5,001,416.95	0.05
TLT216B ครั้งที่ 3/2562 ชุดที่ 1	1.77	16/06/2564	5,000,000.00	5,002,481.95	0.06
TLT218A ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	2.28	10/08/2564	50,000,000.00	50,176,204.39	0.52
TLT210B ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	2.26	30/10/2564	10,000,000.00	10,071,234.40	0.10
TLT22DA ครั้งที่ 5/2560	2.37	08/12/2565	5,000,000.00	5,130,018.90	0.05
TLT22NA ครั้งที่ 4/2562 ชุดที่ 3	1.81	18/11/2565	105,000,000.00	106,803,632.30	1.11
TLT22OA ครั้งที่ 4/2560	2.20	31/10/2565	55,000,000.00	56,215,053.01	0.58
TLT234A ครั้งที่ 3/2563	1.19	26/04/2566	30,000,000.00	30,222,942.60	0.31
TLT24OA ครั้งที่ 4/2560	2.61	31/10/2567	40,000,000.00	42,037,228.68	0.44
TLT253A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	1.37	26/03/2568	35,000,000.00	35,209,984.42	0.37
TLT255B ครั้งที่ 3/2564 ชุดที่ 2	1.40	28/05/2568	55,000,000.00	54,983,314.86	0.58
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU241A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	3.58	19/01/2567	75,000,000.00	78,902,383.37	0.82
TU271A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 4	3.94	19/01/2570	65,000,000.00	69,142,182.32	0.72
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
WHAUP236A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	3.17	26/06/2566	20,000,000.00	20,422,434.68	0.21
รวมหุ้นกู้				3,362,328,309.57	34.99
รวมเงินลงทุน				9,611,488,319.81	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2565	2564
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย	4	142,433,037.40	149,108,031.32
รายได้อื่น		-	100,000.00
รวมรายได้		<u>142,433,037.40</u>	<u>149,208,031.32</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	31,594,433.30	30,545,004.52
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,632,869.60	2,545,417.05
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	12,637,773.25	12,218,001.77
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4	1,538,387.17	2,094,002.40
รวมค่าใช้จ่าย		<u>48,403,463.32</u>	<u>47,402,425.74</u>
รายได้สุทธิ		<u>94,029,574.08</u>	<u>101,805,605.58</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(35,379,847.09)	(31,309,122.73)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(194,478,934.63)	(11,219,584.66)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(229,858,781.72)</u>	<u>(42,528,707.39)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>(135,829,207.64)</u>	<u>59,276,898.19</u>

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	(หน่วย : บาท)	
	2565	2564
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(135,829,207.64)	59,276,898.19
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,668,794,726.19	3,099,654,009.96
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,613,516,872.66)	(2,607,800,885.12)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(80,551,354.11)	551,130,023.03
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	9,760,754,261.45	9,209,624,238.42
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	9,680,202,907.34	9,760,754,261.45

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	645,478,627.1224	613,230,658.3363
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	176,482,996.6769	204,868,151.1080
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(173,128,251.2616)	(172,620,182.3219)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	648,833,372.5377	645,478,627.1224

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

1. ลักษณะของกองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2545 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนระยะปานกลางและระยะยาวในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดให้ลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.3 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนใน ส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

3.4 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.5 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2565</u>	<u>2564</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	31,594,433.30	30,545,004.52	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	16,913.98	18,311.50	อัตราตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	12,637,773.25	12,218,001.77	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	250,151.40	263,129.19	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น ๆ	619,964.85	713,720.17	ราคาตลาด
ซื้อเงินลงทุน	2,179,110,219.94	3,016,190,465.60	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,288,221,504.72	1,802,149,623.50	ราคาตลาด
กองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	1,110,458,625.85	289,370,519.05	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,667,149,774.30	831,634,410.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2565</u>	<u>2564</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,723,273.73	2,664,382.90
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	8,102,070.18	9,454,618.39
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	7,687.79	8,300.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	475,901.89	584,200.50
กองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	9,139,964.04	-

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2565</u>	<u>2564</u>
ซื้อเงินลงทุน	13,047,225,993.67	10,858,614,417.95
ขายเงินลงทุน	12,836,798,960.40	10,072,414,829.25

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	9,439,373,755.40	-	9,439,373,755.40
เงินฝากประจำ	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	9,206,488,319.81	-	9,206,488,319.81
เงินฝากประจำ	-	405,000,000.00	-	405,000,000.00

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่นับแตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการ
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำ คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	7,469,564,784.25	205,915,270.15	1,888,893,701.00	9,564,373,755.40
เงินฝากธนาคาร	-	311,286,573.98	-	311,286,573.98
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	47,186,211.48	47,186,211.48
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	238,964,331.94	238,964,331.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,542,582.20	3,542,582.20

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย			รวม
	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	6,784,933,215.75	-	2,826,555,104.06	9,611,488,319.81
เงินฝากธนาคาร	-	162,664,128.14	-	162,664,128.14
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	36,766,350.68	36,766,350.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	46,397,803.50	46,397,803.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,632,773.10	3,632,773.10

6.4 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้ आवัด ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องมาจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้ आवัด ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงซึ่งขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับ आवัด ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

7. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

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 พฤษภาคม 2565**

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)**

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

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
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารทีสโก 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 เซส	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารซีดีแบงก์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารดอยช์แบงก์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารเดอระรอยัลแบงก์ออสเตรีย	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 15 กรกฎาคม 2565



กองทุนบัวหลวง

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