



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

B-FLEX

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	3
ข้อมูลกองทุน	4
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	7
ผลการดำเนินงานของกองทุน	8
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	9
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	11
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	12
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	15
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	16
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	17
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	18
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	38
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง	39
แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น	40
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	41

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ (B-FLEX)

กองทุนบัวหลวงมีความเห็นต่อภาพรวมเศรษฐกิจ และมุมมองการลงทุน ดังต่อไปนี้

ภาวะตลาดตราสารหนี้

จากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 ได้ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกไปมากกว่าที่คาด หลายประเทศกำหนดมาตรการควบคุมที่เข้มงวด และมีการประกาศ Lockdown ทำให้เศรษฐกิจชะลอตัวอย่างรุนแรง เกิดความผันผวนในตลาดเงินและตลาดหุ้นทั่วโลก ส่วนในปี 2564 กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์เศรษฐกิจโลกจะขยายตัว 6% และขยายตัว 4.4% ในปี 2565 นับเป็นการฟื้นตัวอย่างรวดเร็วจากปี 2563 ที่เศรษฐกิจหดตัว 3.3% การฟื้นตัวได้แรงสนับสนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของสหรัฐฯ และการเร่งแจกจ่ายวัคซีนให้ประชาชนทั่วโลก ซึ่งคาดว่าจะช่วยให้เศรษฐกิจฟื้นตัวได้แข็งแกร่งในช่วงครึ่งหลังของปีนี้ อย่างไรก็ตาม ปัจจัยเสี่ยงสำคัญยังคงเป็นภาวะการระบาดของ COVID-19 ในระลอกที่ 3 และอาจจะมีระลอกที่ 4 รวมทั้งการกลายพันธุ์ของเชื้อไวรัส ความไม่แน่นอนในตลาดการเงินโลก พร้อมกันนี้ IMF ยังเรียกร้องให้ธนาคารกลางทั่วโลกเตรียมนโยบายการเงินที่พร้อมสนับสนุนการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของแต่ละประเทศด้วย

ในปี 2563 คณะกรรมการนโยบายการเงินสหรัฐฯ (FOMC) ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจาก 1.50 - 1.75% ลงมาอยู่ที่ 0.00 - 0.25% พร้อมทั้งประกาศซื้อพันธบัตรตามมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (QE) เพื่อรองรับผลกระทบจากการระบาดของ COVID-19 สำหรับการประชุมครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 15 - 16 มิถุนายน 2564 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ระดับ 0.00 - 0.25% โดยระบุว่าคงอัตราดอกเบี้ยอยู่ที่ระดับต่ำกว่าตลาดแรงงานจะอยู่ในระดับที่คณะกรรมการประเมินว่าเป็นการจ้างงานเต็มอัตราและเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นสู่ระดับ 2% และเกินระดับดังกล่าวพอสมควรเป็นระยะเวลาหนึ่ง โดยระบุว่ากิจกรรมทางเศรษฐกิจและการจ้างงานแข็งแกร่งขึ้น ส่วนกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากการระบาดของ COVID-19 ยังคงอ่อนแอ แต่ก็มีพัฒนาการดีขึ้น ส่วนเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นแต่โดยหลักเป็นผลจากปัจจัยชั่วคราว นอกจากนี้ยังระบุว่าแนวโน้มเศรษฐกิจขึ้นอยู่กับการระบาดของไวรัส โดยความคืบหน้าของวัคซีนจะช่วยลดผลกระทบต่อเศรษฐกิจจากวิกฤตครั้งนี้ แต่อย่างไรก็ดี Fed มีท่าทีที่ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่คาดจาก Dot plot ที่ชี้ว่าดอกเบี้ยจะปรับขึ้น 2 ครั้งในปี 2566

สำหรับเศรษฐกิจไทยในไตรมาส 1 ปี 2564 หดตัว -2.6% YoY หลังจากหดตัว -4.2% YoY ในไตรมาสก่อนหน้า โดยเศรษฐกิจได้รับปัจจัยสนับสนุนจากภาคการส่งออกที่ฟื้นตัวตามทิศทางเศรษฐกิจและการค้าโลก รวมถึงการใช้จ่ายภาครัฐที่ขยายตัวดี โดยเฉพาะการก่อสร้าง ขณะที่การท่องเที่ยวยังซบเซาต่อเนื่อง ส่วนการบริโภคภาคเอกชนหดตัวเล็กน้อยจากผลกระทบจากการระบาดของ COVID-19 ระลอกที่ 2 ในช่วงต้นปี ส่วนการคาดการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ได้ปรับลดตัวเลขคาดการณ์การเติบโตของ GDP ที่แท้จริงในปี 2564 ลงเป็น 1.8% จาก 3.0% ที่คาดการณ์ไว้ในเดือนมีนาคม จากการคาดการณ์นักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลง รวมทั้งปรับลด GDP ปี 2565 ลงเหลือ 3.9% จาก 4.7% โดยคาดว่าจะมีนักท่องเที่ยวเพียง 10 ล้านคนเดินทางเข้าประเทศในปี 2565

ในส่วนของนโยบายการเงินไทย ในปี 2563 คณะกรรมการนโยบายการเงินได้มีปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.5% เพื่อลดผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่มีต่อเศรษฐกิจและตลาดการเงินมากกว่าที่คาด ส่วนในปี 2564 การประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 ได้มีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 0.5% โดยมองว่าการระบาดของ COVID-19 ระลอกที่ 3 ทำให้เศรษฐกิจไทยฟื้นตัวช้าลงและไม่ทั่วถึงมากขึ้น อีกทั้งในระยะข้างหน้ายังมีความเสี่ยงจากสถานการณ์การระบาดระลอกใหม่ โดย กนง. เห็นว่าความต่อเนื่องของมาตรการภาครัฐและการประสานนโยบายมีความสำคัญต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยควรเร่งจัดหาและกระจายวัคซีนเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดการระบาดยืดเยื้อ มาตรการการคลังมีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง ภาครัฐควรเร่งเบิกจ่ายมาตรการเยียวยาและมาตรการพยุงเศรษฐกิจต่างๆ เพื่อให้เกิดแรงกระตุ้นต่อเศรษฐกิจและตลาดแรงงานในจุดที่มีความเปราะบางอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง ขณะที่นโยบายการเงินต้องผ่อนคลายต่อเนื่อง มาตรการให้ความช่วยเหลือเพื่อฟื้นฟูผู้ประกอบการที่ได้รับผลกระทบและมาตรการอื่นๆ ของสถาบันการเงินเฉพาะกิจควรเร่งกระจายสภาพคล่องไปสู่ผู้ได้รับผลกระทบให้ตรงจุด ควบคู่กับการผลักดันให้สถาบันการเงินเร่งปรับปรุงโครงสร้างหนี้

กองทุนบัวหลวง มองว่า ธปท. จะคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 0.5% สำหรับปี 2564 อย่างไรก็ตาม จากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่เร่งตัวสูงขึ้น จะสะท้อนไปยังตัวเลขเศรษฐกิจไตรมาสที่ 2 ของปีนี้เป็นต้นไป ซึ่งหากเศรษฐกิจมีแนวโน้มแย่ลงมากกว่าที่คาด อาจส่งผลให้ กนง. พิจารณาลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้

ภาพรวมตลาดหุ้น

ตลาดหุ้นโลกปรับตัวผันผวนระหว่างเดือนสิงหาคม ปิดปรับเพิ่มขึ้น 2.9% นำโดยตลาดหุ้นสหรัฐอเมริกาทั้ง S&P 500 และ Nasdaq ปรับขึ้นทำจุดสูงสุดใหม่ได้ โดยการประชุมที่ Jackson Hole ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ได้ส่งสัญญาณที่ Dovish ต่อตลาด โดยยังคงมุมมองต่อการปรับตัวเพิ่มขึ้นของเงินเฟ้อในระยะสั้น และมองว่าการใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดเร็วเกินไป จะส่งผลเสียต่อเศรษฐกิจในภาพรวม โดย Fed อาจเริ่มการทำ QE Taper ในปีนี้ แต่ยังคงขึ้นอยู่กับตัวเลขเศรษฐกิจที่จะออกมาในระยะข้างหน้า และการทำ QE Taper จะไม่เชื่อมโยงกับการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed ในอนาคต การสื่อสารอย่างต่อเนื่องของ Fed และท่าทีที่ยังไม่เข้มงวดมากขึ้นเร็วขึ้น ทำให้ตลาดการเงินได้ซึมซับข้อมูลและปรับคาดการณ์ ส่งผลให้ตลาดการเงินไม่เกิดภาวะผันผวนสูง กอปรกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ที่ปรับตัวลดลงแรงในเดือนก่อนหน้านั้น สะท้อนถึงสภาพคล่องในตลาดการเงินที่สูงและช่วยสนับสนุนตลาดหุ้นโลกในเชิง Valuation ได้

ด้านการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกนั้นยังคงอยู่ในโมเมนตัมของการฟื้นตัว นำโดยเศรษฐกิจยุโรปที่ฟื้นตัวแข็งแกร่ง ผ่านดัชนี PMI ที่ยังคงอยู่ในระดับสูงสุดในรอบหลายปี หนุนโดยการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและอุปสงค์ที่ดีหลังการผ่านคลายมาตรการด้านเศรษฐกิจสหรัฐฯนั้น ขยายตัวต่ำกว่าที่ตลาดคาดการณ์ โดยได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์ Delta รวมถึงแรงส่งจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่เริ่มทยอยหมดลง อย่างไรก็ตาม แผนกระตุ้นเศรษฐกิจของประธานาธิบดี Joe Biden ซึ่งมีความคืบหน้ามากขึ้น จะเป็นส่วนช่วยหนุนเศรษฐกิจสหรัฐฯ ในหลายภาคส่วนในระยะข้างหน้า ขณะที่สถานการณ์การแพร่ระบาดทั่วโลกนั้น แม้ว่าจะยังคงอยู่ระดับสูง แต่การฉีดวัคซีนที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่องในวงกว้าง ก็ช่วยลดอัตราการเสียชีวิตโดยภาพรวมลงได้ หนุนการเปิดเศรษฐกิจในหลายประเทศ ซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกให้อยู่ในโมเมนตัมการฟื้นตัวที่ดีได้

ด้านตลาดหุ้นไทยปรับตัวได้ดีกว่าตลาดหุ้นโลก ปรับเพิ่มขึ้นได้ 7.7% จากสถานการณ์การแพร่ระบาดในประเทศที่เริ่มดีขึ้นในช่วงปลายเดือน และการเริ่มผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์จากภาครัฐ โดยการเร่งฉีดวัคซีนในวงกว้างและการจัดท้าวัดขึ้นที่ทยอยเข้ามาต่อเนื่อง ช่วยหนุนการเปิดเศรษฐกิจที่เพิ่มมากขึ้นในระยะข้างหน้า ในเดือนนี้นักลงทุนต่างชาติกลับมาซื้อสุทธิตลาดหุ้นไทยที่ 5.4 พันล้านบาท เทียบกับเดือนก่อนหน้าที่ขายสุทธิ 1.7 หมื่นล้านบาท โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับขึ้นได้ดีในเดือนนี้ได้แก่ กลุ่มภาคการบริการ และกลุ่มการเงิน ซึ่งได้รับผลบวกจากการผ่อนคลายมาตรการ รวมถึงกลุ่มพลังงานที่ได้รับแรงหนุนจากการฟื้นตัวของราคาน้ำมันโลก แนวโน้มการลงทุน ปัจจัยภายนอก จะได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่จะฟื้นตัวในวงกว้างมากขึ้น ขณะที่ปัจจัยสนับสนุนจากสภาพคล่องทางการเงินมีแนวโน้มส่งผลเชิงบวกลดลง ด้านปัจจัยภายใน การกลับมาเปิดกิจกรรมทางเศรษฐกิจอีกครั้งจะช่วยหนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศ และการฉีดวัคซีนที่เพิ่มมากขึ้น ช่วยเพิ่มโอกาสในการเปิดรับนักท่องเที่ยวได้ในระยะข้างหน้า กลยุทธ์การลงทุนยังคง Selective เน้นหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานแข็งแกร่ง มีการปรับตัวทางธุรกิจที่ดี รวมถึงหุ้นที่ได้ประโยชน์จากการกลับมาเปิดเศรษฐกิจและผลประกอบการมีแนวโน้มฟื้นตัว

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 กองทุน B-FLEX มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เท่ากับ 733.08 ล้านบาท หรือ 18.5914 บาทต่อหน่วยลงทุน และมีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบระยะเวลาหนึ่งปี คิดเป็นร้อยละ 0.50

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทฯ จะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง 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	1 มิถุนายน 2552
2. นางอดิگانต์ พานิชเกษม	15 เมษายน 2551
3. นางสาวสุดารัตน์ ทิพยเทอดธนา	2 พฤษภาคม 2549
4. นางสาวปริญญ์ คล่องค่านวณการ	9 พฤษภาคม 2551
5. นางสาวชนิกานต์ ลีลาธรรมรัตน์	25 เมษายน 2554
6. นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์	21 กรกฎาคม 2554
7. นางสาวศิริรัตน์ อรุณจิตต์	21 กรกฎาคม 2554
8. นายเจฟ สุธีโสภณ	27 ธันวาคม 2555
9. นางสาวรุ่งนภา เสถียรนกุล	16 มิถุนายน 2558
10. นางสาววนาลี ตรีสัมพันธ์	1 เมษายน 2559
11. นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิต	17 กรกฎาคม 2561

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย (มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท) เป็นกองทุนรวมผสม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนกระจายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ และหรือเงินฝากตั้งแต่ 0% ถึง 100% ของ NAV ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนใน Structured Note เฉพาะที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (Callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (Puttable) และ Derivatives ที่แฝงอยู่ใน Structured note ที่เป็น Callable/ puttable bond ดังกล่าว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) โดยมี บมจ.ธนาคารกสิกรไทย เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน และควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

**การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564**

เรื่อง	รายละเอียด	วันที่มีผล
1. การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	เพื่อรองรับการเปิดให้บริการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนกับกองทุน LTF ของกองทุนบัวหลวงได้	8 กันยายน 2563 เป็นต้นไป
2. ปรับปรุงรายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน	เดิม บมจ.หลักทรัพย์ ภัทร เปลี่ยนเป็น บมจ.หลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร	8 กันยายน 2563 เป็นต้นไป
3. การยกเลิกหลักเกณฑ์ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	<ol style="list-style-type: none"> 1) ยกเลิกการจำกัดการถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมไม่ว่าจะเป็นบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกลุ่มบุคคลเดียวกัน 2) ยกเลิกการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การจำกัดการจัดสรรและการโอนหน่วยลงทุน ยกเลิกการรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และการแก้ไขสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนกรณีถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัด 3) ผู้ถือหน่วยลงทุนยังคงถูกจำกัดการใช้สิทธิออกเสียงโดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหน่วยลงทุนในส่วนที่ถือเกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวม 	16 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป
4. การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน	<p><u>เดิม</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 25% 2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25% 3. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 50% <p><u>เป็น</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 35% 2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 35% 3. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 30% 	1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป

เรื่อง	รายละเอียด	วันที่มีผล
5. การซื้อขายหน่วยลงทุน ควบคุมค่าธรรมเนียมประกันชีวิต	ผู้ลงทุนสามารถซื้อ ขายคืน หรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ของกองทุนในรูปแบบค่าธรรมเนียมประกันชีวิตควบคุมหน่วย ลงทุนผ่านบริษัทประกันชีวิต หรือตัวแทนนายหน้า ของบริษัทประกันชีวิตกำหนด โดยมีรายละเอียดและเงื่อนไข ตามที่ระบุในค่าธรรมเนียมประกันชีวิต ซึ่งอาจมีข้อกำหนด และวิธีปฏิบัติแตกต่างไปจากการซื้อขายหน่วยลงทุน เพียงอย่างเดียว ทั้งนี้ ก่อนที่บริษัทประกันชีวิตจะเปิดขายค่าธรรมเนียมประกัน ชีวิตควบคุมหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ลงทุน ทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.bbblam.co.th	2 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป
6. การทำรายการซื้อ การขายคืน และการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	เพิ่มช่องทางการทำรายการซื้อ ขายคืน สับเปลี่ยนหน่วย ลงทุน เพื่อรองรับการให้บริการในอนาคต และเพื่อ อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป
7. การรับชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน และการชำระเงินค่าขายคืน หน่วยลงทุน	เพิ่มช่องทางและหรือวิธีการรับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน และช่องทางการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน เช่น E-Wallet หรือ Prompt-Pay หรือ Bill Payment เป็นต้น เพื่อรองรับการให้บริการในอนาคต และเพื่ออำนวยความสะดวก ให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป
8. การดำเนินการของบริษัทจัดการ เมื่อเลิกกองทุนรวม	บริษัทจัดการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ใน ทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนโดยช่องทางใดๆ ที่มีหลักฐาน ว่าสามารถติดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนได้ รวมทั้งแจ้งเป็น หนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบ และแจ้งสำนักงาน ก.ล.ด. ผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ทั้งนี้ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันทำการที่ปรากฏเหตุ เลิกกองทุนรวม	1 เมษายน 2564 เป็นต้นไป

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

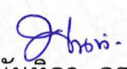
เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2564

**ผลการดำเนินงานของกองทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ตามช่วงเวลา			
	3 เดือน ตั้งแต่ 31 มี.ค. 64	6 เดือน ตั้งแต่ 30 ธ.ค. 63	1 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 63	3 ปี ตั้งแต่ 29 มิ.ย. 61	5 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 59	10 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 54
มูลค่าหน่วยลงทุน ¹ (บาท)	18.6482	18.5136	18.4996	19.5205	18.9465	15.6094
ผลการดำเนินงานของ B-FLEX	-0.30	0.42	0.50	-1.61	-0.38	1.76
เกณฑ์มาตรฐาน ²	0.37	3.42	8.39	1.97	3.17	5.09
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	2.21 ³	2.36 ³	2.78	3.34	2.90	2.58
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	2.94 ³	3.15 ³	5.90	7.77	6.58	6.76

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง




² เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง

- 1) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 35%
- 2) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 35%
- 3) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 30%

³ % ต่อปี

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน




ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		733,809,430.75	100.10
หุ้นสามัญ			
ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		20,230,000.00	2.76
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		59,280,000.00	8.09
การแพทย์			
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		23,880,000.00	3.26
ตัวเงินค้ำ			
กระทรวงการคลัง	-	49,876,371.86	6.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	9,982,825.11	1.36
พันธบัตร			
กระทรวงการคลัง	-	97,325,852.72	13.28
ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	245,105,618.34	33.44
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	-	20,664,140.60	2.82
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	20,324,752.38	2.77
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	-	41,162,289.09	5.62
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	-	15,641,176.85	2.13
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	-	77,655,018.16	10.59
อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	15,745,509.90	2.15
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	-	5,066,600.55	0.69
เงินฝากธนาคาร			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(tha)	-	45,398,423.91	6.19
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	5,250,260.56	0.72
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	-	(18,779,409.28)	(2.56)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)		733,075,740.25	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)			18.5914

คำอธิบาย Corporate Governance Scoring

Corporate Governance Scoring (CG Scoring) คือ ระดับความสามารถการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทย จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คัดคะแนนจากหลักเกณฑ์ 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยระดับคะแนนที่ปรากฏอ้างอิงตามรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2563

CG Scoring ที่เผยแพร่ตามรายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 ระดับ คือ

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

**รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

กลุ่มของตราสาร	มูลค่า ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	422.95	57.70
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอ่าวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	50.65	6.92
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	175.60	23.95
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนกรกฎาคม 2564	-	-

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลับหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่า ตามราคาตลาด
1. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	22/12/21	AAA	40,000,000.00	39,914,646.41
2. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	20/04/22	AAA	5,000,000.00	4,981,111.32
3. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	27/04/22	AAA	5,000,000.00	4,980,614.13
4. ตัวเงินค้ำ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24/11/21	AAA	10,000,000.00	9,982,825.11
5. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/22	AAA	20,000,000.00	20,289,353.60
6. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/22	AAA	15,000,000.00	15,347,520.15
7. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/24	AAA	15,000,000.00	15,078,959.25
8. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/24	AAA	15,000,000.00	15,433,929.90
9. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/25	AAA	15,000,000.00	15,172,194.60
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/26	AAA	5,000,000.00	5,326,968.97
11. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/29	AAA	5,000,000.00	5,020,725.75
12. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/06/38	AAA	5,000,000.00	5,656,200.50
13. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24/09/21	AAA	10,000,000.00	10,093,330.10
14. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/05/22	AAA	5,000,000.00	5,009,149.45
15. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	16/09/22	AAA	5,000,000.00	5,077,776.50
16. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23/03/23	AAA	5,000,000.00	5,046,809.33
17. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24/05/23	AAA	10,000,000.00	10,003,206.50
18. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	28/09/23	AAA	5,000,000.00	5,020,570.07
19. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	15/07/21	AAA	20,000,000.00	19,997,698.89
20. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	05/08/21	AAA	15,000,000.00	14,995,274.36
21. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	05/08/21	AAA	20,000,000.00	19,993,481.58
22. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	13/08/21	AAA	20,000,000.00	19,991,992.25
23. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	19/08/21	AAA	60,000,000.00	59,970,131.59
24. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23/09/21	AAA	60,000,000.00	59,943,095.12
25. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	07/04/22	AAA	5,000,000.00	4,983,561.08
26. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	12/05/22	AAA	5,000,000.00	4,979,541.52
27. พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	กระทรวงการคลัง	26/11/21	AAA	5,000,000.00	5,065,990.65
28. พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	กระทรวงการคลัง	10/06/22	AAA	10,000,000.00	10,186,272.50
29. พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	กระทรวงการคลัง	10/06/26	AAA	5,000,000.00	5,411,877.45
30. หุ้นกู้	บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1 จำกัด	บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เซอร์วิส (ระยอง) จำกัด	21/04/22	A-	5,000,000.00	5,066,600.55

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
31. หุ้นกู้	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	27/03/23	AAA	5,000,000.00	5,096,095.15
32. หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/21	A+	5,000,000.00	5,062,466.90
33. หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	24/03/22	A+	10,000,000.00	10,268,491.90
34. หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	07/09/23	A+	5,000,000.00	5,265,085.50
35. หุ้นกู้	บริษัท ซีดีคอร์ป ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	26/06/23	AAA	5,000,000.00	5,137,710.13
36. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/06/25	A+	5,000,000.00	5,015,636.56
37. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/03/26	A+	15,000,000.00	15,480,831.40
38. หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	16/06/31	A+	5,000,000.00	5,116,182.54
39. หุ้นกู้	บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	-	30/03/22	AA	15,000,000.00	15,355,788.60
40. หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	21/12/24	AA-	5,000,000.00	5,144,639.35
41. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	29/09/21	A+	10,000,000.00	10,095,943.45
42. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/24	AA-	5,000,000.00	5,218,935.05
43. หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/29	AA-	5,000,000.00	5,277,602.45
44. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	-	07/09/22	A	15,000,000.00	15,745,509.90
45. หุ้นกู้	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	-	30/08/24	A+	10,000,000.00	10,750,396.60
46. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	TOYOTA MOTOR FINANCE (NL) B.V.	26/04/23	AAA	5,000,000.00	5,035,446.10
47. หุ้นกู้	บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	TOYOTA MOTOR FINANCE (NL) B.V.	28/05/25	AAA	5,000,000.00	5,055,501.00
48. หุ้นกู้	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	19/01/24	A+	10,000,000.00	10,599,983.31
49. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	22/03/25	AA	15,000,000.00	15,647,159.70
50. หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	11/06/25	AA	10,000,000.00	10,159,340.79
51. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	06/08/21	AAA(tha)	10,000,000.00	10,090,026.20
52. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	13/08/21	AAA(tha)	35,000,000.00	35,308,397.71

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
53. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	32,750.48
54. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	(18,812,159.76)
55. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	AAA	-	5,250,260.56

ตารางแสดงอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

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

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

หมายเหตุ :

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	6,646.11	0.750
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	265.84	0.030
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	1,063.38	0.120
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	7,186.00	0.811
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense)	362.35	0.041
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³	8,337.68	0.941

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
(Portfolio Turnover Ratio: PTR)
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564**

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

$$\text{PTR} = \frac{3,371,376,971.07}{886,097,086.38}$$

$$\text{PTR} = 3.80$$

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
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564**

ลำดับที่	รายชื่อบริษัทนายหน้า	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	17.15
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	9.80
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	9.79
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	9.32
5	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สุวิธ (ประเทศไทย) จำกัด	8.86
6	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	7.91
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	6.35
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	5.91
9	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	5.15
10	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	5.13
11	อื่นๆ	14.63
รวมทั้งสิ้น		100.00

ค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมเท่ากับ 7,689,022.54 บาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ 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 14 กรกฎาคม 2564

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	745,603,004.98	988,532,651.42
เงินฝากธนาคาร	5	7,831,591.51	75,173,980.43
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5	1,768,850.07	4,043,122.25
รวมสินทรัพย์		<u>755,203,446.56</u>	<u>1,067,749,754.10</u>
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		20,864,033.11	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		529,982.70	10,900.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	622,943.45	912,233.55
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		65,612.89	50,072.60
หนี้สินอื่น		45,134.16	22,170.27
รวมหนี้สิน		<u>22,127,706.31</u>	<u>995,376.42</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>733,075,740.25</u>	<u>1,066,754,377.68</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		394,308,282.20	576,635,479.33
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(67,781,742.77)	87,403,086.93
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		406,549,200.82	402,715,811.42
สินทรัพย์สุทธิ		<u>733,075,740.25</u>	<u>1,066,754,377.68</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		18.5914	18.4996
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		39,430,828.2203	57,663,547.9334

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.00	06/08/64	10,000,000.00	10,000,000.00	1.34
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.00	13/08/64	35,000,000.00	35,000,000.00	4.69
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				45,000,000.00	6.03
หุ้นกู้					
บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1 จำกัด	3.25	21/04/65	5,000	5,034,990.95	0.68
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	1.57	27/03/66	5,000	5,075,448.55	0.68
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2.69	07/09/64	5,000	5,019,721.70	0.67
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3.26	24/03/65	10,000	10,180,070.00	1.37
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3.07	07/09/66	5,000	5,216,301.95	0.70
บริษัท ซิตีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	2.36	26/06/66	5,000	5,136,093.68	0.69
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2.14	16/06/68	5,000	5,011,239.30	0.67
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2.86	16/03/69	15,000	15,355,069.76	2.06
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.90	16/06/74	5,000	5,108,168.84	0.69
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	3.02	30/03/65	15,000	15,240,366.75	2.04
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	2.94	21/12/67	5,000	5,140,611.95	0.69
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.21	29/09/64	10,000	10,039,028.35	1.35
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.24	08/11/67	5,000	5,202,365.20	0.70
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.86	08/11/72	5,000	5,256,446.30	0.71
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	4.70	07/09/65	15,000	15,521,455.05	2.08
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	2.97	30/08/67	10,000	10,650,311.70	1.43
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.15	22/03/68	15,000	15,516,413.10	2.08
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	2.07	11/06/68	10,000	10,147,998.32	1.36
บริษัท โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	1.19	26/04/66	5,000	5,029,577.60	0.67
บริษัท โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	1.40	28/05/68	5,000	5,048,980.45	0.68
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3.58	19/01/67	10,000	10,528,383.31	1.41
รวมหุ้นกู้				174,459,042.81	23.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
	(%)				
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
รุ่นที่ 2/3ปี/2561 - BOT219A	2.09	24/09/64	10,000	10,036,642.40	1.35
รุ่นที่ 2/2ปี/2563 - BOT225A	0.61	25/05/65	5,000	5,006,057.67	0.67
รุ่นที่ 2/3ปี/2562 - BOT229A	1.44	16/09/65	5,000	5,056,669.65	0.68
รุ่นที่ 1/3ปี/2563 - BOT233A	0.92	23/03/66	5,000	5,034,206.59	0.68
รุ่นที่ 1/2Y/64 - BOT235A	0.51	24/05/66	10,000	9,997,896.91	1.34
รุ่นที่ 2/3ปี/2563 - BOT239A	0.65	28/09/66	5,000	5,012,111.17	0.67
งวดที่ 15/90/64 - CB21715A		15/07/64	20,000	19,997,698.89	2.68
งวดที่ 8/364/63 - CB21805A		05/08/64	15,000	14,995,274.36	2.01
งวดที่ 18/91/64 - CB21805B		05/08/64	20,000	19,993,481.58	2.68
งวดที่ 19/92/64 - CB21813A		13/08/64	20,000	19,991,992.25	2.68
งวดที่ 20/91/64 - CB21819A		19/08/64	60,000	59,970,131.59	8.04
งวดที่ 25/91/64 - CB21923A		23/09/64	60,000	59,943,095.12	8.04
งวดที่ 4/364/64 - CB22407A		07/04/65	5,000	4,983,561.08	0.67
งวดที่ 5/364/64 - CB22512A		12/05/65	5,000	4,979,541.52	0.67
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
พ.ศ. 2558 ครั้งที่ 1 - GGLB21NA	3.01	26/11/64	5,000	5,051,146.80	0.68
พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 4 - GGLB226A	2.37	10/06/65	10,000	10,172,636.90	1.36
พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5 - GGLB266A	2.65	10/06/69	5,000	5,404,254.15	0.73
รัฐบาล					
เพื่อการบริหารหนี้เงินกู้โครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559					
ครั้งที่ 1 - LB226A	1.875	17/06/65	20,000	20,274,970.00	2.72
เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560					
ครั้งที่ 3 - LB22DA	2.00	17/12/65	15,000	15,336,013.35	2.06
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564					
ครั้งที่ 1 - LB246A	0.75	17/06/67	15,000	15,074,644.20	2.02
เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562					
ครั้งที่ 4 - LB24DB	1.45	17/12/67	15,000	15,425,587.50	2.07
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18 - LB256A	0.95	17/06/68	15,000	15,166,728.90	2.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เพื่อการบริหารหนี้ให้คู่ต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559					
ครั้งที่ 1 - LB26DA	2.125	17/12/69	5,000	5,322,893.62	0.71
เพื่อการบริหารโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563					
ครั้งที่ 1 - LB29DA	1.60	17/12/72	5,000	5,017,657.25	0.67
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562					
ครั้งที่ 2 - LB386A	3.30	17/06/81	5,000	5,649,871.75	0.76
รวมพันธบัตร				362,894,765.20	48.67
† ตัวเงินคลัง					
งวดที่ (DM)16/182/64		22/12/64	40,000	39,914,646.41	5.35
งวดที่ (DM)14/181/64		24/11/64	10,000	9,982,825.11	1.34
งวดที่ (DM)1/364/64		20/04/65	5,000	4,981,111.32	0.67
งวดที่ (DM)2/364/64		27/04/65	5,000	4,980,614.13	0.67
รวมตัวเงินคลัง				59,859,196.97	8.03
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				20,230,000.00	2.71
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			35,000	20,230,000.00	2.71
พลังงานและสาธารณูปโภค				59,280,000.00	7.95
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)			3,800,000	59,280,000.00	7.95
การแพทย์				23,880,000.00	3.20
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			6,000,000	23,880,000.00	3.20
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				103,390,000.00	13.86
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 740,936,028.50 บาท)				745,603,004.98	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/		ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.80	06/08/63	10,000,000.00	10,000,000.00	1.01
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.80	13/08/63	35,000,000.00	35,000,000.00	3.54
ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)	1.85	23/07/63	20,000,000.00	20,000,000.00	2.02
ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)	1.75	19/08/63	20,000,000.00	20,000,000.00	2.02
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				85,000,000.00	8.59
หุ้นกู้					
บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เอสพีวี1 จำกัด	3.25	21/04/65	5,000	5,055,101.80	0.51
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	2.37	04/04/65	5,000	5,067,632.95	0.51
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	1.57	27/03/66	5,000	4,990,221.75	0.51
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2.69	07/09/64	20,000	20,248,905.00	2.05
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3.26	24/03/65	10,000	10,228,418.40	1.03
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3.07	07/09/66	5,000	5,114,523.35	0.52
บริษัท ซิตีคอร์ป ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	2.36	26/06/66	5,000	5,004,828.57	0.51
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	5.05	22/08/67	10,000	10,980,898.43	1.11
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	3.45	06/08/65	10,000	10,086,166.84	1.02
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	2.56	25/02/64	5,000	5,026,096.89	0.51
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	3.02	30/03/65	15,000	15,205,844.82	1.54
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	2.94	21/12/67	5,000	5,168,524.86	0.52
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.25	30/03/64	5,000	5,054,318.10	0.51
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.68	29/04/67	10,000	10,642,474.10	1.08
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.21	29/09/64	10,000	10,055,225.06	1.02
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.24	08/11/67	5,000	4,969,189.95	0.50
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.86	08/11/72	5,000	5,015,053.15	0.51
บริษัท ลีสซิ่ง ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด		27/07/63	5,000	4,994,845.65	0.51
บริษัท ลีสซิ่ง ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	2.61	26/05/64	10,000	10,084,683.65	1.02
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	4.70	07/09/65	15,000	15,958,841.85	1.61
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	2.97	30/08/67	10,000	10,281,071.60	1.04
ธนาคาร ซูมิโตโม มิตซูบิชิ แลงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น	2.00	31/08/63	20,000	20,032,723.80	2.03
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.20	19/03/65	5,000	5,090,056.55	0.52
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.15	22/03/68	25,000	25,417,032.25	2.57
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	1.93	18/08/63	10,000	10,011,284.49	1.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/		ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	2.48	28/02/64	5,000	5,030,582.28	0.51
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	4.61	12/03/64	5,000	5,108,052.80	0.52
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3.58	19/01/67	10,000	10,578,354.69	1.07
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	2.16	15/03/64	10,000	10,052,580.96	1.02
รวมหุ้นกู้				270,553,534.59	27.39
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
รุ่นที่ 3/2ปี/2561 - BOT208A	1.82	27/08/63	5,000	5,010,288.30	0.51
รุ่นที่ 2/3ปี/2560 - BOT209A	1.57	25/09/63	15,000	15,036,742.65	1.52
รุ่นที่ 4/2ปี/2561 - BOT20NA	1.95	26/11/63	25,000	25,144,094.75	2.54
รุ่นที่ 1/2ปี/2562 - BOT212A	1.75	18/02/64	10,000	10,080,203.50	1.02
รุ่นที่ 1/3ปี/2561 - BOT213A	1.62	12/03/64	5,000	5,038,148.00	0.51
รุ่นที่ 2/2ปี/2562 - BOT215A	1.84	27/05/64	5,000	5,060,935.95	0.51
รุ่นที่ 2/3ปี/2561 - BOT219A	2.09	24/09/64	10,000	10,196,780.50	1.03
รุ่นที่ 1/3ปี/2562 - BOT223A	1.81	25/03/65	5,000	5,110,913.07	0.52
รุ่นที่ 1/3ปี/2563 - BOT233A	0.92	23/03/66	5,000	5,049,524.76	0.51
งวดที่ 2/182/63 - CB20716A		16/07/63	35,000	34,993,959.95	3.54
งวดที่ 3/182/63 - CB20723A		23/07/63	30,000	29,992,407.40	3.03
งวดที่ 4/182/63 - CB20730A		30/07/63	35,000	34,988,324.44	3.54
งวดที่ 8/182/63 - CB20827A		27/08/63	10,000	9,993,211.46	1.01
งวดที่ 7/364/62 - CB20903A		03/09/63	15,000	14,989,749.48	1.52
งวดที่ 9/182/63 - CB20903B		03/09/63	40,000	39,970,213.98	4.04
งวดที่ 10/363/62 - CB20D03A		03/12/63	10,000	9,982,196.14	1.01
งวดที่ 9/364/62 - CB20N05A		05/11/63	30,000	29,952,580.55	3.03
งวดที่ 18/182/63 - CB20N05B		05/11/63	10,000	9,984,713.81	1.01
งวดที่ 20/182/63 - CB20N19A		19/11/63	30,000	29,948,517.27	3.03
งวดที่ 8/364/62 - CB20O01A		01/10/63	50,000	49,942,723.22	5.05
งวดที่ 16/182/63 - CB20O22A		22/10/63	25,000	24,968,500.36	2.53
งวดที่ 1/364/63 - CB21107A		07/01/64	5,000	4,988,962.77	0.50
งวดที่ 2/364/63 - CB21204A		04/02/64	10,000	9,972,007.35	1.01
งวดที่ 3/364/63 - CB21304A		04/03/64	10,000	9,969,762.94	1.01
งวดที่ 5/364/63 - CB21513A		13/05/64	25,000	24,900,833.28	2.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา		เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
	(%)				
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1 - GGLB20NA	2.46	26/11/63	10,000	10,075,106.80	1.02
พ.ศ. 2558 ครั้งที่ 1 - GGLB21NA	3.01	26/11/64	5,000	5,170,274.00	0.52
พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 4 - GGLB226A	2.37	10/06/65	10,000	10,336,822.10	1.05
พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5 - GGLB266A	2.65	10/06/69	5,000	5,457,426.05	0.55
รัฐบาล					
เพื่อการบริหารหนี้เงินกู้โครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559					
ครั้งที่ 1 - LB226A	1.875	17/06/65	25,000	25,709,709.25	2.60
เพื่อการบริหารโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560					
ครั้งที่ 3 - LB22DA	2.00	17/12/65	50,000	51,894,767.46	5.25
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561					
ครั้งที่ 12 - LB23DA	2.40	17/12/66	15,000	15,939,440.40	1.61
เพื่อการบริหารโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561					
ครั้งที่ 2 - LB28DA	2.875	17/12/71	5,000	5,689,107.70	0.58
เพื่อการบริหารโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563					
ครั้งที่ 1 - LB29DA	1.60	17/12/72	5,000	5,187,389.95	0.52
เพื่อการบริหารโครงสร้างหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555					
ครั้งที่ 1 - LB326A	3.775	25/06/75	5,000	6,260,366.15	0.63
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 18 - LB356A	1.60	17/06/78	5,000	5,046,529.65	0.51
รวมพันธบัตร				602,033,235.39	60.89
† ตัวเงินคลัง					
งวดที่ (BD)1/182/63		11/11/63	30,000	29,949,681.44	3.03
รวมตัวเงินคลัง				29,949,681.44	3.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา</u>	<u>เงินต้น/</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ</u>
	<u>ดอกเบี้ย</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>		
	<u>(%)</u>	<u>(บาท/หน่วย)</u>	<u>(บาท)</u>	
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
บริษัท ศรีตรัง โกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		29,300	996,200.00	0.10
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			996,200.00	0.10
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 979,504,657.10 บาท)			988,532,651.42	100.00

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		1,811,684.33	3,711,952.90
รายได้ดอกเบี้ย	5	10,928,416.92	18,109,967.76
รายได้อื่น		15,000.00	-
รวมรายได้		<u>12,755,101.25</u>	<u>21,821,920.66</u>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	7,111,335.97	12,035,864.04
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		284,453.40	375,364.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,137,813.79	1,501,458.63
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		71,000.00	71,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	303,579.95	338,411.29
รวมค่าใช้จ่าย		<u>8,908,183.11</u>	<u>14,322,298.63</u>
รายได้สุทธิ		<u>3,846,918.14</u>	<u>7,499,622.03</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		4,612,412.21	(119,347,621.05)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(4,361,017.84)	54,521,065.01
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ังไม่เกิดขึ้น		<u>251,394.37</u>	<u>(64,826,556.04)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		4,098,312.51	(57,326,934.01)
หัก ภาษีเงินได้	3	(264,923.11)	(120,534.42)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>3,833,389.40</u>	<u>(57,447,468.43)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

	บาท	
	2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	3,833,389.40	(57,447,468.43)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	40,344,409.16	57,800,938.80
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(377,856,435.99)	(363,115,840.30)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(333,678,637.43)	(362,762,369.93)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,066,754,377.68	1,429,516,747.61
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	733,075,740.25	1,066,754,377.68
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	57,663,547.9334	73,691,525.2843
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	2,182,743.6227	3,051,219.3262
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(20,415,463.3358)	(19,079,196.6771)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	39,430,828.2203	57,663,547.9334

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบีเฟล็กซ์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2545 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก และหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งในการใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรก กองทุนได้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อน ซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของกองทุน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

- กองทุนใช้วิธีราคาหุ้นตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาหุ้นตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาหุ้นของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	3,872,983,213.28	2,649,408,741.21
ขายเงินลงทุน	4,116,372,341.23	2,974,460,336.19

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกัน กับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,111,335.97	12,035,864.04	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	27,932,049.68	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	26,660,174.87	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	443,816,601.50	123,918,619.15	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	305,789,782.10	84,151,232.00	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	1,832.78	3,838.54	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,137,813.79	1,501,458.63	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	40,161.00	49,864.00	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น ๆ	87,251.94	101,702.06	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	487,882.79	356,876.75	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	66,607,377.25	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	408,579,222.30	190,745,161.15	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	489,243.10	749,900.80

	บาท	
	2564	2563
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	562,715.22	1,554,092.79
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย	17.96	28.20
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	36,216.91	44,910.16

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	103,390,000.00	-	-	103,390,000.00
ตราสารหนี้	-	642,213,004.98	-	642,213,004.98

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	-	996,200.00	-	996,200.00
ตราสารหนี้	-	987,536,451.42	-	987,536,451.42

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วย ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และตราสารทุนที่อยู่ระหว่างการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	377,499,031.62	368,103,973.36	745,603,004.98
เงินฝากธนาคาร	7,831,591.51	-	-	7,831,591.51
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,768,850.07	1,768,850.07

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	20,864,033.11	20,864,033.11
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	529,982.70	529,982.70
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	622,943.45	622,943.45
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	65,612.89	65,612.89
หนี้สินอื่น	-	-	45,134.16	45,134.16

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
<u>เงินลงทุนแสดงด้วย</u>				
มูลค่ายุติธรรม	-	583,053,259.93	405,479,391.49	988,532,651.42
เงินฝากธนาคาร	75,173,980.43	-	-	75,173,980.43
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,043,122.25	4,043,122.25
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	10,900.00	10,900.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	912,233.55	912,233.55
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	50,072.60	50,072.60
หนี้สินอื่น	-	-	22,170.27	22,170.27

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2564

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

ลำดับที่	รายชื่อ
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
2	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

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

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564**

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bbiam.co.th

แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

วันที่ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวน ครั้ง ที่เชิญ ประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออก เสียง	
2 ต.ค. 63	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	1	10	0	1	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 64	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1	7	0	2	วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2563 งดออกเสียง วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (หากมี) งดออกเสียง
19 เม.ย. 64	บริษัท พรีเมียม ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	1	10	0	1	วาระที่ 1 เพื่อรับรองรายงานการประชุม สามัญประจำปีผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ซึ่งได้ จัดขึ้นในวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 งดออก เสียง
23 เม.ย. 64	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1	10	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
26 เม.ย. 64	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1	11	0	1	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
28 เม.ย. 64	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1	10	2	1	วาระที่ 5.2.0.0 ไม่นุมัติ นายปณิต ตลย์วิวัฒน์จิต กลับเข้ามาดำรง ตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเข้าร่วม ประชุมน้อยกว่า 75% วาระที่ 5.5.0.0 ไม่นุมัติ ม.ล. ประสพชัย เกษมสันต์ กลับเข้ามา ดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเข้าร่วม ประชุมน้อยกว่า 75% วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
7 มิ.ย. 64	PTT Global Chemical PCL	2	1	0	1	วาระอื่นๆ งดออกเสียง

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)**

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) (มหาชน) จำกัด	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารเจฟฟ์มอร์แกน เซส	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารซีดีแบงก์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารดอยซ์แบงก์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารเดอระรอยัลแบงก์อ็อฟสกอตแลนด์ เอ็น.วี.	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชัน	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร Société Générale	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	Indicative Yield, Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	Conference Call และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	Conference Call, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

วันที่รวบรวมข้อมูล 14 กรกฎาคม 2564



กองทุนบัวหลวง

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