



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

BKD

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สารบัญ

| | |
|---|----|
| ความเห็นของบริษัทจัดการ | 1 |
| ข้อมูลบริษัทจัดการ | 2 |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน | 2 |
| ข้อมูลกองทุน | 3 |
| การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี | 4 |
| ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ | 5 |
| ผลการดำเนินงานของกองทุน | 6 |
| ประวัติการจ่ายเงินปันผลของกองทุน | 7 |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน | 8 |
| รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก | 11 |
| รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว | 12 |
| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน | 13 |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน | 14 |
| บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก | 15 |
| รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน | 16 |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี | 37 |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง | 38 |
| แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น | 39 |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) | 44 |

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล (BKD)

ตลาดหุ้นโลกในเดือนธันวาคมปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตลาดปรับตัวเพิ่มขึ้นกว่า 4.8% จากเดือนที่ผ่านมา โดยได้รับแรงหนุนจากผลการประชุมของเฟดที่คงดอกเบี้ยติดต่อกันเป็นครั้งที่ 3 นอกจากนี้ยังมีการปรับลด Dot Plot ลงจากการประชุมครั้งก่อนหน้า โดยได้คาดการณ์ว่าในปี 2567 อัตราดอกเบี้ยคาดการณ์จะอยู่ที่ 4.6% ลดลงจากเดิมที่ 5.1% และในปี 2568 จะปรับลดลงเหลือ 3.6% จากเดิมที่ 3.9% ส่งผลให้สินทรัพย์เสี่ยงปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับภาพเศรษฐกิจของสหรัฐามีทิศทางในเชิงบวก หลังจากที่เงินเฟ้อมีการชะลอลงอย่างต่อเนื่อง และคาดว่าเศรษฐกิจในปี 2566 จะมีการชะลอลงแบบ Soft Landing ซึ่งดีกว่าที่ตลาดเคยกังวลในช่วงก่อนหน้า ในทางกลับกันตลาดหุ้นในฝั่งเอเชียมาโดยตลาดจีนปรับตัวลดลงในเดือนธันวาคม จากความกังวลต่อภาพของเศรษฐกิจที่ยังไม่เห็นสัญญาณการฟื้นตัว โดยล่าสุดทาง Moody's ได้ออกมาลดมุมมองของอันดับความน่าเชื่อถือของจีนลงสู่ระดับ Negative เนื่องจากปริมาณหนี้มหาศาลในจีน ประกอบกับความเสี่ยงทางเศรษฐกิจและภาคอสังหาริมทรัพย์ ที่จะส่งผลกระทบต่อการเติบโตของประเทศในระยะกลางถึงระยะยาว ทำให้มีโอกาสเห็นทางรัฐบาลกลางจะออกมาสนับสนุนทางการเงินอย่างการออกตราสารหนี้ให้กับรัฐบาลท้องถิ่นมากขึ้น เพื่อสนับสนุนความเข้มแข็งทางการคลังของประเทศในอนาคต นอกจากนี้ยังมีประเด็นที่ทางภาครัฐของจีนกลับมาคุมเข้มอุตสาหกรรมเกมออนไลน์อีกครั้ง ด้วยปัจจัยข้างต้นจึงทำให้ตลาดหุ้นจีนได้รับ Sentiment เชิงลบอย่างต่อเนื่อง

ภาพรวมตลาดหุ้นโลกในปี 2566 ถือเป็นปีที่ให้ผลตอบแทนได้ดี โดยดัชนี MSCI World ให้ผลตอบแทนอยู่ที่ 21.8% และดัชนีที่ให้ผลตอบแทนที่ดีที่สุดคือดัชนี NASDAQ ให้ผลตอบแทนสูงที่สุดกว่า 43.4% จากการที่หุ้นกลุ่ม Technology ได้กระแสนับรับจากความก้าวหน้าทางด้าน AI พัฒนาการที่ดีขึ้นของการใช้จ่ายทางด้าน Cloud และการฟื้นตัวของอุตสาหกรรม Semiconductor ในทางกลับกันหุ้นในกลุ่ม Consumer Staple ให้ผลตอบแทนติดลบจากแรงกดดันของอัตราค่าใที่ต่ำลง โดยในปัจจุบันการปรับตัวขึ้นของตลาดสหรัฐ ทำให้มี Valuation อยู่ในระดับที่ดึงดูด จึงมีโอกาสเห็นเม็ดเงิน flow ไปยังตลาดหุ้นในภูมิภาคอื่นได้ในอนาคต

สำหรับตลาดหุ้นไทยในเดือนธันวาคมปรับตัวสูงขึ้น 2.58% จากเดือนที่ผ่านมา โดยในครั้งแรกของเดือนมีการปรับตัวลดลงก่อนที่จะฟื้นตัวขึ้นในครึ่งหลังของเดือน โดยมีแรงหนุนจากปัจจัยภายนอกจากมุมมองว่าเฟดที่มีแนวโน้มลดอัตราดอกเบี้ยได้เร็วกว่าคาด ในขณะที่ปัจจัยภายในประเทศ แม้จะยังไม่มียปัจจัยบวกใหม่ในระยะสั้น แต่คาดว่าภาวะเศรษฐกิจไทยน่าจะไม่แยกว่าช่วงที่ผ่านมา และยังคงมีความคาดหวังต่อเศรษฐกิจในปี 2567 ที่มีโอกาสฟื้นตัวสูงที่ 3.2% อยู่ โดยมาจากภาคการส่งออกและการบริโภคภายในประเทศเป็นหลัก นอกจากนี้ตลาดหุ้นไทยยังคาดว่าจะเห็น Sentiment เชิงบวกจากมาตรการต่างๆ จากทางภาครัฐ ไม่ว่าจะเป็น Easy E-Receipt การตรึงราคาพลังงาน การสนับสนุนการลงทุนจากต่างประเทศ และการผ่านร่างงบประมาณปี 2567 ที่จะช่วยผลักดันการใช้จ่ายลงทุนภาครัฐให้ฟื้นตัวขึ้น ซึ่งเป็นผลทำให้ตลาดหุ้นไทยน่าจะทยอยดีขึ้นต่อจากนี้

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กองทุน BKD มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 3,217.87 ล้านบาท หรือ 2.8539 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ 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. นางสาวสุดารัตน์ ทิพย์เทอดธนา | 2 พฤษภาคม 2549 |
| 2. นางสาวดุษฎี ภูพัฒน์ | 18 กรกฎาคม 2565 |
| 3. นายदनัย อรุณกิตติชัย | 1 สิงหาคม 2565 |
| 4. นางสาวรุ่งนภา เสถียรนกุล | 16 มิถุนายน 2558 |
| 5. นางสาววนาลี ตรีสัมพันธ์ | 1 เมษายน 2559 |
| 6. นางสาวศรณี นาคธน | 3 พฤษภาคม 2565 |
| 7. นายเมธา พิรุณี | 15 มีนาคม 2566 |
| 8. นายพูนสิน เฟ่งสมบุญ | 15 พฤศจิกายน 2566 |

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 20,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 2,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

นโยบายการลงทุน กองทุนเน้นการลงทุนระยะปานกลางและระยะยาวในหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจสูงหรือมีปัจจัยพื้นฐานดี โดยจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงกองทุนอาจลงทุนใน Derivatives และ/หรือ Structured Note

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

การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

- ไม่มี -

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 แล้ว

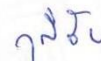
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ใน การจัดการ กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 มกราคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566¹

| | อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง | | | | | |
|---|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | % ตามช่วงเวลา | | % ต่อปี | | | |
| | 3 เดือน ตั้งแต่ 29 ก.ย. 66 | 6 เดือน ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 66 | 1 ปี ตั้งแต่ 30 ธ.ค. 65 | 3 ปี ตั้งแต่ 30 ธ.ค. 63 | 5 ปี ตั้งแต่ 28 ธ.ค. 61 | 10 ปี ตั้งแต่ 27 ธ.ค. 56 |
| มูลค่าหน่วยลงทุน ² (บาท) | 2.9847 | 3.0201 | 3.4557 | 3.2757 | 3.9168 | 4.5322 |
| ผลการดำเนินงาน ของ BKD | -4.37 | -5.49 | -13.16 | 1.78 | -0.76 | 2.28 |
| เกณฑ์มาตรฐาน ³ | -3.44 | -4.79 | -12.73 | 2.09 | 1.01 | 4.03 |
| ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน | 10.63 ⁴ | 10.11 ⁴ | 10.79 | 10.92 | 15.00 | 13.11 |
| ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน | 13.23 ⁴ | 11.74 ⁴ | 11.74 | 11.62 | 16.65 | 14.60 |

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

² มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

³ เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

⁴ % ต่อปี
























ประวัติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนย้อนหลัง 3 ปี

| รอบการจ่ายเงินปันผล | วันที่จ่ายเงินปันผล | อัตราจ่ายเงินปันผล (บาท/หน่วย) |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 1 มกราคม 2564 - 30 มิถุนายน 2564 | 14 กรกฎาคม 2564 | 0.3603 |
| 1 กรกฎาคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564 | 17 มกราคม 2565 | 0.11586 |
| 1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565 | 16 มกราคม 2566 | 0.17566 |






หมายเหตุ : การจ่ายเงินปันผลดังกล่าว จะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่พิจารณาจ่ายเงินปันผลนั้น และทุกครั้งที่จ่ายเงินปันผล มูลค่าหน่วยลงทุนจะลดลงไปตามจำนวนเงินที่จ่ายปันผล

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| รายละเอียดการลงทุน | ระดับ CG Scoring | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|--|--|-------------------------|---------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | | 3,226,177,745.43 | 100.26 |
| หุ้นสามัญ | | | |
| ยานยนต์ | | | |
| บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |  | 14,970,510.00 | 0.47 |
| ธนาคาร | | | |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) |  | 24,634,000.00 | 0.77 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) |  | 111,443,650.00 | 3.46 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) |  | 83,686,500.00 | 2.60 |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) |  | 54,311,280.00 | 1.69 |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) |  | 105,438,200.00 | 3.28 |
| บริษัท ทูมธนาชาติ จำกัด (มหาชน) |  | 14,850,000.00 | 0.46 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) |  | 16,417,436.00 | 0.51 |
| พาณิชย์ | | | |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) |  | 183,467,200.00 | 5.70 |
| บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) | - | 42,430,122.00 | 1.32 |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |  | 22,722,200.00 | 0.71 |
| บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน) |  | 18,278,309.90 | 0.57 |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) |  | 48,993,477.60 | 1.52 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) |  | 44,405,010.00 | 1.38 |
| วัสดุก่อสร้าง | | | |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน) |  | 40,667,400.00 | 1.26 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) |  | 53,183,750.00 | 1.65 |
| บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) | - | 7,368,200.00 | 0.23 |
| บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |  | 14,034,600.00 | 0.44 |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | |
| บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) |  | 31,757,000.00 | 0.99 |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |  | 33,916,950.00 | 1.05 |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) |  | 17,235,625.00 | 0.54 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) |  | 15,704,300.00 | 0.49 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) |  | 95,737,300.00 | 2.98 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) |  | 182,510,900.00 | 5.67 |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) |  | 102,183,250.00 | 3.18 |

| รายละเอียดการลงทุน | ระดับ CG Scoring | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|---|------------------|-------------------|-------|
| บริษัท สดาร์ ปีโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 50,083,275.00 | 1.56 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | | 49,482,250.00 | 1.54 |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | | 51,312,000.00 | 1.59 |
| บริษัท เอเชี่ยเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 15,406,580.00 | 0.48 |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | | 65,569,500.00 | 2.04 |
| บริษัท ราชธานีลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 22,050,600.00 | 0.69 |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 18,793,500.00 | 0.58 |
| บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | 3,043,800.00 | 0.09 |
| บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 31,788,075.00 | 0.99 |
| บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน) | | 29,128,000.00 | 0.91 |
| บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) | - | 21,607,520.00 | 0.67 |
| การแพทย์ | | | |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน) | | 84,665,280.00 | 2.63 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน) | | 85,772,475.00 | 2.67 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | | 33,899,400.00 | 1.05 |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) | | 70,197,526.00 | 2.18 |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | | 156,153,200.00 | 4.85 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 76,648,000.00 | 2.38 |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 26,982,655.00 | 0.84 |
| ประกันภัยและประกันชีวิต | | | |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | 73,149,600.00 | 2.27 |
| สื่อและสิ่งพิมพ์ | | | |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) | | 35,757,960.88 | 1.11 |
| บรรจุภัณฑ์ | | | |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) | | 22,510,800.00 | 0.70 |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | | 17,840,575.00 | 0.55 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | | 69,072,850.00 | 2.15 |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 16,392,400.00 | 0.51 |
| บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | | 24,774,396.00 | 0.77 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | | 75,614,000.00 | 2.35 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 10,644,912.00 | 0.33 |

| รายละเอียดการลงทุน | ระดับ CG Scoring | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|--|--|-------------------------|---------------|
| บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) การท่องเที่ยวและสินทนากการ |  | 15,690,960.00 | 0.49 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ขนส่งและโลจิสติกส์ |  | 51,150,050.00 | 1.59 |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) |  | 126,165,028.00 | 3.92 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |  | 129,313,900.00 | 4.02 |
| บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ | - | 7,922,810.00 | 0.25 |
| บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) พันธบัตร |  | 8,784,100.00 | 0.27 |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 149,618,044.44 | 4.65 |
| เงินฝากธนาคาร | | | |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AAA | - | 113,745,479.97 | 3.53 |
| อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha) | - | 5,099,072.64 | 0.16 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) | | 3,217,872,246.61 | |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน) | | | 2.8539 |

คำอธิบาย Corporate Governance Scoring

Corporate Governance Scoring (CG Scoring) คือ ระดับความสามารถการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทย จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คัดคะแนนจากหลักเกณฑ์ 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยระดับคะแนนที่ปรากฏอ้างอิงตามรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2565

CG Scoring ที่เผยแพร่ตามรายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 ระดับ คือ



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

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566¹

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด (ล้านบาท) | % NAV |
|--|-----------------------------|-------|
| 1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 149.59 | 4.65 |
| 2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 113.73 | 3.53 |
| 3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ | - | - |
| 4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | - | - |
| 5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการลงทุนของกองทุน | - | - |
| สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนมกราคม 2567 | - | - |

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง | วันครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|------------------|------------------------------|--|-------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| 1. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 25/01/24 | AAA | 25,000,000.00 | 24,962,413.76 |
| 2. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 15/02/24 | AAA | 80,000,000.00 | 79,793,902.19 |
| 3. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 22/02/24 | AAA | 15,000,000.00 | 14,956,956.75 |
| 4. พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | - | 29/02/24 | AAA | 30,000,000.00 | 29,904,771.74 |
| 5. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | 0.45 |
| 6. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | 2,456,006.93 |
| 7. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | (1,300,252.24) |
| 8. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | - | - | AA+(tha) | - | 3,943,317.50 |
| 9. เงินฝากธนาคาร | ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | - | - | AAA | - | 113,745,479.97 |

ตารางแสดงอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

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

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

หมายเหตุ :

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) | 51,619.63 | 1.50 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 1,032.39 | 0.03 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) | 4,129.57 | 0.12 |
| ค่าโฆษณา (Advertising Expense) | 1,621.30 | 0.05 |
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost) | 8,820.93 | 0.26 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense) | 1,164.36 | 0.03 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³ | 59,567.25 | 1.73 |

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

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

$$\text{PTR} = \frac{2,614,546,595.87}{3,440,959,706.05}$$

$$\text{PTR} = 0.76$$

หมายเหตุ : PTR คือ ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา หารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า PTR สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ลำดับที่ | รายชื่อบริษัทนายหน้า | อัตราส่วนค่านายหน้า (%) |
|--------------------|---|-------------------------|
| 1 | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | 12.95 |
| 2 | บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน) | 10.20 |
| 3 | บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด | 10.12 |
| 4 | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด | 8.17 |
| 5 | บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 7.06 |
| 6 | บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด | 6.99 |
| 7 | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) | 6.78 |
| 8 | บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด | 6.16 |
| 9 | บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด | 5.34 |
| 10 | บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด | 4.42 |
| 11 | อื่นๆ | 21.81 |
| รวมทั้งสิ้น | | 100.00 |

ค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมเท่ากับ 9,438,389.90 บาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวแก้วปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวแก้วปันผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามขั้นตอนตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการ รวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 9 มกราคม 2567

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| | | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ | 8 | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4, 5 | 3,106,247,872.34 | 3,619,007,821.96 |
| เงินฝากธนาคาร | 5 | 129,122,301.20 | 209,324,479.61 |
| หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ | 6 | - | 8,280,000.00 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากเงินปันผลและดอกเบี้ย | 5 | 1,821,492.74 | 450,785.85 |
| จากการให้ยืมหลักทรัพย์ | | - | 9,246.55 |
| จากการขายเงินลงทุน | | 11,542,689.59 | 14,126,829.91 |
| รวมสินทรัพย์ | | 3,248,734,355.87 | 3,851,199,163.88 |
| หนี้สิน | 8 | | |
| ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ | 6 | - | 8,280,000.00 |
| เจ้าหนี้ | | | |
| จากการซื้อเงินลงทุน | | 22,226,555.40 | 7,884,113.73 |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | | 330,055.04 | 2,123,558.56 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 5 | 4,856,128.28 | 5,535,253.68 |
| เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน | | 3,189,470.40 | 3,189,470.40 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 110,425.85 | 15,062.01 |
| หนี้สินอื่น | | 149,474.29 | 176,147.05 |
| รวมหนี้สิน | | 30,862,109.26 | 27,203,605.43 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 3,217,872,246.61 | 3,823,995,558.45 |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 11,275,044,038.71 | 11,066,053,123.59 |
| ขาดทุนสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | (4,905,754,246.78) | (4,762,611,359.50) |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน | | (3,151,417,545.32) | (2,479,446,205.64) |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 3,217,872,246.61 | 3,823,995,558.45 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 2.8539 | 3.4556 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 1,127,504,403.8714 | 1,106,605,312.3591 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u> | <u>วันครบอายุ</u> | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท) | <u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|--|
| หุ้นสามัญ | | | | |
| ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | | | | |
| ยานยนต์ | | | 14,970,510.00 | 0.48 |
| บริษัท สมบูรณ์ แอ๊ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) | | 827,100 | 14,970,510.00 | 0.48 |
| ธนาคาร | | | 410,781,066.00 | 13.22 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | 872,000 | 24,634,000.00 | 0.79 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | 712,100 | 111,443,650.00 | 3.59 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | 619,900 | 83,686,500.00 | 2.69 |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | | 2,951,700 | 54,311,280.00 | 1.75 |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | | 994,700 | 105,438,200.00 | 3.39 |
| บริษัท ทูมธนาชาติ จำกัด (มหาชน) | | 300,000 | 14,850,000.00 | 0.48 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) | | 9,830,800 | 16,417,436.00 | 0.53 |
| พาณิชย์ | | | 360,296,319.50 | 11.61 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | | 3,276,200 | 183,467,200.00 | 5.91 |
| บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) | | 1,571,486 | 42,430,122.00 | 1.37 |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 554,200 | 22,722,200.00 | 0.73 |
| บริษัท คูโอม จำกัด (มหาชน) | | 1,439,237 | 18,278,309.90 | 0.59 |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | | 2,848,458 | 48,993,477.60 | 1.58 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | | 3,795,300 | 44,405,010.00 | 1.43 |
| วัสดุก่อสร้าง | | | 115,253,950.00 | 3.71 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | | 132,900 | 40,667,400.00 | 1.31 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | | 392,500 | 53,183,750.00 | 1.71 |
| บริษัท เอสซีจี เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | | 736,820 | 7,368,200.00 | 0.24 |
| บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | | 621,000 | 14,034,600.00 | 0.45 |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | 31,757,000.00 | 1.02 |
| บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) | | 577,400 | 31,757,000.00 | 1.02 |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | 546,853,850.00 | 17.60 |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 779,700 | 33,916,950.00 | 1.09 |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) | | 632,500 | 17,235,625.00 | 0.55 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) | | 323,800 | 15,704,300.00 | 0.51 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) | | 2,151,400 | 95,737,300.00 | 3.08 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|---|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | | 5,105,200 | 182,510,900.00 | 5.88 |
| บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | | 683,500 | 102,183,250.00 | 3.29 |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 6,070,700 | 50,083,275.00 | 1.61 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | | 920,600 | 49,482,250.00 | 1.59 |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | 154,338,680.00 | 4.97 |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | | 320,700 | 51,312,000.00 | 1.65 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 774,200 | 15,406,580.00 | 0.50 |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | | 1,457,100 | 65,569,500.00 | 2.11 |
| บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 8,481,000 | 22,050,600.00 | 0.71 |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | 104,360,895.00 | 3.37 |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 227,800 | 18,793,500.00 | 0.61 |
| บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 342,000 | 3,043,800.00 | 0.10 |
| บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 799,700 | 31,788,075.00 | 1.02 |
| บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน) | | 1,324,000 | 29,128,000.00 | 0.94 |
| บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) | | 1,227,700 | 21,607,520.00 | 0.70 |
| การแพทย์ | | | 274,534,681.00 | 8.84 |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) | | 3,779,700 | 84,665,280.00 | 2.73 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | | 3,090,900 | 85,772,475.00 | 2.76 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | | 152,700 | 33,899,400.00 | 1.09 |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) | | 22,355,900 | 70,197,526.00 | 2.26 |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | 259,783,855.00 | 8.37 |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | | 719,600 | 156,153,200.00 | 5.03 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 1,072,000 | 76,648,000.00 | 2.47 |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 5,343,100 | 26,982,655.00 | 0.87 |
| ประกันภัยและประกันชีวิต | | | 73,149,600.00 | 2.35 |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | 3,657,480 | 73,149,600.00 | 2.35 |
| สื่อและสิ่งพิมพ์ | | | 35,458,268.40 | 1.14 |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) | | 4,006,584 | 35,458,268.40 | 1.14 |
| บรรจุภัณฑ์ | | | 22,510,800.00 | 0.72 |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) | | 625,300 | 22,510,800.00 | 0.72 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|--|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | 86,913,425.00 | 2.79 |
| บริษัท อิน โครามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | | 654,700 | 17,840,575.00 | 0.57 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | | 1,794,100 | 69,072,850.00 | 2.22 |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | 143,116,668.00 | 4.61 |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 612,800 | 16,392,400.00 | 0.53 |
| บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | | 6,959,100 | 24,774,396.00 | 0.80 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | | 1,080,200 | 75,614,000.00 | 2.43 |
| บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 3,245,400 | 10,644,912.00 | 0.34 |
| บริษัท ศุภาลักษณ์ จำกัด (มหาชน) | | 843,600 | 15,690,960.00 | 0.51 |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ | | | 51,150,050.00 | 1.65 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | | 1,733,900 | 51,150,050.00 | 1.65 |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | | | 262,616,110.00 | 8.46 |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | | 2,098,400 | 125,379,400.00 | 4.04 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 17,836,400 | 129,313,900.00 | 4.16 |
| บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) | | 492,100 | 7,922,810.00 | 0.26 |
| ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ | | | | |
| บริการ | | | 8,784,100.00 | 0.28 |
| บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 757,250 | 8,784,100.00 | 0.28 |
| รวมหุ้นสามัญ | | | 2,956,629,827.90 | 95.19 |
| พันธบัตร | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | | | | |
| งวดที่ 43/91/66 - CB24125A | 25/01/67 | 25,000 | 24,962,413.76 | 0.80 |
| งวดที่ 46/91/66 - CB24215A | 15/02/67 | 80,000 | 79,793,902.19 | 2.57 |
| งวดที่ 47/91/66 - CB24222A | 22/02/67 | 15,000 | 14,956,956.75 | 0.48 |
| งวดที่ 48/91/66 - CB24229A | 29/02/67 | 30,000 | 29,904,771.74 | 0.96 |
| รวมพันธบัตร | | | 149,618,044.44 | 4.81 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,348,947,951.12 บาท) | | | 3,106,247,872.34 | 100.00 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|--|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| หุ้นสามัญ | | | | |
| ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | | | | |
| ยานยนต์ | | | 24,229,205.00 | 0.67 |
| บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | | 4,704,700 | 24,229,205.00 | 0.67 |
| ธนาคาร | | | 430,184,916.00 | 11.89 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | 833,200 | 25,620,900.00 | 0.71 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | 1,035,300 | 153,224,400.00 | 4.23 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | 450,900 | 66,507,750.00 | 1.84 |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | | 1,341,000 | 143,487,000.00 | 3.97 |
| ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) | | 29,322,600 | 41,344,866.00 | 1.14 |
| พาณิชย์ | | | 461,332,445.00 | 12.75 |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | | 1,610,100 | 56,756,025.00 | 1.57 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | | 3,441,900 | 234,909,675.00 | 6.49 |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 516,500 | 23,888,125.00 | 0.66 |
| บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน) | | 1,205,400 | 17,839,920.00 | 0.49 |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | | 1,736,400 | 38,895,360.00 | 1.08 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | | 3,009,800 | 46,651,900.00 | 1.29 |
| บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) | | 1,059,786 | 42,391,440.00 | 1.17 |
| บริการรับเหมาก่อสร้าง | | | 34,184,960.00 | 0.94 |
| บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) | | 2,513,600 | 34,184,960.00 | 0.94 |
| วัสดุก่อสร้าง | | | 96,262,225.00 | 2.66 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | | 84,300 | 28,830,600.00 | 0.80 |
| บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | | 216,500 | 33,232,750.00 | 0.92 |
| บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | | 1,013,300 | 34,198,875.00 | 0.94 |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | 41,717,700.00 | 1.15 |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) | | 273,000 | 14,059,500.00 | 0.39 |
| บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) | | 594,800 | 27,658,200.00 | 0.76 |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | 495,077,982.00 | 13.68 |
| บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน) | | 455,820 | 2,780,502.00 | 0.08 |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 245,600 | 7,736,400.00 | 0.21 |
| บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) | | 4,211,500 | 42,957,300.00 | 1.19 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|---|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | | 705,300 | 51,486,900.00 | 1.42 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) | | 1,503,100 | 83,046,275.00 | 2.29 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | | 3,729,400 | 124,002,550.00 | 3.43 |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | | 491,100 | 86,679,150.00 | 2.40 |
| บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 542,700 | 23,200,425.00 | 0.64 |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 3,530,400 | 37,775,280.00 | 1.04 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | | 629,568 | 35,413,200.00 | 0.98 |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | 335,397,159.00 | 9.27 |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | | 368,500 | 67,067,000.00 | 1.85 |
| บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 941,500 | 33,423,250.00 | 0.92 |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเช็ส จำกัด (มหาชน) | | 180,500 | 12,454,500.00 | 0.35 |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | | 508,600 | 19,326,800.00 | 0.54 |
| บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 633,100 | 30,863,625.00 | 0.85 |
| บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | | 15,834,900 | 65,873,184.00 | 1.82 |
| บริษัท เงินดีดลือ จำกัด (มหาชน) | | 3,606,400 | 106,388,800.00 | 2.94 |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | 233,601,981.00 | 6.46 |
| บริษัท บางกอกแบรินซ์ จำกัด (มหาชน) | | 1,860,900 | 5,471,046.00 | 0.15 |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 89,100 | 8,620,425.00 | 0.24 |
| บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 723,613 | 21,708,390.00 | 0.60 |
| บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 1,586,200 | 93,189,250.00 | 2.58 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | | 1,246,300 | 40,193,175.00 | 1.11 |
| บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน) | | 679,300 | 19,190,225.00 | 0.53 |
| บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 2,676,300 | 45,229,470.00 | 1.25 |
| การแพทย์ | | | 221,427,038.00 | 6.12 |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) | | 4,205,900 | 86,220,950.00 | 2.38 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | | 2,653,800 | 76,960,200.00 | 2.13 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | | 125,000 | 26,500,000.00 | 0.73 |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) | | 8,626,600 | 31,745,888.00 | 0.88 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|--|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | 198,030,700.00 | 5.47 |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | | 563,700 | 109,921,500.00 | 3.04 |
| บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) | | 913,900 | 42,724,825.00 | 1.18 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 587,500 | 45,384,375.00 | 1.25 |
| ประกันภัยและประกันชีวิต | | | 220,738,685.00 | 6.10 |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | 3,372,980 | 96,973,175.00 | 2.68 |
| บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | 3,525,900 | 52,535,910.00 | 1.45 |
| บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน) | | 1,826,400 | 71,229,600.00 | 1.97 |
| สื่อและสิ่งพิมพ์ | | | 73,517,798.40 | 2.03 |
| บริษัท เอเชียซอฟต์แวร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 773,600 | 13,460,640.00 | 0.37 |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) | | 4,969,484 | 37,768,078.40 | 1.04 |
| บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) | | 5,065,700 | 22,289,080.00 | 0.62 |
| บรรจุภัณฑ์ | | | 28,266,680.00 | 0.78 |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) | | 370,500 | 21,118,500.00 | 0.58 |
| บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน) | | 1,447,000 | 7,148,180.00 | 0.20 |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | 39,973,500.00 | 1.10 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | | 846,000 | 39,973,500.00 | 1.10 |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | 101,574,380.00 | 2.81 |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | | 1,881,200 | 21,821,920.00 | 0.61 |
| บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | | 2,764,200 | 17,414,460.00 | 0.48 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | | 878,000 | 62,338,000.00 | 1.72 |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ | | | 9,210,825.00 | 0.25 |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) | | 183,300 | 9,210,825.00 | 0.25 |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | | | 358,104,534.00 | 9.90 |
| บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน) | | 3,052,400 | 9,340,344.00 | 0.26 |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | | 3,257,000 | 244,275,000.00 | 6.75 |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | 9,186,900 | 90,031,620.00 | 2.49 |
| บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | | 706,900 | 13,006,960.00 | 0.36 |
| บริษัท พีรเชิยส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน) | | 90,100 | 1,450,610.00 | 0.04 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์ | วันครบอายุ | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละของ |
|--|------------|------------|-------------------------|-----------------|
| | | | | มูลค่าเงินลงทุน |
| ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ | | | | |
| บริการ | | | 61,532,870.00 | 1.70 |
| บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | | 5,214,650 | 61,532,870.00 | 1.70 |
| สินค้าอุปโภคบริโภค | | | 4,800,960.00 | 0.13 |
| บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน) | | 666,800 | 4,800,960.00 | 0.13 |
| รวมหุ้นสามัญ | | | 3,469,166,543.40 | 95.86 |
| พันธบัตร | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | | | | |
| งวดที่ 43/91/65 - CB23126A | 26/01/66 | 40,000 | 39,973,373.90 | 1.10 |
| งวดที่ 44/91/65 - CB23202B | 02/02/66 | 30,000 | 29,973,612.26 | 0.83 |
| งวดที่ 45/91/65 - CB23209A | 09/02/66 | 30,000 | 29,971,498.34 | 0.83 |
| งวดที่ 49/91/65 - CB23309A | 09/03/66 | 50,000 | 49,922,794.06 | 1.38 |
| รวมพันธบัตร | | | 149,841,278.56 | 4.14 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,577,930,123.74 บาท) | | | 3,619,007,821.96 | 100.00 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|------------------|----------------|
| | | 2566 | 2565 |
| รายได้ | 3 | | |
| รายได้เงินปันผล | 5 | 90,983,402.22 | 90,568,693.44 |
| รายได้ดอกเบี้ย | 5 | 3,181,623.70 | 1,453,678.62 |
| รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์ | 6 | 16,158.91 | 271,832.43 |
| รวมรายได้ | | 94,181,184.83 | 92,294,204.49 |
| ค่าใช้จ่าย | 3 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 5 | 55,233,003.25 | 61,763,678.19 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 1,104,660.09 | 1,235,273.54 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 5 | 4,418,640.26 | 4,941,094.31 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 100,900.00 | 100,900.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 5 | 2,841,114.48 | 1,267,949.78 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 63,698,318.08 | 69,308,895.82 |
| รายได้สุทธิ | | 30,482,866.75 | 22,985,308.67 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | 3 | | |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (224,153,207.98) | 116,696,461.82 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (283,777,777.00) | 64,995,531.89 |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | (507,930,984.98) | 181,691,993.71 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ หัก ภาษีเงินได้ | 3 | (477,448,118.23) | 204,677,302.38 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ | | (206,860.16) | (141,253.38) |
| | | (477,654,978.39) | 204,536,049.00 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|------------------|------------------|
| | | 2566 | 2565 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | | |
| การดำเนินงาน | | (477,654,978.39) | 204,536,049.00 |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน | 3, 7 | (194,316,361.29) | (135,518,636.41) |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | | 235,883,681.02 | 202,264,683.32 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | | (170,035,653.18) | (422,901,140.85) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | | (606,123,311.84) | (151,619,044.94) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี | | 3,823,995,558.45 | 3,975,614,603.39 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | | 3,217,872,246.61 | 3,823,995,558.45 |

| | | หน่วย | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| <u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u> | | | |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | | |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | | 1,106,605,312.3591 | 1,171,343,997.3839 |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | | 76,505,090.3321 | 60,911,618.6588 |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | | (55,605,998.8198) | (125,650,303.6836) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | | 1,127,504,403.8714 | 1,106,605,312.3591 |

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบัวแก้วปันผล (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2537 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุน เป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก และ/หรือการขาดผลโดยวิธีอื่น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

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
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีการกำหนดจำนวนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

หลักทรัพย์ที่ให้อุ้มภายใต้ธุรกรรมการให้อุ้มหลักทรัพย์

กองทุนได้รับผลตอบแทนจากการให้อุ้มหลักทรัพย์ในรูปแบบของค่าธรรมเนียมการให้อุ้ม และได้รับชดเชยรายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่ให้อุ้ม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้อุ้ม จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

รายได้จากการให้อุ้มหลักทรัพย์รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปลงได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 2566 | 2565 |
| ซื้อเงินลงทุน | 3,037,887,658.24 | 5,147,155,195.49 |
| ขายเงินลงทุน | 3,044,546,595.87 | 5,440,270,391.57 |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|---------------|----------------|--------------------------------|
| | 2566 | 2565 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 55,233,003.25 | 61,763,678.19 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | | |
| - ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 10,218,821.58 | 73,280,850.04 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 61,446,275.68 | 55,871,890.89 | ราคาตลาด |
| รายได้เงินปันผล | 4,966,300.00 | 4,280,000.00 | ตามที่ประกาศจ่าย |
| - ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 4,975,685.95 | 199,611,427.45 | ราคาตลาด |
| รายได้ดอกเบี้ย | 44,818.73 | 14,190.02 | ราคาตลาด |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 4,418,640.26 | 4,941,094.31 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 78,262.80 | 94,339.66 | ราคาตลาด |
| ค่าธรรมเนียมบริการอื่น | 890,518.56 | 832,957.29 | ราคาตลาด |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | | |
| - ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 10,191,325.21 | 67,255,751.43 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 2,587,839.84 | 52,803,451.76 | ราคาตลาด |
| รายได้เงินปันผล | 1,843,508.80 | 2,718,430.40 | ตามที่ประกาศจ่าย |
| บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) | | | |
| ค่านายหน้า | 639,853.07 | 1,121,975.39 | ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป |
| กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | - | 24,984,776.50 | ราคาตลาด |
| ขายเงินลงทุน | 19,972,093.80 | - | ราคาตลาด |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| | บาท | |
|---|----------------|----------------|
| | 2566 | 2565 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 4,318,951.59 | 5,127,809.69 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | |
| เงินลงทุน | 111,443,650.00 | 153,224,400.00 |
| เงินฝากธนาคาร | 6,728,720.88 | 6,548,970.92 |
| ลูกหนี้จากคอกเบี้ย | 658.59 | 331.41 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 345,516.14 | 198,833.71 |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | | |
| เงินลงทุน | 73,149,600.00 | 96,973,175.00 |

6. ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทจัดการตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราว ๆ และได้เรียกหลักประกันจากผู้ยืมเพื่อเป็นหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยหลักประกันต้องเป็นเงินสด และ/หรือหลักทรัพย์อื่น และต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่ามูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ในอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในประกาศ ก.ล.ต. และข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา โดยผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากหลักประกันทั้งหมดเป็นของกองทุน บริษัทจัดการจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันในอัตราที่ได้ตกลงกัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมตามราคาดตลาดของวันทำการก่อนหน้าวันคำนวณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 หลักทรัพย์ที่ให้ยืมมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 7.10 ล้านบาท และมูลค่าของเงินสดที่นำมาเป็นหลักประกันจำนวน 8.28 ล้านบาท ซึ่งเงินสดดังกล่าวกองทุนมิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุน โดยได้นำเงินดังกล่าวฝากธนาคารไว้ต่างหาก เพื่อคืนให้กับผู้ยืมหลักทรัพย์

7. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

| (หน่วย : บาท) | | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------|----------------|
| วันปิดสมุดทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา | อัตราหน่วยละ | รวม |
| 9 มกราคม 2566 | 1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565 | 0.17566 | 194,316,361.29 |
| 10 มกราคม 2565 | 1 กรกฎาคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564 | 0.11586 | 135,518,636.41 |

8. 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 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารทุน | 2,956,629,827.90 | - | - | 2,956,629,827.90 |
| ตราสารหนี้ | - | 149,618,044.44 | - | 149,618,044.44 |

| | บาท | | | |
|------------------|--------------------------|----------------|------------|------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| ตราสารทุน | 3,469,166,543.40 | - | - | 3,469,166,543.40 |
| ตราสารหนี้ | - | 149,841,278.56 | - | 149,841,278.56 |

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่ตั้งเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

| | บาท | | | |
|---------------------------------|---|--------------------------|------------------------|------------------|
| | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด | มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 3,106,247,872.34 | 3,106,247,872.34 |
| เงินฝากธนาคาร | 129,122,301.20 | - | - | 129,122,301.20 |
| ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย | - | - | 1,821,492.74 | 1,821,492.74 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | - | - | 11,542,689.59 | 11,542,689.59 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | - | - | 22,226,555.40 | 22,226,555.40 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน | | | | |
| หน่วยลงทุน | - | - | 330,055.04 | 330,055.04 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 4,856,128.28 | 4,856,128.28 |
| เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน | - | - | 3,189,470.40 | 3,189,470.40 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 110,425.85 | 110,425.85 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 149,474.29 | 149,474.29 |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| | ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ | | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 3,619,007,821.96 | 3,619,007,821.96 |
| เงินฝากธนาคาร | 209,324,479.61 | - | - | 209,324,479.61 |
| หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ | 8,280,000.00 | - | - | 8,280,000.00 |
| ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย | - | - | 450,785.85 | 450,785.85 |
| ลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์ | - | - | 9,246.55 | 9,246.55 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | - | - | 14,126,829.91 | 14,126,829.91 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกัน | | | | |
| จากการให้ยืมหลักทรัพย์ | - | - | 8,280,000.00 | 8,280,000.00 |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | - | - | 7,884,113.73 | 7,884,113.73 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน | | | | |
| หน่วยลงทุน | - | - | 2,123,558.56 | 2,123,558.56 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 5,535,253.68 | 5,535,253.68 |
| เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน | - | - | 3,189,470.40 | 3,189,470.40 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 15,062.01 | 15,062.01 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 176,147.05 | 176,147.05 |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2567

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี

สิ้นสุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566¹

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

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

| วันที่ใช้สิทธิ | บริษัทที่ไปใช้สิทธิ | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม | | | บันทึกเหตุการณ์ที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง |
|----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------|------------|---|
| | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | |
| 17 ม.ค. 66 | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | 1 | 3 | 0 | 1 | วาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 19 ม.ค. 66 | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 1 | 0 | 0 | - |
| 20 ม.ค. 66 | บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 31 ม.ค. 66 | บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 2 | 0 | 1 | วาระที่ 3 การพิจารณาเรื่องอื่นๆ (หากมี) งดออกเสียง |
| 22 ก.พ. 66 | บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 19 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่จำเป็นในการควบบริษัท (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 มี.ค. 66 | บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 2 | วาระที่ 1 รับทราบรายงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัท ประจำปี 2565 งดออกเสียง วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 28 มี.ค. 66 | บริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 29 มี.ค. 66 | บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 0 | - |
| 31 มี.ค. 66 | บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 31 มี.ค. 66 | บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 1 | วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 3 เม.ย. 66 | บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 4 เม.ย. 66 | บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 4 เม.ย. 66 | บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 5 เม.ย. 66 | บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 5 เม.ย. 66 | บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 งดออกเสียง |

| วันที่ใช้สิทธิ | บริษัทที่ไปใช้สิทธิ | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม | | | บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง |
|----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------|------------|---|
| | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | |
| 5 เม.ย. 66 | บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 0 | - |
| 5 เม.ย. 66 | บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 0 | - |
| 5 เม.ย. 66 | ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 7 เม.ย. 66 | บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 7 เม.ย. 66 | บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 0 | - |
| 7 เม.ย. 66 | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 7 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 7 เม.ย. 66 | บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 7 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 7 เม.ย. 66 | บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 10 เม.ย. 66 | บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 10 เม.ย. 66 | บริษัท ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 2 | วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 งดออกเสียง วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 10 เม.ย. 66 | บริษัท เงินดีดิสโล่ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 10 เม.ย. 66 | บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 13 | 0 | 1 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 11 เม.ย. 66 | บริษัท เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 8 | 2 | 1 | วาระที่ 5.1.0.0 นายเชน ฟง ลอง ไม่อนุมัติ เนื่องจากเข้าประชุมคณะกรรมการน้อยกว่า 75% (3/7) วาระที่ 5.2.0.0 นายเงิน ลุย ชิง ไม่อนุมัติ เนื่องจากเข้าประชุมคณะกรรมการน้อยกว่า 75% (3/7) วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 11 เม.ย. 66 | บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |

| วันที่ใช้สิทธิ | บริษัทที่ไปใช้สิทธิ | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม | | | บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง |
|----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------|------------|--|
| | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | |
| 12 เม.ย. 66 | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 1 | 13 | 0 | 1 | วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ งดออกเสียง |
| 12 เม.ย. 66 | บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 18 เม.ย. 66 | บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 1 | 16 | 0 | 1 | วาระที่ 12 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 18 เม.ย. 66 | บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 20 เม.ย. 66 | บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 20 เม.ย. 66 | บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) | 1 | 14 | 0 | 1 | วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 20 เม.ย. 66 | บริษัท ฟิวเจอร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 20 เม.ย. 66 | บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท บางกอก เซน ฮาสปีทอล จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 0 | - |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท เคอร์รี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 1 | วาระที่ 8 เพื่อพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 0 | - |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 1 | วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 21 เม.ย. 66 | บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน) | 1 | 15 | 0 | 1 | วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 22 เม.ย. 66 | บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 24 เม.ย. 66 | บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรี โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 25 เม.ย. 66 | บริษัท เอเซียซอฟต์แวร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่นๆ งดออกเสียง |
| 25 เม.ย. 66 | คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 0 | - |

| วันที่ใช้สิทธิ | บริษัทที่ไปใช้สิทธิ | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม | | | บันทึกเหตุการณ์ที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง |
|----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------|------------|--|
| | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | |
| 25 เม.ย. 66 | บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 25 เม.ย. 66 | บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 26 เม.ย. 66 | บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 9 | 0 | 0 | - |
| 26 เม.ย. 66 | บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 26 เม.ย. 66 | บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 26 เม.ย. 66 | บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 0 | - |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัทเอเซียเนชั่นพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 13 | 0 | 1 | วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 27 เม.ย. 66 | บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 28 เม.ย. 66 | บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 8 | 1 | 1 | วาระที่ 4.1.0.0 ไม่นอนุมัติ นายธรรม จิราธิวัฒน์ เนื่องจาก ในปี 2565 เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทน้อยกว่า 75% วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 28 เม.ย. 66 | บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) | 1 | 8 | 0 | 1 | วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 28 เม.ย. 66 | บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 11 | 0 | 1 | วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |

| วันที่ใช้สิทธิ | บริษัทที่ไปใช้สิทธิ | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม | | | บันทึกเหตุการณ์ที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง |
|----------------|---|-------------------------|------------------------------------|---------|------------|--|
| | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | |
| 28 เม.ย. 66 | บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1 | 12 | 0 | 0 | - |
| 20 มิ.ย. 66 | บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | 1 | 10 | 0 | 1 | วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 18 ก.ค. 66 | บริษัท วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน) | 1 | 16 | 0 | 1 | วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 26 ก.ค. 66 | บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | 1 | 1 | 0 | 1 | วาระที่ 2 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 6 ก.ย. 66 | บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 1 | 1 | 0 | 1 | วาระที่ 2 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง |
| 5 ต.ค. 66 | บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | 1 | 2 | 0 | 1 | วาระที่ 3 การพิจารณาเรื่องอื่นๆ (หากมี) งดออกเสียง |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|---|---|----------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (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 |
| บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอริ (ประเทศไทย) จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด | Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด | Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด | Conference Call, Adhoc Update และ เอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |

วันที่รวบรวมข้อมูล 9 มกราคม 2567



กองทุนบัวหลวง

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