



## รายงานประจำปี

# กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ BSIRRMF

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

## สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	2
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	2
ข้อมูลกองทุน	3
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	4
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	5
ผลการดำเนินงานของกองทุน	6
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	7
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	10
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	11
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	12
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	13
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	14
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	15
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	35
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง	36
แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น	37
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	39

## ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (BSIRIRMF)

กองทุนบัวหลวงมีความเห็นต่อภาพรวมเศรษฐกิจ และมุมมองการลงทุน ดังต่อไปนี้

### ภาพรวมภาวะตลาดหุ้น

ตลาดหุ้นโลกในเดือนมิถุนายนปรับตัวขึ้นเล็กน้อยจากเดือนก่อนหน้า นำโดยตลาดหุ้นสหรัฐอเมริกาได้ขึ้นทำจุดสูงสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง ด้วยแรงหนุนจากหุ้นเทคโนโลยีขนาดใหญ่ ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีที่ทยอยปรับลดลงตามความคาดหวังนโยบายการเงินที่มีความชัดเจนมากขึ้นว่าจะเห็นการเริ่มลดอัตราดอกเบี้ย โดยตัวเลขทางเศรษฐกิจสหรัฐฯที่มีสัญญาณชะลอตัวมากขึ้น เช่น ตัวเลข ISM Manufacturing PMI ของเดือนพฤษภาคมที่ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาดไว้ หรือตัวเลขที่สะท้อนเงินเฟ้อที่ไม่ได้เร่งตัวมากขึ้นกว่าตลาดคาด เป็นต้น ในขณะที่เดียวกันผลประกอบการในบริษัทจดทะเบียนสหรัฐฯยังมีแนวโน้มที่ยังเติบโตได้ดีโดยเฉพาะในกลุ่ม IT และ Communication Services เป็นต้น ส่วนตลาดหุ้นยุโรปแม้จะปรับตัวลดลงในช่วงที่ผ่านมา แต่ด้วยปัจจัยทางเศรษฐกิจของยุโรปที่เริ่มมีการฟื้นตัวที่ชัดเจนมากขึ้น ประกอบกับการเริ่มลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางยุโรป และ Valuation ของตลาดยุโรปยังอยู่ในระดับต่ำกว่าค่าเฉลี่ยในอดีตอยู่ เป็นปัจจัยที่จะหนุนนำตลาดหุ้นโลกน่าจะยังมีโมเมนตัมในเชิงบวกได้

ในฝั่งตลาดหุ้นไทยปิดปรับตัวลดลงต่อเนื่องจากเดือนที่ผ่านมา สวนทางการปรับขึ้นของตลาดโลก โดยมีสาเหตุหลักมาจากปัจจัยภายในประเทศ โดยเฉพาะประเด็นทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นคดีพิจารณาคุณสมบัติของนายกรัฐมนตรึเศรษฐกิจการพิจารณาขบพรรคก้าวไกล รวมถึงคดีของอดีตนายกฯ ทักษิณ ส่งผลต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อเสถียรภาพทางการเมือง ว่าการดำเนินการนโยบายต่างๆ ของทางภาครัฐ จะมีความต่อเนื่องที่จะกระตุ้นเศรษฐกิจได้ดีเพียงใด ส่งผลให้เห็นแรงขายจากนักลงทุนต่างชาติอย่างต่อเนื่องในเดือนมิถุนายน ในขณะที่เดียวกันมาตรการต่างๆ ที่ออกมาเพื่อช่วยประคองตลาดหุ้น เช่น การเตรียมออกขายกองทุน Thai ESG ที่มีความผ่อนคลายมากขึ้นเพื่อดึงดูดเงินทุน หรือการนำเกณฑ์ Uptick Rule สำหรับธุรกรรม Short-selling ออกมาใช้ เพื่อลดความผันผวนของตลาดอาจจะช่วยให้ตลาดหุ้นไทยมีความเสี่ยงด้านลบได้บ้าง แต่สำหรับผลประกอบการไตรมาส 2 ที่กำลังจะประกาศ การเติบโตของกำไรบริษัทจดทะเบียนอาจจะยังไม่ได้มีความโดดเด่นเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ผ่านมา ซึ่งภาพใหญ่ของตลาดหุ้นไทยที่ไม่ดึงดูดนักลงทุนต่างชาติ และได้เห็นการ Derating valuation ในหลายอุตสาหกรรม อาจจะทำให้การฟื้นตัวของตลาดหุ้นไทยเป็นไปได้อย่างจำกัด

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุน BSIRIRMF มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 เท่ากับ 3,037.43 ล้านบาท หรือ 9.6339 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	17 พฤษภาคม 2556
2. นางสาวรุ่งนภา เสถียรนกุล	16 มิถุนายน 2558
3. นางสาวนาลี ดริสสัมพันธ์	1 เมษายน 2559
4. นางสาวดุษฎี ภูพัฒน์	18 กรกฎาคม 2565
5. นายเมธา พีรวุฒิ	15 มีนาคม 2566

## ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีลักษณะเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

นโยบายการลงทุน กองทุนลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์หุ้นที่มี CG Scoring โดยเน้นหุ้นที่มีมูลค่าตามราคาตลาดสูง (Market Capitalization) หรือมีสภาพคล่องสูงอย่างสม่ำเสมอ หรือมีอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผลสูงและต่อเนื่อง โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV

ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารการเงิน และหรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนใน Derivatives และ Structured Note

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

**การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี  
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567**

- ไม่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี -

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

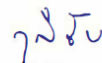
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)  
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)  
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 กรกฎาคม พ.ศ. 2567

## ผลการดำเนินงานของกองทุน

ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567<sup>1</sup>

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี			
	3 เดือน ตั้งแต่ 29 มี.ค. 67	6 เดือน ตั้งแต่ 28 ธ.ค. 66	1 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 66	3 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 64	5 ปี ตั้งแต่ 28 มิ.ย. 62	10 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 57
มูลค่าหน่วยลงทุน <sup>2</sup> (บาท)	10.0839	10.4116	10.6938	10.5002	11.5229	9.5500
ผลการดำเนินงานของ <b>BSIRIRMF</b>	-4.45	-7.46	-9.93	-2.83	-3.51	0.09
เกณฑ์มาตรฐาน <sup>3</sup>	0.27	-1.90	-1.31	4.35	1.27	3.32
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	8.09 <sup>4</sup>	8.10 <sup>4</sup>	8.73	9.47	13.38	11.60
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	10.31 <sup>4</sup>	10.13 <sup>4</sup>	10.50	10.54	19.01	16.94

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

<sup>1</sup> วันทำการสุดท้ายของเดือน

<sup>2</sup> มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

<sup>3</sup> เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง SET High Dividend 30 Index (SETHD TRI)

<sup>4</sup> % ต่อปี



รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		<b>3,041,882,925.43</b>	<b>100.15</b>
<b>หุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</b>			
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		16,083,480.00	0.53
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		61,400,250.00	2.02
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		75,739,250.00	2.49
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)		28,685,850.00	0.94
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		166,950,720.00	5.50
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		76,961,600.00	2.53
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		116,846,352.00	3.85
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		25,158,150.00	0.83
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		99,496,900.00	3.28
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)		58,222,620.00	1.92
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		102,577,500.00	3.38
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)		22,659,000.00	0.75
บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)	-	12,774,757.95	0.42
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		17,284,050.00	0.57
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)		11,727,520.00	0.39
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		15,297,300.00	0.50
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		248,270,750.00	8.17
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		248,109,600.00	8.17
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		33,466,345.00	1.10
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)		55,160,280.00	1.82
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)		14,524,224.00	0.48

**แฟชั่น**

บริษัท ชาบีน่า จำกัด (มหาชน)



36,129,630.00

1.19

**เงินทุนและหลักทรัพย์**

บริษัท เอเชียเซริมกิลส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)



23,356,548.40

0.77

บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



30,204,405.00

0.99

บริษัท ลีดิกร จำกัด (มหาชน)



7,913,616.00

0.26

**อาหารและเครื่องดื่ม**

บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)



79,192,780.00

2.61

บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



49,664,450.00

1.64

บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)



24,377,700.00

0.80

บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)



32,583,456.00

1.07

**การแพทย์**

บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)



13,924,530.00

0.46

บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)



60,057,400.00

1.98

บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)



29,288,800.00

0.96

**เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร**

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



193,116,000.00

6.36

บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



181,338,300.00

5.97

บริษัท ซิมโพनी คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)



10,140,219.50

0.33

**ประกันภัยและประกันชีวิต**

บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)



19,074,480.00

0.63

**สื่อและสิ่งพิมพ์**

บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



2,958,750.00

0.10

**บรรจุภัณฑ์**

บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด (มหาชน)



39,182,460.00

1.29

**ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์**

บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)



28,955,550.00

0.95

บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)



53,347,550.00

1.76

**พัฒนาอสังหาริมทรัพย์**

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)



13,392,600.00

0.44

บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)



45,086,620.00

1.48

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		7,092,036.00	0.23
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		5,935,488.00	0.20
บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)		27,458,540.00	0.90
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		55,205,827.82	1.82
บริษัท แสตนลิริ จำกัด (มหาชน)		47,646,436.00	1.57
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		30,040,912.00	0.99
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท พีรเชียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)		15,000,860.00	0.49
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)		20,596,950.00	0.68
<b>หุ้นสามัญจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>			
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	7,562,500.00	0.25
<b>ตัวเงินค้ำ</b>			
กระทรวงการคลัง	-	69,858,893.76	2.30
<b>พันธบัตร</b>			
ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	239,728,393.07	7.89
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	20,742,071.69	0.68
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	-	14,331,673.24	0.47
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)</b>		<b>3,037,377,216.55</b>	
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)</b>		<b>9.6339</b>	

#### คำอธิบาย Corporate Governance Scoring

Corporate Governance Scoring (CG Scoring) คือ ระดับความสามารถกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คัดคะแนนจากหลักเกณฑ์ 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยระดับคะแนนที่ปรากฏอ้างอิงตามรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566

CG Scoring ที่เผยแพร่ตามรายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 ระดับ คือ

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

## รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก

ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567\*

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	309.55	10.19
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	20.74	0.68
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนกรกฎาคม 2567	-	-

\* วันทำการสุดท้ายของเดือน

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก  
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว**

**ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567**

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	-	31/07/24	AAA	55,000,000.00	54,900,727.45
2. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	-	14/08/24	AAA	15,000,000.00	14,958,166.31
3. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/07/24	AAA	5,000,000.00	4,999,054.97
4. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	11/07/24	AAA	95,000,000.00	94,943,034.18
5. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/07/24	AAA	70,000,000.00	69,928,347.39
6. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/07/24	AAA	20,000,000.00	19,971,438.11
7. พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	08/08/24	AAA	50,000,000.00	49,886,518.42
8. เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	-	-	AA+(tha)	-	2,566,296.32
9. เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA+(tha)	-	11,765,376.92
10. เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารยูโอบี	-	-	AAA	-	20,742,071.69

**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

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน <sup>1</sup> (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	49,857.96	1.5000
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	830.97	0.0250
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	1,661.93	0.0500
ค่าโฆษณา (Advertising Expense)	3,479.62	0.1047
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	6,681.96	0.2010
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ <sup>2</sup> (Other Expense)	539.48	0.0162
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด<sup>3</sup></b>	<b>56,369.96</b>	<b>1.6959</b>

<sup>1</sup> เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

<sup>2</sup> ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

<sup>3</sup> ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

## ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

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

$$\text{PTR} = \frac{1,959,031,998.07}{3,323,542,420.04}$$

$$\text{PTR} = 0.59$$

**หมายเหตุ :** PTR คือ ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า PTR สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

**บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567**

ลำดับที่	รายชื่อบริษัทนายหน้า	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	15.02
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	11.87
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	10.52
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	8.71
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	7.42
6	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	6.65
7	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	6.48
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอ็กซ์ จำกัด	5.64
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	5.37
10	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	5.01
11	อื่นๆ	17.31
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>100.00</b>

ค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมเท่ากับ 7,149,695.76 บาท



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาแล้วได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมที่มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 15 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,006,809,180.50	3,357,844,003.74
เงินฝากธนาคาร	5	27,979,057.22	115,882,671.45
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	484,020.23	500,374.27
จากการขายเงินลงทุน		6,733,401.96	-
รวมสินทรัพย์		3,042,005,659.91	3,474,227,049.46
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	37,830,059.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		122,734.48	851,068.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	4,358,862.08	4,942,634.91
หนี้สินอื่น		146,846.80	171,157.96
รวมหนี้สิน		4,628,443.36	43,794,920.21
สินทรัพย์สุทธิ		3,037,377,216.55	3,430,432,129.25
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,152,772,714.70	3,207,862,673.15
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(183,306,215.08)	(183,934,349.13)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		67,910,716.93	406,503,805.23
สินทรัพย์สุทธิ		3,037,377,216.55	3,430,432,129.25
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.6339	10.6938
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		315,277,271.4718	320,786,267.3160

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>				
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>				
<b>ธนาคาร</b>			<b>542,667,502.00</b>	<b>18.05</b>
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		653,800	16,083,480.00	0.54
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		470,500	61,400,250.00	2.04
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		603,500	75,739,250.00	2.52
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		616,900	28,685,850.00	0.95
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		9,763,200	166,950,720.00	5.55
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		747,200	76,961,600.00	2.56
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)		68,331,200	116,846,352.00	3.89
<b>พาณิชย์</b>			<b>124,655,050.00</b>	<b>4.15</b>
บริษัท โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		2,719,800	25,158,150.00	0.84
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		9,386,500	99,496,900.00	3.31
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>196,233,877.95</b>	<b>6.53</b>
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)		7,323,600	58,222,620.00	1.94
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		455,900	102,577,500.00	3.41
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)		174,300	22,659,000.00	0.75
บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)		1,669,903	12,774,757.95	0.43
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>17,284,050.00</b>	<b>0.57</b>
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		371,700	17,284,050.00	0.57
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>626,556,019.00</b>	<b>20.84</b>
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)		4,188,400	11,727,520.00	0.39
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		147,800	15,297,300.00	0.51
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		7,639,100	248,270,750.00	8.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบริษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		1,632,300	248,109,600.00	8.25
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		4,106,300	33,466,345.00	1.11
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)		6,232,800	55,160,280.00	1.84
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)		3,491,400	14,524,224.00	0.48
<b>แพชั่น</b>			<b>36,129,630.00</b>	<b>1.20</b>
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)		1,511,700	36,129,630.00	1.20
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>61,474,569.40</b>	<b>2.04</b>
บริษัท เอเชียเซริมิกจีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		1,743,026	23,356,548.40	0.78
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		875,490	30,204,405.00	1.00
บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)		1,750,800	7,913,616.00	0.26
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>185,818,386.00</b>	<b>6.17</b>
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		3,458,200	79,192,780.00	2.63
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,641,800	49,664,450.00	1.65
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		1,059,900	24,377,700.00	0.81
บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)		8,854,200	32,583,456.00	1.08
<b>การแพทย์</b>			<b>103,270,730.00</b>	<b>3.43</b>
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		814,300	13,924,530.00	0.46
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		23,099,000	60,057,400.00	2.00
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)		1,181,000	29,288,800.00	0.97
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>384,594,519.50</b>	<b>12.79</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		924,000	193,116,000.00	6.42
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		2,536,200	181,338,300.00	6.03
บริษัท ซิมโฟนี่ คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		1,192,967	10,140,219.50	0.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			<b>19,074,480.00</b>	<b>0.63</b>
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		1,014,600	19,074,480.00	0.63
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>2,958,750.00</b>	<b>0.10</b>
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		236,700	2,958,750.00	0.10
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			<b>39,182,460.00</b>	<b>1.30</b>
บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)		6,074,800	39,182,460.00	1.30
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>82,303,100.00</b>	<b>2.73</b>
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		1,484,900	28,955,550.00	0.96
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		1,749,100	53,347,550.00	1.77
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>231,858,459.82</b>	<b>7.72</b>
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		242,400	13,392,600.00	0.45
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		7,641,800	45,086,620.00	1.50
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		2,230,200	7,092,036.00	0.24
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,558,400	5,935,488.00	0.20
บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)		4,501,400	27,458,540.00	0.91
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		19,302,737	55,205,827.82	1.84
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)		28,530,800	47,646,436.00	1.58
บริษัท คับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		6,206,800	30,040,912.00	1.00
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>35,597,810.00</b>	<b>1.19</b>
บริษัท ฟรีเชียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)		1,530,700	15,000,860.00	0.50
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)		722,700	20,596,950.00	0.69
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>				
<b>บริการ</b>			<b>7,562,500.00</b>	<b>0.25</b>
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		250,000	7,562,500.00	0.25
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>			<b>2,697,221,893.67</b>	<b>89.69</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พันธบัตร</b>				
ธนาคารแห่งประเทศไทย				
งวดที่ 14/91/67 - CB24704B	04/07/67	5,000	4,999,054.97	0.17
งวดที่ 15/91/67 - CB24711A	11/07/67	95,000	94,943,034.18	3.16
งวดที่ 16/91/67 - CB24718A	18/07/67	70,000	69,928,347.39	2.33
งวดที่ 17/91/67 - CB24725A	25/07/67	20,000	19,971,438.11	0.66
งวดที่ 19/91/67 - CB24808A	08/08/67	50,000	49,886,518.42	1.66
<b>รวมพันธบัตร</b>			<b>239,728,393.07</b>	<b>7.98</b>
<b>* ตัวเงินค้ำ</b>				
งวดที่ (DM)9/182/67	31/07/67	55,000	54,900,727.45	1.83
งวดที่ (DM)10/182/67	14/08/67	15,000	14,958,166.31	0.50
<b>รวมตัวเงินค้ำ</b>			<b>69,858,893.76</b>	<b>2.33</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,643,335,784.14 บาท)</b>			<b>3,006,809,180.50</b>	<b>100.00</b>



กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>				
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>				
<b>ยานยนต์</b>			<b>10,625,580.00</b>	<b>0.32</b>
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ควานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)		562,200	10,625,580.00	0.32
<b>ธนาคาร</b>			<b>569,778,805.00</b>	<b>16.98</b>
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		305,600	9,397,200.00	0.28
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,321,400	210,763,300.00	6.28
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		673,700	87,244,150.00	2.60
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		571,200	34,129,200.00	1.02
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		1,928,300	37,409,020.00	1.11
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		1,323,500	140,952,750.00	4.20
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		32,182,700	49,883,185.00	1.49
<b>พาณิชย์</b>			<b>117,331,250.00</b>	<b>3.49</b>
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		9,386,500	117,331,250.00	3.49
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>211,070,480.00</b>	<b>6.29</b>
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)		7,323,600	58,954,980.00	1.76
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		395,900	127,479,800.00	3.80
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)		176,600	24,635,700.00	0.73
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>663,224,408.40</b>	<b>19.75</b>
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		1,893,600	16,758,360.00	0.50
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)		1,065,468	5,380,613.40	0.16
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		491,500	17,939,750.00	0.53
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)		1,800,000	16,470,000.00	0.49
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)		4,188,400	18,093,888.00	0.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		692,700	90,397,350.00	2.69
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		2,060,400	18,131,520.00	0.54
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)		2,627,200	5,990,016.00	0.18
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		6,208,700	207,991,450.00	6.19
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		788,400	118,260,000.00	3.52
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,135,300	76,336,975.00	2.27
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		2,821,700	22,714,685.00	0.68
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)		4,295,700	37,157,805.00	1.11
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)		3,277,400	11,601,996.00	0.35
<b>แพชั่น</b>			<b>40,060,050.00</b>	<b>1.19</b>
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)		1,511,700	40,060,050.00	1.19
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>211,489,783.00</b>	<b>6.29</b>
บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		3,050,926	76,273,150.00	2.27
บริษัท เอเชีย พลาสติก กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		2,824,900	7,853,222.00	0.23
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		1,422,000	15,215,400.00	0.45
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		229,700	9,015,725.00	0.27
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,378,200	65,119,950.00	1.94
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		7,971,800	25,669,196.00	0.76
บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)		1,750,800	12,343,140.00	0.37
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>243,362,919.00</b>	<b>7.25</b>
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		2,864,300	56,426,710.00	1.68
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,932,300	89,368,875.00	2.66
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		1,766,500	52,553,375.00	1.57
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)		302,940	7,649,235.00	0.23
บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)		8,854,200	37,364,724.00	1.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>การแพทย์</b>			<b>134,937,680.00</b>	<b>4.01</b>
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		2,145,400	37,973,580.00	1.13
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		21,298,700	63,896,100.00	1.90
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)		1,181,000	33,068,000.00	0.98
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>370,437,993.60</b>	<b>11.04</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		1,225,600	262,278,400.00	7.81
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,218,800	90,191,200.00	2.69
บริษัท ซิมโฟนี คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		1,789,467	10,378,908.60	0.31
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,158,700	7,589,485.00	0.23
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			<b>24,959,160.00</b>	<b>0.74</b>
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		1,014,600	24,959,160.00	0.74
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>45,649,344.80</b>	<b>1.36</b>
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		490,900	7,167,140.00	0.21
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)		12,658,620	38,482,204.80	1.15
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			<b>57,406,860.00</b>	<b>1.71</b>
บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)		6,074,800	57,406,860.00	1.71
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>54,429,700.00</b>	<b>1.62</b>
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		1,461,200	54,429,700.00	1.62
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>320,750,172.32</b>	<b>9.56</b>
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		4,447,300	51,143,950.00	1.52
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		11,228,100	94,877,445.00	2.83
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		2,354,900	9,607,992.00	0.29
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,558,400	8,493,888.00	0.25
บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)		6,927,400	39,486,180.00	1.18
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		26,867,137	117,140,717.32	3.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์			14,780,800.00	0.44
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,984,000	14,780,800.00	0.44
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				
บริการ			8,062,500.00	0.24
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		250,000	8,062,500.00	0.24
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>			<b>3,098,357,486.12</b>	<b>92.28</b>
พันธบัตร				
ธนาคารแห่งประเทศไทย				
งวดที่ 14/90/66 - CB23706B	06/07/66	30,000	29,994,206.60	0.89
งวดที่ 16/91/66 - CB23720A	20/07/66	40,000	39,970,579.46	1.19
งวดที่ 17/91/66 - CB23727A	27/07/66	70,000	69,922,797.57	2.08
งวดที่ 23/91/66 - CB23907B	07/09/66	120,000	119,598,933.99	3.56
<b>รวมพันธบัตร</b>			<b>259,486,517.62</b>	<b>7.72</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,825,679,869.47 บาท)</b>			<b>3,357,844,003.74</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	136,697,562.83	144,043,692.51
รายได้ดอกเบี้ย	5	5,430,373.07	2,348,638.76
รวมรายได้		142,127,935.90	146,392,331.27
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	53,348,013.22	57,248,465.12
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		889,133.60	954,141.11
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,778,267.09	1,908,282.13
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		110,900.00	110,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	4,166,675.97	963,485.68
รวมค่าใช้จ่าย		60,292,989.88	61,185,274.04
รายได้สุทธิ		81,834,946.02	85,207,057.23
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(251,737,296.41)	(18,062,982.30)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(168,690,737.91)	(151,528,380.11)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(420,428,034.32)	(169,591,362.41)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(338,593,088.30)	(84,384,305.18)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงสิทธิผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(338,593,088.30)	(84,384,305.18)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	204,569,652.48	248,917,549.57
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(259,031,476.88)	(256,710,019.05)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(393,054,912.70)	(92,176,774.66)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	3,430,432,129.25	3,522,608,903.91
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	3,037,377,216.55	3,430,432,129.25

	หน่วย	
	2567	2566
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	320,786,267.3160	321,398,484.4442
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	19,713,669.7994	22,478,718.3174
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(25,222,665.6436)	(23,090,935.4456)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	315,277,271.4718	320,786,267.3160

## กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2556 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุน เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุนโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก และ/หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	2,734,272,664.91	2,603,738,657.37
ขายเงินลงทุน	2,669,031,998.07	2,402,110,493.33

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	53,348,013.22	57,248,465.12	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	81,549,109.36	ราคาตลาด



	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ขายเงินลงทุน	130,660,983.27	46,029,529.17	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	4,397,500.00	5,044,200.00	ตามที่ประกาศจ่าย
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	54,712,679.50	79,830,220.60	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	16,217.88	9,313.82	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,778,267.09	1,908,282.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	32,821.03	37,562.40	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น	261,187.64	425,792.09	ราคาตลาด
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	15,566,641.48	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	20,578,692.15	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	487,008.00	393,528.00	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	623,082.57	434,431.23	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	79,906,307.20	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	14,984,467.50	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	4,041,447.21	4,596,515.39
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	61,400,250.00	210,763,300.00
เงินฝากธนาคาร	2,688,798.43	1,840,008.60
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	232.37	200.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	134,714.91	153,217.19
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	19,074,480.00	24,959,160.00

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดง ได้ดังนี้

- 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 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	2,697,221,893.67	-	-	2,697,221,893.67
ตราสารหนี้	-	309,587,286.83	-	309,587,286.83

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	3,098,357,486.12	-	-	3,098,357,486.12
ตราสารหนี้	-	259,486,517.62	-	259,486,517.62

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,006,809,180.50	3,006,809,180.50
เงินฝากธนาคาร	27,979,057.22	-	-	27,979,057.22
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	484,020.23	484,020.23
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	6,733,401.96	6,733,401.96
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	122,734.48	122,734.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,358,862.08	4,358,862.08
หนี้สินอื่น	-	-	146,846.80	146,846.80

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,357,844,003.74	3,357,844,003.74
เงินฝากธนาคาร	115,882,671.45	-	-	115,882,671.45
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	500,374.27	500,374.27
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	37,830,059.00	37,830,059.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	851,068.34	851,068.34

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,942,634.91	4,942,634.91
หนี้สินอื่น	-	-	171,157.96	171,157.96

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

**7. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2567

## รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี

สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

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

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

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง**

**สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567**

- ไม่มี -

**หมายเหตุ :** ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ [www.bblam.co.th](http://www.bblam.co.th)

**แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น**  
**สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567**

วันที่ ใช้สิทธิ	บริษัทที่ไปใช้สิทธิ	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติ ตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออก เสียง	
18 ก.ค. 66	บมจ. วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	1	16	0	1	วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
27 ก.ค. 66	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	1	18	0	1	วาระที่ 17 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
5 ต.ค. 66	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	1	2	0	1	วาระที่ 3 การพิจารณาเรื่องอื่นๆ (หากมี) งดออกเสียง
26 ต.ค. 66	บมจ. แม็คกรุ๊ป	1	8	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 มี.ค. 67	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 มี.ค. 67	บมจ. เอสซีจี เดคคอร์	1	13	0	0	-
26 มี.ค. 67	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
27 มี.ค. 67	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	1	10	0	0	-
29 มี.ค. 67	บมจ. แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์	1	13	0	1	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
29 มี.ค. 67	บมจ. ปูนซิเมนต์นครหลวง	1	9	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
1 เม.ย. 67	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	1	10	0	1	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
2 เม.ย. 67	บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
5 เม.ย. 67	บมจ. บีบีจีไอ	1	10	0	1	วาระที่ 8 อื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
5 เม.ย. 67	บมจ. ไออาร์พีซี	1	9	0	1	วาระที่ 6 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
5 เม.ย. 67	บมจ. พรีเมียม สิบปี	1	11	1	0	วาระที่ 7.1.0.0 ไม่นับมติ นางสาวนิชิตา ขำห์ กลับ เข้าดำรงตำแหน่ง เนื่องจากมีการเข้าร่วมประชุม กรรมการบริษัทน้อยกว่า 75% ของการประชุม กรรมการบริษัท (เข้าร่วมประชุม 4/6)
5 เม.ย. 67	บมจ. เอสซีบี เอกซ์	1	11	0	0	-
5 เม.ย. 67	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	1	10	0	1	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 67	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1	9	0	1	วาระที่ 6 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
9 เม.ย. 67	บมจ. ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี	1	9	0	0	-
9 เม.ย. 67	บมจ. ธนาคารทหารไทยชนชาติ	1	11	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
10 เม.ย. 67	บมจ. โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	1	12	0	0	-
11 เม.ย. 67	บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง	1	13	0	1	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
11 เม.ย. 67	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	1	13	0	1	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ งดออกเสียง
11 เม.ย. 67	บมจ. ธนาคารสิริไทย	1	13	0	1	วาระที่ 10 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
11 เม.ย. 67	บมจ. ไทยออยล์	1	9	0	1	วาระที่ 6 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
11 เม.ย. 67	บมจ. น้ำประปาไทย	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
12 เม.ย. 67	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	1	11	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนด เงินค่าตอบแทน ไม่เห็นด้วย
12 เม.ย. 67	บมจ. ปตท.	1	10	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
18 เม.ย. 67	บมจ. ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	1	19	0	0	-
18 เม.ย. 67	บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	1	8	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง

วันที่ ใช้สิทธิ	บริษัทที่ใช้สิทธิ	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม	จำนวนครั้งที่ลงมติ ตามวาระการประชุม			บันทึกเหตุการณ์ที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง
			สนับสนุน	คัดค้าน	งดออก เสียง	
19 เม.ย. 67	บมจ. บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส	1	8	1	1	วาระที่ 5.1.0.0 คัดค้าน นายพลีชีพ ภิรมย์ภักดี กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง เนื่องจากมีการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 น้อยกว่า 75% (ได้รับข้อมูลจากการสอบถาม IR ของบริษัทฯ) วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ งดออกเสียง
19 เม.ย. 67	บมจ. ผลิตภัณฑ์ตราเพชร	1	11	0	1	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
19 เม.ย. 67	บมจ. ธนาคารเกียรตินาคิน	1	11	0	1	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
19 เม.ย. 67	บมจ. เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป	1	8	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
19 เม.ย. 67	บมจ. ซิมโฟนี คอมมูนิตี้	1	11	0	1	วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
22 เม.ย. 67	บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	1	10	0	1	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
22 เม.ย. 67	บมจ. โรงพยาบาลราชธานี	1	8	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
23 เม.ย. 67	บมจ. เมพ คอร์ปอเรชั่น	1	9	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
23 เม.ย. 67	บมจ. ราช กรุ๊ป	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
23 เม.ย. 67	บมจ. ศุภาลัย	1	8	0	1	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
24 เม.ย. 67	บมจ. บางกอก เซน ฮาสปีทอล	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
24 เม.ย. 67	บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
24 เม.ย. 67	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	1	11	0	1	วาระที่ 8 ตอบข้อซักถาม งดออกเสียง
24 เม.ย. 67	บมจ. โอเอสสกา	1	9	1	1	วาระที่ 4.1.0.0 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากนายรัตน โอเอสสกา เกราะ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2566 น้อยกว่า 75% วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
24 เม.ย. 67	บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	1	13	0	0	-
24 เม.ย. 67	บมจ. ไทยวา	1	11	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่เหมาะสม ถ้ามี งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	1	12	0	1	วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	1	9	0	1	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	1	9	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	1	10	0	1	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	1	9	0	1	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. ชานี้	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
25 เม.ย. 67	บมจ. ลูติกร	1	10	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
26 เม.ย. 67	บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส	1	8	0	1	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
26 เม.ย. 67	บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์	1	11	0	1	วาระที่ 9 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
26 เม.ย. 67	บมจ. เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป	1	9	0	1	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
29 เม.ย. 67	บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี	1	10	0	1	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
29 เม.ย. 67	บมจ. ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979	1	12	1	1	วาระที่ 7.4.0.0 นายกุดั่น สุขมานนท์ ไม่อนุมัติให้ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ เนื่องจากเข้าประชุม น้อยกว่าเกณฑ์ที่กำหนด วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
30 เม.ย. 67	บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำ ภาคตะวันออก	1	11	0	1	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง
30 เม.ย. 67	บมจ. แอสสิริ	1	16	0	1	วาระที่ 14 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) งดออกเสียง



## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

วันที่รวบรวมข้อมูล 15 กรกฎาคม 2567



## กองทุนบัวหลวง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกขาวเวอรื ชั้น 7 ชั้น 21 และ ชั้น 26 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 0-2674-6488 โทรสาร 0-2679-5996 [www.bblam.co.th](http://www.bblam.co.th)