



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน

B-ASEAN

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	3
ข้อมูลกองทุน	4
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	6
ผลการดำเนินงานของกองทุน	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	8
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	12
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	13
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	14
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	15
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	16
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	17
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	37
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง	38
แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น	39
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	44

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน (B-ASEAN)

ภาพรวมของตลาดหุ้นอาเซียน (อินโดนีเซีย, มาเลเซีย, ฟิลิปปินส์, สิงคโปร์ และเวียดนาม) ในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา (เดือน ต.ค. 64 – เม.ย. 65) แรงกดดันในช่วงก่อนอย่าง COVID-19 ผ่อนคลายลงมาจากทุกประเทศที่มีการผ่อนคลายมาตรการควบคุม อย่างไรก็ตาม ตลาดมีความผันผวนสูงขึ้น โดยถูกปัจจัยกดดันอย่างนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐ (เฟด) ที่เข้มงวดมากขึ้น รวมถึงความกังวลต่ออัตราเงินเฟ้อที่สูงขึ้นจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เร่งตัวจากสงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครน

อินโดนีเซีย – นับเป็นตลาดที่ outperform สุดใน 5 ประเทศอาเซียน โดยปรับตัวขึ้นราว 10% ใน 6 เดือนที่ผ่านมา ได้แรงหนุนจากแนวโน้มผลประกอบการ 4Q64 ที่ฟื้นตัวจากการ reopening ตั้งแต่ช่วงปลาย 3Q64 ทั้งนี้ กลุ่มที่นำตลาดตั้งแต่ปลายปี 64 จนถึงปัจจุบันคือ กลุ่มธนาคาร จากแรงซื้อของต่างชาติ นอกจากนี้ อินโดนีเซียถือเป็นผู้ชนะในภาวะราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ปรับขึ้นแรง กลุ่มถ่านหินเป็นอีกกลุ่มที่ปรับตัวขึ้นใน 3 เดือนล่าสุด ด้านราคา CPO ปรับตัวขึ้นทำ all time high แต่เป็นกลุ่มที่ได้รับความสนใจจากนักลงทุนน้อยเมื่อเทียบกับสินค้าโภคภัณฑ์อย่างถ่านหินและโลหะ นอกจากนี้ กลุ่ม Consumer Discretionary ขึ้นใน 2 สัปดาห์ที่ผ่านมาเนื่องจากเข้าสู่ Eid Festival ในช่วงต้นเดือน พ.ค. ขณะที่กลุ่ม Tech ที่ outperform มาตลอดในปีก่อนเป็นกลุ่มที่ underperform YTD จากนโยบายการเงินของเฟดที่เข้มงวดมากขึ้น รวมถึงกลุ่ม Consumer Staples เป็นอีกกลุ่มที่ underperform จากความกังวลต่อมาร์จินที่จะถูกกดดันจากต้นทุนที่สูงขึ้นและไม่สามารถปรับราคาสินค้าขึ้นได้จากกำลังซื้อของกลุ่มคนชั้นกลางถึงล่างที่ยังไม่แข็งแกร่ง

สิงคโปร์ – ก้าวเข้าสู่การใช้ชีวิตปกติหลังมาตรการโควิดผ่อนคลายลง แต่อย่างไรก็ตามได้รับแรงกดดันจากความกังวลอัตราดอกเบี้ยทั่วโลกที่ขึ้นแรงตั้งแต่ต้นปี 65 จนถึงปัจจุบัน สงครามรัสเซีย-ยูเครน ทำให้เพิ่มความกังวลต่อปัญหาห่วงโซ่อุปทานและราคาสินค้าโภคภัณฑ์ รวมถึงการเดินทางท่องเที่ยวหลัง COVID-19 ทั้งนี้ หุ้นที่เกี่ยวข้องกับสินค้าโภคภัณฑ์ เช่น Golden Energy, Bumitama, First Resources, Golden Agri และ SMM เป็นต้น outperform ตลาดอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเมืองและกลับสู่สำนักงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง Suntec, SIA Engin, CLI นำปรับตัวขึ้น นอกจากนี้ หุ้นที่มีปัจจัยบวกเฉพาะตัวปรับตัวขึ้น เช่น UOB (เข้าซื้อสินทรัพย์ของ Citi ในอาเซียน), YZJ (การ Spin off และเข้าจดทะเบียนบริษัท YZJ Financial Holding ในสิงคโปร์) ขณะที่หุ้นที่มีปัจจัยลบเฉพาะตัว เช่น MCT (M&A กับ MAGIC ไม่ได้รับการตอบรับที่ดีจากตลาด), Raffles Medical (ความต้องการใช้บริการที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 ลดลง)

มาเลเซีย – แกว่งผันผวนใน 6 เดือนที่ผ่านมา โดยในภาพรายเดือนปรับตัวลงไปมากถึง 3-4% MoM และปรับขึ้นมากถึง 7% MoM สะท้อนความไม่มั่นใจจากปัจจัยทั้งในและต่างประเทศ ทั้งนี้ ดัชนีได้รับแรงกดดันก่อนในปลายปี 64 จาก Prosperity tax, ปรับเพิ่ม stamp duties, ภาษีรายได้จากต่างประเทศ (tax on repatriated foreign income) รวมถึงการเรียกเก็บอื่นๆ ในงบประมาณปี 65 ซึ่งกดดัน EPS ปี 65 ของตลาด นอกจากนี้ ยังถูกกดดันจากความกังวลการแพร่ระบาดโอมิครอน, เงินเฟ้อ, การปรับขึ้นดอกเบี้ยและเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัวกดดันในปี 64 มี performance แย่สุดในอาเซียน อย่างไรก็ตาม ดัชนีเริ่มฟื้นตัวในเดือน ก.พ. 65 จากกระแสเงินทุนต่างชาติที่ไหลเข้า เนื่องจากมาเลเซียเป็นประเทศที่ได้รับผลกระทบน้อยต่อปัจจัยภายนอกอย่างเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้น, การขึ้นดอกเบี้ย และสงครามรัสเซีย-ยูเครน อีกทั้งได้ประโยชน์จากการปรับขึ้นของราคาน้ำมันและสินค้าโภคภัณฑ์

เวียดนาม – ดัชนีแกว่งผันผวนโดยปรับตัวขึ้นและลงมากกว่า 5% ดัชนีอยู่ในระดับต่ำกว่า 1,400 จุดช่วงต้นเดือน ต.ค. ก่อนจะขึ้นมาที่ระดับ 1,500 จุดในปลายเดือน พ.ย. จากคาดการณ์กำไรใน 4Q64 ที่มีแนวโน้มออกมาแข็งแกร่ง ก่อนจะถูกแรงขายทำกำไรและปรับตัวลงมาแถว 1,413 จุดในเดือน ธ.ค. ขณะที่ในเดือน ม.ค. ดัชนีกลับมาทะลุ 1,500 จุดอีกครั้งหลัง Vinfast อยู่ในระหว่างพิจารณา IPO ในตลาด US และถูกแรงขายทำกำไรอีกครั้ง, แม้ว่าสงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครนจะเริ่มต้นขึ้นแต่ดัชนีสามารถยืนเหนือ 1,500 จุดได้ในเดือน ก.พ. แต่กลางเดือน มี.ค. ปรับตัวลงมาที่ 1,446 จุด จากความกังวลของสงครามที่ยืดเยื้อและอาจขยายวงกว้าง ก่อนที่ต้นเดือน เม.ย. จะปรับขึ้นอีกครั้งมาที่ 1,520 จุด จากกำไรปี 64 และ 1Q65 ที่ออกมาดี อย่างไรก็ตาม ดัชนีปรับตัวลงมาต่ำกว่า 1,440 จุดอีกครั้งกลางเดือน เม.ย. จากความกังวลต่อกลุ่มอสังหาฯ หลังผู้บริหาร Tan Hoang Minh อสังหาฯ ขนาดกลางถูกตรวจสอบถึงการใช้จ่ายเงินในทางที่ผิดจากการออกพันธบัตร ทำให้กลุ่มอสังหาฯ อื่นถูกแรงขายตามไปด้วย นอกจากนี้ ภาวะดอกเบี้ยขาขึ้นเป็นอีกปัจจัยกดดันดัชนีด้วยเช่นกัน

ฟิลิปปินส์ – ดัชนีปรับตัวลงในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา หุ้นที่นำตลาดปีก่อนเป็นตัวที่ปรับตัวลง YTD แรงสุด โดยดัชนีทำจุดต่ำสุด 6,815.95 จุด วันที่ 14 มี.ค. และจุดสูงสุด 7,502.48 จุดในวันที่ 9 ก.พ. ด้วยสถานการณ์ COVID-19 ที่ดีขึ้นนักลงทุนต่างเข้าซื้อหุ้น Reopening, แรงซื้อหุ้นได้รับการปรับน้ำหนักดัชนี MSCI รวมถึงการประกาศผลประกอบการ 4Q64 เป็นตัวหนุน อย่างไรก็ตาม ความผันผวนสูงซึ่งมาพร้อมกับการดำเนินนโยบายการเงินของเฟดและ BSP ที่มีแนวโน้มเข้มงวดมากขึ้นจากความกังวลต่อเงินเฟ้อสูงหลังการเพิ่มขึ้นของสินค้าโภคภัณฑ์จากสงครามที่ยืดเยื้อระหว่างรัสเซีย-ยูเครน โดยความกังวลสงครามรัสเซีย-ยูเครนกดดันดัชนีทำจุดต่ำสุดระหว่างวัน 6,638.40 ในวันที่ 15 มี.ค. ก่อนจะมีแรงซื้อกลับไปปิดยืนเหนือ 7,000 จุด ทั้งนี้ มูลค่าการ

ซื้อขายต่อวันเบาบางลงมาที่ USD135.13mn YTD จาก USD154.79mn ในเดือน พ.ย. – ธ.ค., ค่าเงินเปโซอ่อนค่าแรงสุด นับตั้งแต่ ก.ย. 62 ที่ PHP51.740/ USD ในสิ้นเดือน มี.ค. พร้อมกับต่างชาติที่ขายสุทธิ USD169.18mn YTD

ขณะที่แนวโน้มของตลาดหุ้นอาเซียนมีโอกาสดำเนินตัวจากแนวโน้มเศรษฐกิจที่ยังแข็งแกร่ง (คาด GDP ปีนี้ ฟิลิปปินส์ +7%, มาเลเซีย +6%, เวียดนาม +5.8%, อินโดนีเซีย +5.1%, ไทย +3.2%, สิงคโปร์ +2.8%) รวมถึงผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนที่ฟื้นตัวหลังจากการคลายล็อกดาวน์ ขณะที่มุมมองการขึ้นดอกเบี้ยปีนี้อคาด +25bps สำหรับมาเลเซีย, +50bps สำหรับเวียดนามและฟิลิปปินส์ ส่วนอินโดนีเซีย +75bps ทั้งนี้ เป้าหมายดัชนีปี 65 ของ Maybank ได้แก่ เวียดนาม 1,800 จุด (upside 23%), ฟิลิปปินส์ 8,200 จุด (upside 17%), สิงคโปร์ 3,629 จุด (upside 9%), มาเลเซีย 1,710 จุด (upside 7%)

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 กองทุน B-ASEAN มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 316.49 ล้านบาท หรือ 11.6889 บาทต่อหน่วยลงทุน และมีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบระยะเวลาหนึ่งปีคิดเป็น 11.45% ดีกว่าดัชนีอ้างอิง MSCI AC ASEAN NETR USD Index ที่ 9.37% ซึ่งมาจากการ overweight หุ้นในกลุ่มธนาคาร โดยเฉพาะในธนาคารสิงคโปร์ ที่ได้ประโยชน์จากการขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐฯ

สำหรับ Theme การลงทุนระยะยาว ยังคงเน้นลงทุนในหุ้นที่เกี่ยวกับการบริโภคที่จะเติบโตจากกำลังซื้อที่เพิ่มขึ้นตามประชากรกลุ่มชนชั้นกลางที่มากขึ้น เราเชื่อเป็นอย่างยิ่งว่า กองทุน B-ASEAN จะช่วยตอบโจทย์นักลงทุนที่ต้องการแสวงหาโอกาสการลงทุนในภูมิภาคที่มีการขยายตัวสูง รวมทั้งนักลงทุนที่ต้องการกระจายการลงทุนไปยังต่างประเทศมากขึ้น และเชื่อว่ากองทุน B-ASEAN จะสร้างผลตอบแทนที่น่าพอใจได้ในระยะยาว สำหรับนักลงทุนที่เชื่อมั่นต่อโอกาสในอนาคต และอดทนต่อภาวะผันผวนของตลาดในระยะสั้นได้

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละคนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง 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. นายพิรพงศ์ จิระเสวีจินดา	31 มีนาคม 2559
2. นางสาวสุดารัตน์ ทิพยเทอดธนา	31 มีนาคม 2559
3. นางสาวรุ่งนภา เสถียรนุกูล	31 มีนาคม 2559
4. นายเจฟ สุธีโสภณ	31 มีนาคม 2559
5. นางสาววนาลี ตรีสัมพันธ์	1 เมษายน 2559
6. นายชัชวาล สิมะธัมมันธ์	2 มกราคม 2563
7. นางสาวศรณี นาคชน	3 พฤษภาคม 2565

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

นโยบายการลงทุน กองทุนลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มประเทศสมาชิกอาเซียนที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และมีศักยภาพในการให้ผลตอบแทนจากการลงทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กลุ่มประเทศอาเซียน ปัจจุบันมีสมาชิก 10 ประเทศ ได้แก่ ไทย สิงคโปร์ อินโดนีเซีย มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ บรูไน เวียดนาม ลาว เมียนมาร์ กัมพูชา ส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารการเงิน และหรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอาจลงทุนใน Derivatives ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนใน Structured Note

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

การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

เรื่อง	รายละเอียด	วันที่มีผล
1. การทำรายการซื้อ การขายคืน และการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	เพิ่มช่องทางการทำรายการซื้อ ขายคืน สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เพื่อรองรับการให้บริการในอนาคต และเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป
2. การรับชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน และการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน	เพิ่มช่องทางและหรือวิธีการรับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน และช่องทางการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน เช่น E-Wallet หรือ Prompt-Pay หรือ Bill Payment เป็นต้น เพื่อรองรับการให้บริการในอนาคต และเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป
3. การดำเนินการของบริษัทจัดการ เมื่อเลิกกองทุนรวม	บริษัทจัดการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนโดยช่องทางใดๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนได้ รวมทั้งแจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบ และแจ้งสำนักงาน ก.ล.ด. ผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ทั้งนี้ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันทำการที่ปรากฏเหตุเลิกกองทุนรวม	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวสุดาพร โพธิ์โคศลัมพันธ์)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี		
	3 เดือน ตั้งแต่ 30 ธ.ค. 64	6 เดือน ตั้งแต่ 30 ก.ย. 64	1 ปี ตั้งแต่ 31 มี.ค. 64	3 ปี ตั้งแต่ 29 มี.ค. 62	5 ปี ตั้งแต่ 31 มี.ค. 60	ตั้งแต่จัดตั้ง วันที่ 31 มี.ค. 59
มูลค่าหน่วยลงทุน ¹ (บาท)	11.4844	11.4833	10.4882	10.1036	10.5728	10.0000
ผลการดำเนินงาน ของ B-ASEAN	1.78	1.79	11.45	4.96	2.03	2.63
เกณฑ์มาตรฐาน ²	2.63	2.28	9.37	1.33	1.83	2.00
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	11.72 ³	10.57 ³	9.51	14.19	12.18	11.73
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	11.34 ³	10.66 ³	9.76	16.08	13.90	13.38

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

² เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง MSCI AC ASEAN NETR USD Index ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

³ % ต่อปี

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		59,294,477.11	18.74
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		2,918,100.00	0.92
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		3,649,900.00	1.15
พาณิชย์			
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		3,139,500.00	0.99
บริษัท โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		2,634,630.00	0.83
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)		8,164,382.71	2.58
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		3,284,400.00	1.04
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		13,000.00	0.00
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		3,227,400.00	1.02
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	-	787,000.00	0.25
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		2,147,448.40	0.68
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		2,095,875.00	0.66
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		4,496,500.00	1.42
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)		2,559,030.00	0.81
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)		1,653,750.00	0.52
การแพทย์			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		19,460.00	0.01
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		43,665.00	0.01
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		1,314,975.00	0.42
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		1,500,775.00	0.47
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		5,750,500.00	1.82

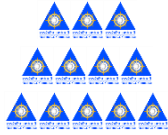
รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
เงินฝากธนาคาร			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	1,811.15	0.00
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	-	9,892,374.85	3.13
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศ		257,724,582.52	81.43
ประเทศอินโดนีเซีย		60,025,097.01	18.97
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
Astra International Tbk PT	-	3,834,597.86	1.21
Bank Central Asia Tbk PT	-	16,545,342.17	5.23
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT	-	8,629,724.02	2.73
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	-	9,028,833.93	2.85
PT Bukalapak.com Tbk	-	3,417,937.36	1.08
Erajaya Swasembada Tbk PT	-	3,720,334.37	1.18
XL Axiata Tbk PT	-	3,020,365.59	0.95
Mitra Adiperkasa Tbk PT	-	5,694,213.36	1.80
PT Pakuwon Jati Tbk	-	1,490,011.33	0.47
Telekomunikasi Indonesia Persero Tbk PT	-	4,643,737.02	1.47
ประเทศมาเลเซีย		32,535,790.67	10.28
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
CIMB Group Holdings Bhd	-	6,826,876.00	2.16
Genting Malaysia Bhd	-	1,637,558.10	0.52
Inari Amertron Bhd	-	8,068,401.38	2.55
Malaysia Airports Holdings Bhd	-	3,577,001.68	1.13
MISC Bhd	-	7,082,700.86	2.24
Public Bank Berhad	-	5,343,252.65	1.69
ประเทศฟิลิปปินส์		19,260,860.76	6.09
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
Ayala Land Inc	-	6,104,234.78	1.93
BDO Unibank Inc	-	3,156,141.87	1.00
Bank of the Philippine Islands	-	5,719,911.47	1.81
SM Prime Holdings Inc	-	1,570,016.11	0.50
Wilcon Depot Inc	-	2,710,556.53	0.86
ประเทศสิงคโปร์		75,748,229.82	23.93
หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
CapitaLand Mall Trust	-	1,559,981.70	0.49

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
China Aviation Oil Singapore Corp Ltd	-	841,357.51	0.27
DBS Group Holdings Ltd	-	21,961,245.35	6.94
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd	-	13,807,652.98	4.36
SATS Ltd	-	1,643,229.90	0.52
Singapore Telecommunications Ltd	-	9,424,502.21	2.98
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	4,231,262.89	1.34
United Overseas Bank Limited	-	22,278,997.28	7.04
ประเทศสหรัฐอเมริกา		13,548,420.13	4.28
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
Sea Ltd	-	13,548,420.13	4.28
ประเทศเวียดนาม		42,501,145.27	13.43
หุ้นสามัญต่างประเทศ			
Airports Corporation of Vietnam	-	3,608,681.22	1.14
Binh Minh Plastics Joint Stock Company	-	2,315,913.44	0.73
Military Commercial Joint Stock Bank	-	3,617,494.83	1.14
MSN VN	-	4,706,336.52	1.49
Nam Long Investment Corp	-	4,462,604.99	1.41
Saigon Beer Alcohol Beverage Corp	-	20,863.98	0.01
SCSC Cargo Service Corporation	-	8,237,023.49	2.60
Bank for Foreign Trade of Vietnam	-	7,420,075.18	2.34
Vinhomes JSC	-	3,039,201.00	0.96
Vietnam Dairy Products JSC	-	1,639,535.58	0.52
Vincom Retail JSC	-	3,433,415.04	1.08
เงินฝากธนาคาร			
สกุลเงินรูเปียอินโดนีเซีย	-	1,682,970.53	0.53
สกุลเงินริงกิตมาเลเซีย	-	459,817.84	0.15
สกุลเงินเปโซฟิลิปปินส์	-	5,771,264.43	1.82
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	-	(1,208,978.69)	(0.38)
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	-	5,483,450.23	1.73
สกุลเงินดองเวียดนาม	-	1,916,514.52	0.61
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)		316,489,048.00	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)			11.6889

คำอธิบาย Corporate Governance Scoring

Corporate Governance Scoring (CG Scoring) คือ ระดับความสามารถการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คัดคะแนนจากหลักเกณฑ์ 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยระดับคะแนนที่ปรากฏอ้างอิงตามรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2564

CG Scoring ที่เผยแพร่ตามรายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 ระดับ คือ



- | | |
|---------|--------------------|
| หมายถึง | ดี (Good) |
| หมายถึง | ดีมาก (Very Good) |
| หมายถึง | ดีเลิศ (Excellent) |

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอาร์ล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนเมษายน 2565	-	-

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	238,984.42
2. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	9,653,390.43
3. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	AAA	-	1,811.15

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

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	4,790.15	1.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	239.51	0.08
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	159.67	0.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย (Withholding Tax)	377.88	0.12
ค่าประกาศหนังสือพิมพ์ (NAV Announcement)	80.53	0.03
ค่าธรรมเนียมผู้สอบบัญชี (Auditing Fee)	56.00	0.02
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	70.59	0.02
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	2,083.74	0.65
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense)	63.09	0.02
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³	5,837.42	1.83

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

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

$$\text{PTR} = \frac{415,432,594.08}{319,311,962.66}$$

$$\text{PTR} = 1.30$$

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

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

ลำดับที่	รายชื่อบริษัทนายหน้า	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (ฟิลิปปินส์)	14.38
2	Mandiri Sekuritas (Indonesia)	8.93
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ฟิลิปปินส์)	8.61
4	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (สิงคโปร์)	6.91
5	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (มาเลเซีย)	5.79
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (อินโดนีเซีย)	4.99
7	Viet Capital Securities (Vietnam)	4.15
8	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	4.00
9	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (มาเลเซีย)	3.97
10	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	3.81
11	อื่นๆ	34.46
รวมทั้งสิ้น		100.00

ค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมเท่ากับ 2,229,599.40 บาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน วรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 21 เมษายน 2565

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	291,916,368.25	334,187,709.50
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	5	36,343,252.29	12,679,703.16
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	1,111,283.89	815,900.57
จากการขายเงินลงทุน		3,887,940.60	5,942,647.24
รวมสินทรัพย์		333,258,845.03	353,625,960.47
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		15,411,371.35	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		828,414.05	1,452,219.14
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	515,110.64	631,582.27
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,172.61	532.86
หนี้สินอื่น		13,728.38	14,600.82
รวมหนี้สิน		16,769,797.03	2,098,935.09
สินทรัพย์สุทธิ		316,489,048.00	351,527,025.38
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		270,758,756.38	335,163,421.95
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		616,064.11	4,467,029.83
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		45,114,227.51	11,896,573.60
สินทรัพย์สุทธิ		316,489,048.00	351,527,025.38
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.6889	10.4882
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		27,075,875.6374	33,516,342.1945

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		6,568,000.00	2.25
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21,300	2,918,100.00	1.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	22,600	3,649,900.00	1.25
พาณิชย์		13,873,311.75	4.75
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	48,300	3,139,500.00	1.08
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	165,700	2,634,630.00	0.90
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	203,753	8,099,181.75	2.77
วัสดุก่อสร้าง		3,284,400.00	1.13
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	110,400	3,284,400.00	1.13
พลังงานและสาธารณูปโภค		8,196,605.00	2.81
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	293,400	3,227,400.00	1.11
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	78,700	787,000.00	0.27
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	216,200	2,086,330.00	0.71
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	40,500	2,095,875.00	0.72
เงินทุนและหลักทรัพย์		6,955,060.00	2.38
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	23,000	4,496,500.00	1.54
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	591,000	2,458,560.00	0.84
อาหารและเครื่องดื่ม		1,653,750.00	0.57
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	44,100	1,653,750.00	0.57
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,314,975.00	0.45
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	26,700	1,314,975.00	0.45
ประกันภัยและประกันชีวิต		1,500,775.00	0.51
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	34,700	1,500,775.00	0.51
ขนส่งและโลจิสติกส์		5,750,500.00	1.97
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	86,800	5,750,500.00	1.97
รวมเงินลงทุนในประเทศ		49,097,376.75	16.82

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
ประเทศสิงคโปร์		75,748,229.82	25.95
CapitaLand Integrated Commercial Trust	28,200	1,559,981.70	0.54
SATS Ltd.	15,400	1,643,229.90	0.56
DBS Group Holdings Limited	24,930	21,961,245.35	7.52
United Overseas Bank Limited	28,300	22,278,997.28	7.63
Oversea - Chinese Banking Corporation Limited	45,364	13,807,652.98	4.73
China Aviation Oil Singapore Corporation Limited	37,400	841,357.51	0.29
Singapore Telecommunications Limited	145,200	9,424,502.21	3.23
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	240,700	4,231,262.89	1.45
ประเทศอินโดนีเซีย		59,304,019.35	20.30
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT	443,400	8,479,359.90	2.90
Mitra Adiperkasa Tbk PT	2,791,500	5,694,213.36	1.95
XL Axiata Tbk PT	491,700	3,020,365.59	1.04
Bank Central Asia Tbk PT	881,750	16,300,074.59	5.58
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	805,729	8,703,387.97	2.98
Erajaya Swasembada Tbk PT	2,767,200	3,720,334.37	1.27
Pakuwon Jati Tbk PT	1,328,100	1,490,011.33	0.51
Astra International Tbk PT	251,600	3,834,597.86	1.31
Telekomunikasi Indonesia Persero Tbk PT	437,410	4,643,737.02	1.59
PT Bukalapak.com Tbk	3,860,000	3,417,937.36	1.17
ประเทศฟิลิปปินส์		19,232,822.24	6.59
Ayala Land, Inc.	270,810	6,104,234.78	2.09
BDO Unibank Inc.	36,900	3,149,022.75	1.08
Bank of the Philippine Islands	89,300	5,719,911.47	1.96
SM Prime Holdings, Inc.	64,500	1,570,016.11	0.54
Wilcon Depot, Inc.	154,900	2,689,637.13	0.92

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศมาเลเซีย		32,484,354.69	11.14
CIMB Group Holdings Bhd	161,761	6,826,876.00	2.34
Public Bank Berhad	144,500	5,343,252.65	1.83
MISC Bhd	121,700	7,082,700.86	2.43
Genting Malaysia Bhd	69,400	1,637,558.10	0.56
Malaysia Airports Holdings Bhd	65,000	3,577,001.68	1.23
Inari Amertron Bhd	329,800	8,016,965.40	2.75
ประเทศเวียดนาม		42,501,145.27	14.56
Airports Corporation of Vietnam	26,700	3,608,681.22	1.24
Binh Minh Plastics Joint Stock Company	25,870	2,315,913.44	0.79
Military Commercial Joint Stock Bank	75,300	3,617,494.83	1.24
Masan Group Corporation	22,700	4,706,336.52	1.61
Nam Long Investment Corporation	54,269	4,462,604.99	1.53
Saigon Beer Alcohol Beverage Corporation	90	20,863.98	0.01
SCSC Cargo Service Corporation	34,960	8,237,023.49	2.82
Bank for Foreign Trade of Vietnam	61,988	7,420,075.18	2.54
Vinhomes Joint Stock Company	27,500	3,039,201.00	1.04
Vietnam Dairy Products Joint Stock Company	13,900	1,639,535.58	0.56
Vincom Retail Joint Stock Company	70,400	3,433,415.04	1.18
ประเทศสหรัฐอเมริกา		13,548,420.13	4.64
Sea Limited	3,297	13,548,420.13	4.64
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		242,818,991.50	83.18
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 276,228,157.55 บาท)		291,916,368.25	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		10,475,700.00	3.13
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	55,000	6,930,000.00	2.07
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	31,800	3,545,700.00	1.06
พาณิชย์		11,629,150.00	3.48
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	100,100	6,931,925.00	2.07
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	126,100	4,697,225.00	1.41
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		2,850,400.00	0.85
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	50,900	2,850,400.00	0.85
พลังงานและสาธารณูปโภค		15,776,200.00	4.72
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	210,800	8,642,800.00	2.59
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	249,900	2,249,100.00	0.67
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	80,400	4,884,300.00	1.46
อาหารและเครื่องดื่ม		4,910,750.00	1.47
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	151,100	4,910,750.00	1.47
การแพทย์		4,620,240.00	1.38
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	213,900	4,620,240.00	1.38
ประกันภัยและประกันชีวิต		2,550,600.00	0.76
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	98,100	2,550,600.00	0.76
ขนส่งและโลจิสติกส์		5,464,800.00	1.64
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	79,200	5,464,800.00	1.64
รวมเงินลงทุนในประเทศ		58,277,840.00	17.43

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
ประเทศสิงคโปร์			
		100,782,206.22	30.16
DBS Group Holdings Limited	31,130	20,839,202.74	6.24
United Overseas Bank Limited	31,500	18,918,873.54	5.66
ComfortDelGro Corporation Limited	169,400	6,735,499.85	2.02
Oversea - Chinese Banking Corporation Limited	77,164	21,082,053.60	6.31
Wilmar International Limited	35,300	4,448,712.15	1.33
Singapore Telecommunications Limited	115,200	6,535,858.18	1.96
Yangzijiang Shipbuilding Holdings Limited	347,000	10,327,608.32	3.09
Aztech Global Limited	242,900	6,833,972.07	2.04
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	294,100	5,060,425.77	1.51
ประเทศอินโดนีเซีย			
		70,863,320.41	21.21
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT	690,900	8,508,070.78	2.55
Bank Mandiri Persero Tbk PT	255,600	3,381,242.94	1.01
Mitra Adiperkasa Tbk PT	3,310,500	5,269,455.27	1.58
XL Axiata Tbk PT	911,800	4,099,078.96	1.23
Semen Indonesia Persero Tbk PT	137,900	3,092,293.73	0.92
Jasa Marga Persero Tbk PT	483,300	4,199,896.33	1.26
Bank Central Asia Tbk PT	209,650	14,013,493.44	4.19
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	1,209,100	11,443,406.04	3.42
Astra International Tbk PT	523,000	5,934,232.58	1.78
Telekomunikasi Indonesia Persero Tbk PT	1,484,710	10,922,150.34	3.27

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศฟิลิปปินส์		33,831,477.07	10.12
Ayala Land, Inc.	356,910	7,895,348.87	2.36
Metropolitan Bank & Trust Company	230,000	6,576,528.00	1.97
Robinsons Retail Holdings, Inc.	112,380	4,143,338.22	1.24
Robinsons Land Corporation	442,200	5,091,809.18	1.52
SM Prime Holdings, Inc.	115,300	2,598,862.00	0.78
Wilcon Depot, Inc.	656,500	7,525,590.80	2.25
ประเทศมาเลเซีย		31,381,650.82	9.39
CIMB Group Holdings Bhd	300,067	9,815,105.15	2.94
Public Bank Bhd	112,300	3,554,807.09	1.06
Genting Malaysia Bhd	150,200	3,475,324.00	1.04
Malaysia Airports Holdings Bhd	52,100	2,454,170.50	0.73
Hartalega Holdings Bhd	46,700	3,143,079.24	0.94
Dialog Group Bhd	217,900	5,107,455.72	1.53
Inari Amertron Bhd	155,000	3,831,709.12	1.15
ประเทศเวียดนาม		39,051,214.98	11.69
Airports Corporation of Vietnam	55,400	5,535,856.08	1.66
Binh Minh Plastics Joint Stock Company	90,070	7,109,963.67	2.13
Nam Long Investment Corporation	120,763	5,722,958.57	1.71
Saigon Beer Alcohol Beverage Corporation	19,990	4,871,962.80	1.46
SCSC Cargo Service Corporation	43,560	7,726,411.44	2.31
Bank for Foreign Trade of Vietnam	62,980	8,084,062.42	2.42
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		275,909,869.50	82.57
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 326,073,495.11 บาท)		334,187,709.50	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	8,080,088.99	9,753,679.48
รายได้ดอกเบี้ย	5	19,717.85	13,179.11
รวมรายได้		8,099,806.84	9,766,858.59
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	5,125,461.99	5,386,351.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		256,273.10	269,317.44
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	170,848.71	179,544.97
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		56,000.00	56,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	599,798.16	887,267.62
รวมค่าใช้จ่าย		6,208,381.96	6,778,481.46
รายได้สุทธิ		1,891,424.88	2,988,377.13
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		22,866,216.05	4,717,654.83
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		7,573,996.31	102,217,626.71
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		888,974.34	(404,364.52)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		31,329,186.70	106,530,917.02
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		33,220,611.58	109,519,294.15
หัก ภาษีเงินได้	3	(2,957.67)	(1,976.86)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		33,217,653.91	109,517,317.29

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	บาท	
	2565	2564
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	33,217,653.91	109,517,317.29
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	78,168,258.90	46,477,803.44
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(146,423,890.19)	(97,894,915.18)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(35,037,977.38)	58,100,205.55
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	351,527,025.38	293,426,819.83
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	316,489,048.00	351,527,025.38

	หน่วย	
	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	33,516,342.1945	38,850,382.5840
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	6,776,618.2495	4,926,137.3202
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(13,217,084.8066)	(10,260,177.7097)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	27,075,875.6374	33,516,342.1945

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นอาเซียน (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ กองทุนเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มประเทศสมาชิกอาเซียน ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และมีศักยภาพในการให้ผลตอบแทนจากการลงทุน โดยเฉลี่ยต่อปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

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	
	2565	2564
ซื้อเงินลงทุน	415,432,594.08	413,965,244.38
ขายเงินลงทุน	488,144,147.69	438,701,630.55

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มี ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,125,461.99	5,386,351.43	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	3,308,362.54	6,932,828.70	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	6,894,061.76	-	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	137,500.00	-	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ดอกเบี้ย	2,449.49	2,230.50	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	170,848.71	179,544.97	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	27,927.52	12,574.00	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น ๆ	55,048.12	56,299.72	ราคาตลาด
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	12,656,320.00	223,700.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	31,204,369.96	13,572,460.00	ตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	6,745,192.35	7,957,970.28	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	9,908,246.57	7,174,476.49	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	26,427.00	-	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	57,892.24	51,097.90	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
		บาท	
		2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		423,585.89	530,635.93

	บาท	
	2565	2564
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	2,918,100.00	6,930,000.00
เงินฝากธนาคาร	1,066,784.54	794,318.04
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	613.93	638.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	7,404.99	6,752.23
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	1,500,775.00	2,550,600.00

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	291,916,368.25	-	-	291,916,368.25

บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	334,187,709.50	-	-	334,187,709.50

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	291,916,368.25	291,916,368.25
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	13,390,288.35	-	22,952,963.94	36,343,252.29
ลูกหนี้จากเงินปันผล และดอกเบี้ย	-	-	1,111,283.89	1,111,283.89
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	3,887,940.60	3,887,940.60
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	15,411,371.35	15,411,371.35
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	828,414.05	828,414.05
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	515,110.64	515,110.64
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,172.61	1,172.61
หนี้สินอื่น	-	-	13,728.38	13,728.38

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	334,187,709.50	334,187,709.50
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2,464,279.51	-	10,215,423.65	12,679,703.16
ลูกหนี้จากเงินปันผล				
และดอกเบี้ย	-	-	815,900.57	815,900.57
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	5,942,647.24	5,942,647.24
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,452,219.14	1,452,219.14
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	631,582.27	631,582.27
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	532.86	532.86
หนี้สินอื่น	-	-	14,600.82	14,600.82

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2565	2564
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	406,981.68	-
รูเปียนอินเดีย	25,584,132,592.75	32,944,360,953.05
ริงกิตมาเลเซีย	4,102,544.13	4,163,789.78
เปโซฟิลิปปินส์	29,906,425.50	52,533,349.49

รายการ	จำนวนเงิน	
	2565	2564
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิธรรม)		
ดอลลาร์สิงคโปร์	3,080,949.72	4,334,345.70
ดองเวียดนาม	29,150,305,397.81	28,841,370,000.00
เงินสด		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	275,660.01	120,967.36
รูเปียน โคนีเซีย	726,044,233.00	831,809,501.00
ริงกิตมาเลเซีย	58,071.74	107,725.77
เปโซฟิลิปปินส์	6,093,266.91	5,604,991.35
ดอลลาร์สิงคโปร์	125,681.24	2,693.23
ดองเวียดนาม	3,172,067,845.00	119,517,296.00
ลูกหนี้จากเงินปันผล		
รูเปียน โคนีเซีย	311,077,506.00	56,301,463.90
ริงกิตมาเลเซีย	6,496.00	32,477.50
เปโซฟิลิปปินส์	43,599.00	78,780.00
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		
ริงกิตมาเลเซีย	-	568,639.67
เปโซฟิลิปปินส์	2,880,865.31	-
ดอลลาร์สิงคโปร์	82,781.10	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	110,942.37	-
ดอลลาร์สิงคโปร์	257,635.80	-
ดองเวียดนาม	1,857,586,010.00	-

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออก ตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบประมาณ

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 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 มีนาคม 2565

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
7 เม.ย. 64	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1	9	0	1	วาระที่ 6 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 64	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1	12	0	1	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 64	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1	14	0	1	วาระที่ 10 ประกาศการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 64	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1	9	0	1	วาระที่ 6 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 64	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1	9	0	0	-
15 เม.ย. 64	CIMB Group Holdings Bhd	1	6	0	5	วาระที่ 1 งดออกเสียง วาระที่ 2 งดออกเสียง วาระที่ 3 งดออกเสียง วาระที่ 4 งดออกเสียง วาระที่ 5 งดออกเสียง
15 เม.ย. 64	Wilmar International Limited	1	12	0	0	-
20 เม.ย. 64	SM Prime Holdings Inc	1	12	0	1	วาระที่ 6 At their discretion, the proxies named above are authorized to vote upon such other matters as may properly come before the meeting. งดออกเสียง
21 เม.ย. 64	Ayala Land	1	10	0	1	วาระที่ 10 Consideration of Such Other Business as May Properly Come Before the Meeting งดออกเสียง
22 เม.ย. 64	PT Astra International Tbk	1	4	0	1	วาระที่ 4 งดออกเสียง

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
22 เม.ย. 64	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	1	9	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
22 เม.ย. 64	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1	13	0	0	-
23 เม.ย. 64	XL Axiata Tbk	1	6	0	0	-
23 เม.ย. 64	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1	11	0	0	-
23 เม.ย. 64	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1	10	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
23 เม.ย. 64	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	1	11	1	1	วาระที่ 5.3.0.0 พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ ประชุมคณะกรรมการบริษัท < 75% วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
23 เม.ย. 64	Vietcombank	1	9	0	0	-
24 เม.ย. 64	Nam Long Investment Corporation	1	13	0	1	วาระที่ 8 Election of BOD member for 2021-2026. งดออกเสียง
27 เม.ย. 64	Binh Minh Plastics Joint stock company	1	9	0	0	-
28 เม.ย. 64	Saigon Beer Alcohol Beverage Corp	1	14	0	0	-
28 เม.ย. 64	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1	11	0	1	วาระที่ 8 เนื่องจากเป็นการพิจารณาวาระอื่นๆ
29 เม.ย. 64	Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd	1	14	0	0	-
30 เม.ย. 64	Aztech Global	1	12	0	0	-
30 เม.ย. 64	Comfortdelgro Corporation Ltd	1	12	0	0	-
30 เม.ย. 64	Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd	1	12	0	0	-
30 เม.ย. 64	United Overseas Bank Ltd	1	10	0	0	-
14 พ.ค. 64	Robinsons Retail Holdings	1	5	0	3	วาระที่ 2 Approval of the Minutes of the Annual Meeting of the Shareholders held on May 14, 2020. งดออกเสียง วาระที่ 7 Other Matters งดออกเสียง

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
						วาระที่ 8 Adjournment งดออกเสียง
14 พ.ค. 64	Robinsons Land Corporation	1	6	0	1	วาระที่ 7 Other Matters งดออกเสียง
14 พ.ค. 64	SM Prime Holdings Inc	1	5	0	1	วาระที่ 7 Other Matters งดออกเสียง
24 พ.ค. 64	Public Bank Bhd	1	3	0	4	Unable to find the attendance of BOD meeting.
27 พ.ค. 64	PT Jasa Marga (Persero) Tbk.	1	8	0	1	วาระที่ 9 Changes in the Management of the Company. งดออกเสียง
28 พ.ค. 64	Telkom Indonesia (Persero) Tbk PT	1	8	0	0	-
2 มิ.ย. 64	Genting Malaysia Berhad	1	9	0	0	-
2 มิ.ย. 64	Malaysia Airports Holding Berhad	1	9	0	0	เลื่อนการประชุม เป็นวันที่ 13 กันยายน 2564
8 มิ.ย. 64	Saigon Cargo Service Corporation	1	8	0	4	วาระที่ 6 Auditor selection งดออกเสียง วาระที่ 7 Appoint Mr. Mai Xuan Canh as new BOD member, replacing Mr. Pham Bich Vuong as Mr. Vuong is retired. งดออกเสียง วาระที่ 11 ESOP scheme for 2022-2024 งดออกเสียง วาระที่ 12 Bonuses for key employees in 2021 งดออกเสียง
11 มิ.ย. 64	Airports Corporation of Viet Nam	1	5	0	4	วาระที่ 5 Salary, allowance and bonus of BOD and BOS in 2020 and 2021 guidance งดออกเสียง วาระที่ 7 Internal regulation on BOD and BOS งดออกเสียง วาระที่ 8 Regulation on BOD and BOS appointment งดออกเสียง

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
						วาระที่ 9 Appointment BOD and BOS for the term 2021-2026. งดออกเสียง
17 มิ.ย. 64	Astra International	1	1	0	0	-
21 มิ.ย. 64	Wilcon Depot Inc.	1	4	0	5	งดออกเสียงเนื่องจากข้อมูลไม่เพียงพอ
22 ก.ค. 64	Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	2	1	0	0	-
19 ส.ค. 64	PT. Mitra Adiperkasa Tbk	1	1	0	4	งดออกเสียงเพราะข้อมูลไม่เพียงพอ
24 ส.ค. 64	PT Summarecon Agung Tbk	1	6	0	0	-
26 ส.ค. 64	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1	1	0	1	วาระที่ 2 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
13 ก.ย. 64	Malaysia Airports Holdings Bhd.	1	9	0	0	-
23 ก.ย. 64	PT Bank Central Asia Tbk	1	1	0	0	-
12 ต.ค. 64	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1	4	0	0	-
13 ต.ค. 64	AZTECH GLOBAL LTD	1	1	0	0	-
25 พ.ย. 64	Inari Amertron Berhad	1	14	0	0	-
21 ธ.ค. 64	Semen Indonesia Persero Tbk PT.	1	3	0	0	-
23 ธ.ค. 64	Bukalapak	1	1	0	1	วาระที่ 2 งดออกเสียง
21 ม.ค. 65	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1	11	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
28 ม.ค. 65	Thai Beverage PCL	1	15	0	1	วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ งดออกเสียง
14 ก.พ. 65	Sea Limited	1	0	1	0	วาระที่ 1 The special resolution that the current articles be amended and restated by their deletion in their entirety and the substitution in their place of the new articles. ไม่เห็นด้วย
16 ก.พ. 65	PT Bukalapak.com Tbk	1	3	0	0	-
1 มี.ค. 65	Bank Rakyat	1	8	0	0	-

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
8 มี.ค. 65	PT Bank Negara Indonesia	1	6	0	1	วาระที่ 3 Determination of the remuneration (salary, allowance, and facilities) for the companys board for book year 2022 as well as tantiem for book year 2021. งดออกเสียง
9 มี.ค. 65	Bank Central Asia	1	7	0	0	-
9 มี.ค. 65	Semen Indonesia Persero Tbk PT	1	6	0	0	-
23 มี.ค. 65	DBS Group Holding Ltd	1	14	0	0	-
31 มี.ค. 65	BDO Unibank	1	7	0	2	วาระที่ 7 Election of directors งดออกเสียง วาระที่ 9 Other businesses งดออกเสียง

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูนิเอส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ Mandiri Sekuritas	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ SSI Securities Corporation	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ Viet Capital Securities	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

วันที่รวบรวมข้อมูล 3 พฤษภาคม 2565



กองทุนบัวหลวง

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