



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

Bualuang Flexible RMF (BFLRMF)

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	3
ข้อมูลกองทุน	4
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	6
ผลการดำเนินงานของกองทุน	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	8
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	11
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝากที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	12
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	17
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	18
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	19
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	20
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	45
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง	46
แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น	47
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	48

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ (BFLRMF)

กองทุนบัวหลวงมีความเห็นต่อภาพรวมเศรษฐกิจ และมุมมองการลงทุน ดังต่อไปนี้

ภาพรวมภาวะตลาดหุ้น

เดือนพฤษภาคมถือเป็นเดือนที่ดีสำหรับตลาดหุ้นไทย โดยดัชนี SET ปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่งถึง 5% และปิดสิ้นเดือนที่ระดับ 1,569 จุด แม้สถานการณ์ในตะวันออกกลางและตลาดน้ำมันยังคงผันผวน แต่ตลาดหุ้นไทยก็สามารถปรับตัวขึ้นได้พร้อมกับดัชนีหลักของโลกในช่วงเวลาดังกล่าว โดยมีหลายปัจจัยที่ช่วยหนุนตลาดในช่วงนี้ เริ่มจากตัวเลขการเติบโตทางเศรษฐกิจในไตรมาส 1/2569 ที่ออกมาดีกว่าคาดอย่างมีนัยสำคัญ โดยเศรษฐกิจไทยขยายตัว 2.8% YoY สูงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ที่ราว 2.1% นอกจากนี้ การเติบโตดังกล่าวยังมีฐานที่กว้างขึ้น สะท้อนจากการบริโภคภาคเอกชน การลงทุน และการค้าต่างประเทศที่ฟื้นตัวขึ้นพร้อมกัน

อย่างไรก็ตาม ภาพรวมเศรษฐกิจในไตรมาส 2/2569 คาดว่าจะเผชิญความท้าทายมากขึ้น เนื่องจากเศรษฐกิจจะได้รับผลกระทบเต็มที่ได้จากราคาพลังงานที่อยู่ในระดับสูง ข้อมูลรายเดือนล่าสุดจากธนาคารแห่งประเทศไทยเริ่มสะท้อนให้เห็นถึงการชะลอตัวของอุปสงค์ในประเทศ (เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2569) ทั้งจากการบริโภคภาคเอกชนและการลงทุน ตามภาวะความเชื่อมั่นโดยรวมที่ปรับลดลง ในทางบวก การส่งออกยังคงเร่งตัวขึ้น 23.4% ในเดือนเมษายน ซึ่งสอดคล้องกับอุปสงค์ระดับโลกที่แข็งแกร่งสำหรับผลิตภัณฑ์ AI และเทคโนโลยี

ในด้านเสถียรภาพ อัตราเงินเฟ้อของไทยปรับตัวสูงขึ้นตามที่คาดไว้ที่ 2.89% YoY ในเดือนเมษายน แม้ปฏิกิริยาของตลาดต่อเงินเฟ้อที่สูงขึ้นยังคงเป็นไปอย่างระมัดระวัง แต่หากเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับสูงต่อเนื่องหรือปรับตัวขึ้นอีก อาจก่อให้เกิดความกังวลในหมู่นักลงทุนในช่วงครึ่งหลังของปี ซึ่งหมายความว่าสัญญาณจากธนาคารกลางจะมีน้ำหนักมากขึ้นต่อทิศทางของตลาด

ในด้านผลประกอบการ กำไรต่อหุ้น (EPS) ของ SET ปี 2569 ได้รับการปรับประมาณการขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่ต้นปี และปัจจุบันอยู่ที่ 97.14 บาท สิ้นเดือนเมษายน อย่างไรก็ตาม การปรับประมาณการขึ้นในช่วงที่ผ่านมายังกระจุกตัวและหมุนเวียนอยู่ในกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ พลังงาน ปิโตรเคมี ธนาคาร และวัสดุก่อสร้างเป็นหลัก

ในส่วนของมูลค่าการซื้อขาย (Trading Multiple) มีความซับซ้อนมากขึ้น โดยตลาดโดยรวมซื้อขายอยู่ที่ระดับ PE ประมาณ 16 เท่า ซึ่งอาจดูตึงตัวอยู่บ้าง แต่หากตัดหุ้น Delta ออก ตลาดที่เหลือซื้อขายอยู่ที่ราว 12 เท่า PE ซึ่งยังมี upside ได้อีกหากภาพรวมเศรษฐกิจมหภาคยังคงเอื้ออำนวย สำหรับการจัดสรรน้ำหนักในกลุ่มอุตสาหกรรม คุณภาพของกำไรและความชัดเจนของแนวโน้มธุรกิจยังคงเป็นปัจจัยหลัก ดังนั้นเราจึงยังคงเน้นในกลุ่มหลักอย่างธนาคาร พลังงานและปิโตรเคมี ICT และอสังหาริมทรัพย์ (นิคมอุตสาหกรรม)

ภาพรวมตลาดตราสารหนี้

Market Overview – ภาพรวมตลาดตราสารหนี้ไทยในเดือนพฤษภาคม อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปีขึ้นไปปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 0.04% – 0.34% ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุต่ำกว่า 1 ปี ปรับตัวลดลง 0.03% – 0.04% โดยมีปัจจัยกดดันหลักมาจากสถานการณ์ความไม่แน่นอนในตะวันออกกลาง ทำให้ตลาดกลับมามีความกังวลต่อแนวโน้มเงินเฟ้อที่จะปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้ธนาคารกลางในหลายประเทศต้องปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอนาคต

Key Factor of Expected Inflation – สงครามระหว่างสหรัฐฯ-อิสราเอลกับอิหร่านที่ดำเนินมาตั้งแต่ต้นเดือนมีนาคม ยังคงมีความไม่แน่นอนสูง แม้จะมีสัญญาณที่ดีขึ้นในเดือนพฤษภาคม หลังจากที่สหรัฐฯ มีการประกาศขยายระยะเวลาหยุดยิงเพิ่มเติมเพื่อเจรจากับอิหร่าน แต่การเจรจายังไม่สามารถบรรลุข้อตกลงกันได้และช่องแคบฮอร์มุซยังคงถูกปิด ทำให้ราคาน้ำมันดิบมี

ความผันผวนแกว่งตัวอยู่ในระดับ 90 – 110 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล อย่างไรก็ตาม ตลาดยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินว่าทั้งสองฝ่ายมีแนวโน้มที่จะบรรลุข้อตกลงได้ในอนาคต

Movement of Economic – สภาพัฒน์ฯ ประกาศตัวเลข GDP ของไทยในไตรมาส 1/2026 ขยายตัว 2.8% ดีกว่าที่ตลาดคาดว่าจะขยายตัว 2.4% เป็นผลจากการขยายตัวของภาคการส่งออก 12.6% การลงทุนภาครัฐและภาคเอกชนที่ขยายตัว 10.0% และ 9.4% ตามลำดับ ทั้งนี้ สภาพัฒน์ฯ คาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2026 ที่ 1.5 – 2.5% หนุนโดยการลงทุนภาครัฐและเอกชน ประกอบกับการส่งออกที่คาดว่าจะขยายตัว

Movement of Fiscal Policy – ช่วงต้นเดือนพฤษภาคมรัฐบาลมีการประกาศ พรก. เงินกู้ 400,000 ล้านบาท แบ่งออกเป็นวงเงิน 200,000 ล้านบาท ใช้เพื่อเยียวยาและบรรเทาผลกระทบผ่านโครงการไทยช่วยไทย Plus และบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ และอีก 200,000 ล้านบาท ใช้เพื่อการลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและพลังงานสะอาดเพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้าน้ำมันดิบในอนาคต

Inflation – อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยในเดือนพฤษภาคมเพิ่มขึ้น 2.79% ต่ำกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ที่ 3.10% โดยปัจจัยผลักดันเงินเฟ้อยังคงมาจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงในประเทศที่ยังทรงตัวในระดับสูงตามสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลาง และการปิดช่องแคบฮอร์มุซ นอกจากนี้ ราคาอาหารสำเร็จรูปเริ่มมีการปรับตัวสูงขึ้นจากการส่งผ่านต้นทุนวัตถุดิบในช่วงที่ผ่านมา สำหรับอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานปรับขึ้น 0.92% สูงขึ้นจาก 0.83% ในเดือนก่อน

Recommendation – บลจ.บัวหลวง มองว่าสงครามในตะวันออกกลางยังคงมีความไม่แน่นอนสูงและมีแนวโน้มที่การเจรจาจะยืดเยื้อออกไป ทำให้ปัจจัยดังกล่าวจะยังคงสร้างความผันผวนต่อตลาดตราสารหนี้ในระยะข้างหน้า ขณะที่ราคาน้ำมันดิบที่ผันผวนในระดับ 90 – 110 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล จะเป็นแรงกดดันให้เงินเฟ้อในระยะ 1 – 3 เดือนข้างหน้าเร่งตัวขึ้นเกินกรอบเป้าหมายของ ธปท. ที่ 1 – 3% อย่างไรก็ตาม ภาวะเศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มขยายตัวในระดับ 1 - 2% ทำให้การเร่งตัวของเงินเฟ้อเกินกรอบเป้าหมายจะเป็นปัจจัยชั่วคราวเท่านั้น จึงยังคงมุมมองว่า กนง. จะยังคงอัตราดอกเบี้ยที่ 1.00% ตลอดทั้งปี 2026 เพื่อช่วยสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจไทย สำหรับกลยุทธ์ในการลงทุนยังคงเน้นการลงทุนในพันธบัตรระยะสั้น-กลางที่อัตราผลตอบแทนปรับเพิ่มขึ้นสะท้อนการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายระดับ 1.25 – 1.75% ในระยะ 2 – 3 ปีข้างหน้าไปแล้ว

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุน BFLRMF มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 เท่ากับ 15,448.23 ล้านบาท หรือ 52.9149 บาทต่อหน่วยลงทุน และมีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบระยะเวลาหนึ่งปีคิดเป็น 23.50%

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ภายใต้กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนด และยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด

Fund Management

กองทุนบัวหลวง

ข้อมูลบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดเลขที่ 0105535049700 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยได้รับชำระเต็มมูลค่าแล้ว และได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการจัดการลงทุนตามใบอนุญาตเลขที่ ลค-0005-02 เมื่อวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2553

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละ
1. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	75.0
2. บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	10.0
3. Asia Financial Holdings Ltd.	10.0
4. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	5.0

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (ข้อมูล ณ วันที่ 5 สิงหาคม 2569)

- นางอติกานต์ พานิชเกษม
- นางสาวปริญญ์ คล่องคํานวนการ
- นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์
- นางสาวศิริรัตน์ อรุณจิตต์
- นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิต
- นายณัฐกร พิรสุขประเสริฐ
- นางสาวเสาวลักษณ์ วิศววิกรานต์
- นายชัชวาล สิมะธัมมันธ์

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ <https://www.bblam.co.th/about-bualuang-fund/corporate-information/company-profile>

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 20,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 2,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมผสม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีลักษณะเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

นโยบายการลงทุน กองทุนกระจายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ และหรือเงินฝาก ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึง 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนใน Structured Note เฉพาะที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับไถ่ถอนคืนก่อนกำหนด (Callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (Puttable) และ Derivatives ที่แฝงอยู่ใน Structured Note ที่เป็น Callable/ Puttable Bond ดังกล่าว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุนและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี
รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

- ไม่มี -



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2569 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นางสาวสุภาวดี เมธาวรากร)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 มิถุนายน พ.ศ. 2569

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569¹

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี			
	3 เดือน ตั้งแต่ 27 ก.พ. 69	6 เดือน ตั้งแต่ 28 พ.ย. 68	1 ปี ตั้งแต่ 30 พ.ค. 68	3 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 66	5 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 64	10 ปี ตั้งแต่ 31 พ.ค. 59
มูลค่าหน่วยลงทุน ² (บาท)	53.2827	45.3654	42.8741	56.2367	59.6362	55.0162
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-0.68	16.65	23.50	-2.01	-2.36	-0.39
ผลตอบแทนตัวชี้วัด ³	3.98	21.40	31.79	4.47	3.04	3.74
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	15.75 ⁴	14.03 ⁴	13.39	11.58	10.72	11.59
ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	13.93 ⁴	12.08 ⁴	11.16	9.41	8.45	7.74

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

² มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันทำการต้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

³ ตัวชี้วัดกองทุนรวม คือ

- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สัดส่วน 2.50%
- ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 6.25%
- ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 12.50%
- ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 3.75%
- ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 75.00%

⁴ % ต่อปี

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		15,289,463,954.35	98.97
หุ้นสามัญ			
ยานยนต์			
บริษัท มิลเลนเนียม กรุ๊ป คอร์ปอเรชั่น (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)		42,148,125.00	0.27
บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		16,424,100.00	0.11
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		191,216,900.00	1.24
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		472,209,300.00	3.06
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)		125,276,800.00	0.81
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		662,421,875.00	4.29
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		401,966,700.00	2.60
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		135,584,532.00	0.88
พาณิชย์			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		124,992,400.00	0.81
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		238,735,350.00	1.55
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		61,753,370.00	0.40
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		137,572,682.20	0.89
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		112,156,110.00	0.73
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		36,525,600.00	0.24
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)		33,246,650.00	0.22
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		231,517,300.00	1.50
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		1,499,861,700.00	9.71
บริษัท เคซีอี อิเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		38,786,250.00	0.25
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		11,948,440.00	0.08
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		111,342,600.00	0.72
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		971,707,462.00	6.29
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		685,473,000.00	4.44

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		404,194,750.00	2.62
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		93,566,340.00	0.61
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		114,969,000.00	0.74
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		106,553,250.00	0.69
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		43,947,450.00	0.28
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)		138,279,960.00	0.90
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		384,407,660.00	2.49
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		115,580,050.00	0.75
บริษัท ศิครินทร์ จำกัด (มหาชน)		67,041,000.00	0.43
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		872,757,200.00	5.65
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		346,315,602.00	2.24
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		116,246,970.00	0.75
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			
บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		2,079,480.00	0.01
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		76,918,102.50	0.50
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		87,920,750.00	0.57
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ วิเอ็น จำกัด (มหาชน)		7,507,649.16	0.05
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		286,405,800.00	1.85
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		172,480,980.00	1.12
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		142,526,070.00	0.92
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		723,244,600.00	4.68
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		102,375,000.00	0.66
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		27,115,884.00	0.18
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	-	80,524,620.00	0.52

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
ตัวเงินคลัง			
กระทรวงการคลัง	-	86,843,208.31	0.56
พันธบัตร			
ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	1,300,374,259.54	8.42
กระทรวงการคลัง	-	1,332,220,486.39	8.62
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(tha)	-	101,282,960.93	0.66
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	28,284,818.59	0.18
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	-	88,928,214.23	0.58
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	-	11,000,039.06	0.07
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-(tha)	-	106,138,161.80	0.69
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	-	196,092,896.52	1.27
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(tha)	-	10,371,877.51	0.07
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	-	213,420,278.79	1.38
อันดับความน่าเชื่อถือ A(tha)	-	75,328,710.33	0.49
อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	318,439,229.17	2.06
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	-	112,542,519.17	0.73
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB(tha)	-	4,674,187.60	0.03
บัตรเงินฝาก			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	361,097,260.27	2.34
เงินฝากธนาคาร			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	-	55,476,013.70	0.36
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	-	29,766,705.42	0.19
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	-	1,356,713.16	0.01
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	-	158,765,019.95	1.03
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)		15,448,228,974.30	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)			52.9149

คำอธิบาย Corporate Governance Scoring

Corporate Governance Scoring (CG Scoring) คือ ระดับความสามารถการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คิดคะแนนจากหลักเกณฑ์ 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยระดับคะแนนที่ปรากฏอ้างอิงตามรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2568

CG Scoring ที่เผยแพร่ตามรายงานดังกล่าวประกอบด้วย 3 ระดับ คือ



หมายถึง ดี (Good)

หมายถึง ดีมาก (Very Good)

หมายถึง ดีเลิศ (Excellent)

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก

ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569¹

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	2,719.24	17.61
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	417.9	2.71
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	1,266.38	8.20
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุด ในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนมิถุนายน 2569	-	-

¹ วันทำการสุดท้ายของเดือน

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้หลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่า ตามราคาตลาด
1.	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	-	15/07/26	AAA	52,000,000.00	51,945,863.85
2.	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	-	07/10/26	AAA	35,000,000.00	34,897,344.46
3.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	12/03/28	AAA	46,000,000.00	52,850,435.11
4.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17/12/26	AAA	230,000,000.00	233,641,405.10
5.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/27	AAA	114,000,000.00	115,626,873.48
6.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/11/27	AAA	24,000,000.00	24,462,274.80
7.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/04/28	AAA	136,000,000.00	138,440,008.64
8.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/29	AAA	152,000,000.00	157,065,466.88
9.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/04/29	AAA	158,000,000.00	157,428,722.56
10.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/11/29	AAA	220,000,000.00	227,756,929.37
11.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/30	AAA	2,000,000.00	2,015,076.84
12.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/31	AAA	95,000,000.00	93,949,898.50
13.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	20/06/31	AAA	11,000,000.00	12,213,713.60
14.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/35	AAA	3,000,000.00	3,062,433.39
15.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/06/36	AAA	17,000,000.00	18,868,157.37
16.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/06/43	AAA	8,000,000.00	8,603,433.68
17.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/06/45	AAA	53,000,000.00	53,106,815.92
18.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/03/46	AAA	6,000,000.00	6,155,740.80
19.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/06/47	AAA	27,000,000.00	26,975,097.63
20.	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17/06/40	AAA	0.00	(1,997.28)
21.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/11/26	AAA	83,000,000.00	83,466,568.66
22.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	10/11/27	AAA	83,000,000.00	83,212,292.74
23.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/05/28	AAA	22,000,000.00	21,993,328.59
24.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	01/07/26	AAA	282,000,000.00	282,500,758.68
25.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	30/06/27	AAA	95,000,000.00	95,175,492.55
26.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25/06/26	AAA	85,000,000.00	84,946,937.26
27.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17/09/26	AAA	90,000,000.00	89,784,149.07
28.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	05/11/26	AAA	48,000,000.00	47,824,929.23

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
29.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	22/10/26	AAA	300,000,000.00	299,030,547.06
30.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/02/27	AAA	30,000,000.00	29,819,173.27
31.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/03/27	AAA	96,000,000.00	95,329,610.84
32.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	06/05/27	AAA	20,000,000.00	19,828,728.68
33.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	12/10/26	AAA	45,000,000.00	45,380,124.45
34.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	15/02/27	AAA	22,000,000.00	22,081,618.46
35.	หุ้นกู้	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	-	13/11/32	AAA(tha)	9,000,000.00	8,982,634.65
36.	หุ้นกู้	บริษัท เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	18/01/27	A	195,700,000.00	200,296,172.11
37.	หุ้นกู้	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการ บินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	07/02/30	BBB(tha)	5,000,000.00	4,674,187.60
38.	หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	02/12/26	A-	100,000,000.00	101,573,082.50
39.	หุ้นกู้	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	-	04/08/26	A+	52,600,000.00	53,241,306.84
40.	หุ้นกู้	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	-	21/04/27	A+	48,000,000.00	49,329,687.54
41.	หุ้นกู้	บริษัท ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	24/06/26	A(tha)	57,000,000.00	57,879,386.90
42.	หุ้นกู้	บริษัท ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	12/09/27	A(tha)	2,000,000.00	2,055,837.43
43.	หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	05/09/29	A	83,000,000.00	86,869,337.84
44.	หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	09/07/31	A	28,000,000.00	28,226,726.14
45.	หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	15/11/27	AA-	124,000,000.00	127,805,300.78
46.	หุ้นกู้	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	13/05/32	AA-	6,000,000.00	6,050,563.44

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
47. หุ้นกู้		บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	15/07/26	A	3,000,000.00	3,046,993.08
48. หุ้นกู้		บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	17/10/30	AA-	10,000,000.00	9,987,922.59
49. หุ้นกู้		บริษัท ทูมูฟ เอช ยูนิเวอร์ แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	-	05/07/26	A+	10,000,000.00	10,142,638.48
50. หุ้นกู้		บริษัท ทูมูฟ เอช ยูนิเวอร์ แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	-	28/04/27	A+	21,000,000.00	21,576,893.64
51. หุ้นกู้		บริษัท จัดการและพัฒนา ทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	-	18/02/28	A-	5,000,000.00	4,733,080.05
52. หุ้นกู้		บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/26	AA+	77,000,000.00	77,592,863.75
53. หุ้นกู้		บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	-	08/11/29	AA+	11,000,000.00	11,335,350.48
54. หุ้นกู้		บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอป เมนต์ จำกัด (มหาชน)	-	03/10/32	AA-	34,000,000.00	33,245,470.39
55. หุ้นกู้		บริษัท สีสิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	-	30/04/27	AAA(tha)	90,000,000.00	92,300,326.28
56. หุ้นกู้		บริษัท เงินดีล้อย จำกัด (มหาชน)	-	10/04/27	A+	4,000,000.00	4,088,071.36
57. หุ้นกู้		บริษัท พีทีที โกลบอล เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	-	05/09/26	AA-(tha)	50,000,000.00	50,436,580.90
58. หุ้นกู้		บริษัท พีทีที โกลบอล เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	-	25/01/27	AA-(tha)	4,000,000.00	4,049,317.34
59. หุ้นกู้		บริษัท พีทีที โกลบอล เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	-	15/06/27	AA-(tha)	50,000,000.00	51,652,263.56
60. หุ้นกู้		บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	-	09/05/27	A(tha)	15,000,000.00	15,393,486.00
61. หุ้นกู้		บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	29/08/30	AA	11,000,000.00	11,000,039.06
62. หุ้นกู้		บริษัท โตโยต้า สีสิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	25/08/26	AAA	8,000,000.00	8,100,894.65

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่า ตามราคาตลาด
63. หุ้นกู้		บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	29/11/26	AAA	7,000,000.00	7,070,080.90
64. หุ้นกู้		บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	-	23/03/27	A+(tha)	10,000,000.00	10,371,877.51
65. หุ้นกู้		บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	14/01/28	A+	25,000,000.00	24,233,493.25
66. หุ้นกู้		บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	11/02/28	A+	28,000,000.00	28,622,114.48
67. หุ้นกู้		บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	06/11/26	A+	22,000,000.00	22,186,073.20
68. หุ้นกู้		บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	01/06/27	A-	6,000,000.00	6,236,356.62
69. หุ้นกู้		บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	-	13/09/30	AA-	11,000,000.00	11,000,603.09
70. หุ้นกู้		บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	-	13/09/32	AA-	8,000,000.00	8,003,036.23
71. หุ้นกู้		Yoma Strategic Holdings Ltd.	-	22/11/26	AAA	13,000,000.00	13,113,843.04
72. บัตรเงินฝาก		ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	04/03/27	AAA	360,000,000.00	361,097,260.27
73. เงินฝากประจำ		ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	08/10/26	AAA	55,000,000.00	55,476,013.70
74. เงินฝาก ธนาคาร		ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	6,235,221.28
75. เงินฝาก ธนาคาร		ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+(tha)	-	23,531,484.14
76. เงินฝาก ธนาคาร		ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	-	1,356,713.16

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 แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุดมีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA+ (tha)	AA+	Aa1	อันดับเครดิตรองลงมา และถือว่ามีความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมากที่จะไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด
AA (tha)	AA	Aa2	
AA- (tha)	AA-	Aa3	
A+ (tha)	A+	A1	ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ
A (tha)	A	A2	
A- (tha)	A-	A3	
BBB+ (tha)	BBB+	Baa1	ระดับความเสี่ยงและความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในระดับปานกลาง
BBB (tha)	BBB	Baa2	
BBB- (tha)	BBB-	Baa3	

หมายเหตุ :

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	223,541.06	1.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	3,725.68	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	14,902.74	0.10
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	44,910.056	0.30
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense)	2,022.42	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³	244,191.91	1.64

- ¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ
- ² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
- ³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
(Portfolio Turnover Ratio: PTR)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

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

$$\text{PTR} = \frac{23,666,237,857.36}{14,901,221,821.13}$$

$$\text{PTR} = 1.59$$

หมายเหตุ : PTR คือ ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา หากด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า PTR สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ลำดับที่	รายชื่อบริษัทนายหน้า	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	13.75
2	บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	12.27
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	9.76
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	7.56
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	7.14
6	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	7.04
7	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	6.61
8	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6.41
9	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	6.20
10	บริษัทหลักทรัพย์ ชิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	4.60
11	อื่นๆ	18.66
รวมทั้งสิ้น		100.00

ค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมเท่ากับ 48,053,761.62 บาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

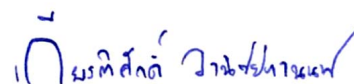
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระนุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร กองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปรว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นายเกียรติศักดิ์ วานิชยานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9922

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 7 กรกฎาคม 2569

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	15,235,894,589.54	14,713,096,269.35
เงินฝากธนาคาร	4	30,719,991.14	158,571,660.58
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	22,849,373.67	29,900,770.03
จากการขายเงินลงทุน		335,800,925.07	427,458,959.16
รวมสินทรัพย์		15,625,264,879.42	15,329,027,659.12
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	4	143,303,666.32	625,616,274.68
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		10,194,199.44	9,785,504.57
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	22,780,348.94	22,383,249.03
หนี้สินอื่น		757,690.42	715,972.17
รวมหนี้สิน		177,035,905.12	658,501,000.45
สินทรัพย์สุทธิ		15,448,228,974.30	14,670,526,658.67
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,919,446,890.44	3,421,871,968.90
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		9,381,516,549.66	11,242,271,192.88
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		3,147,265,534.20	6,383,496.89
สินทรัพย์สุทธิ		15,448,228,974.30	14,670,526,658.67
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
		52.9149	42.8728
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		291,944,689.0438	342,187,196.8897

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569					
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน					
	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.35	08/10/2569	55,000,000.00	55,000,000.00	0.36
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.25	04/03/2570	360,000,000.00	360,000,000.00	2.36
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				415,000,000.00	2.72
* ตั๋วเงินคลัง					
กระทรวงการคลัง					
TB26715A งวดที่ (DM)8/182/69	-	15/07/2569	52,000,000.00	51,945,863.85	0.34
TB26007A งวดที่ (DM)14/182/69	-	07/10/2569	35,000,000.00	34,897,344.46	0.23
รวมตั๋วเงินคลัง				86,843,208.31	0.57
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
BOT26NA รุ่นที่ 2/2Y/67	2.08	25/11/2569	83,000,000.00	83,433,459.62	0.55
BOT27NA รุ่นที่ 2/2Y/68	1.33	10/11/2570	83,000,000.00	83,145,756.30	0.55
BOT285A รุ่นที่ 1/2Y/69	1.28	25/05/2571	22,000,000.00	21,987,928.04	0.14
BOTF267A รุ่นที่ 1/FRB2Y/67	THOR + 0.05	01/07/2569	282,000,000.00	282,008,527.68	1.85
BOTF276A รุ่นที่ 1/FRB2Y/68	THOR + 0.05	30/06/2570	95,000,000.00	95,004,219.90	0.62
CB26625A งวดที่ 12/91/69	-	25/06/2569	85,000,000.00	84,946,937.26	0.56
CB26917A งวดที่ 9/364/68	-	17/09/2569	90,000,000.00	89,784,149.07	0.59
CB26N05A งวดที่ 11/364/68	-	05/11/2569	48,000,000.00	47,824,929.23	0.31
CB26O22A งวดที่ 10/363/68	-	22/10/2569	300,000,000.00	299,030,547.06	1.96
CB27204A งวดที่ 2/364/69	-	04/02/2570	30,000,000.00	29,819,173.27	0.20
CB27304A งวดที่ 3/364/69	-	04/03/2570	96,000,000.00	95,329,610.84	0.63
CB27506A งวดที่ 5/364/69	-	06/05/2570	20,000,000.00	19,828,728.68	0.13
CBF26O12A งวดที่ 10/FRB363/68	THOR + 0.05	12/10/2569	45,000,000.00	45,017,219.25	0.30
CBF27215A งวดที่ 2/FRB364/69	THOR + 0.05	15/02/2570	22,000,000.00	22,013,055.02	0.14
พันธบัตรรัฐบาล					
ILB283A พันธบัตรรัฐบาลประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการเปลี่ยนแปลง ของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ครั้งที่ 2	1.25	12/03/2571	46,000,000.00	52,706,216.08	0.35
LB26DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	2.125	17/12/2569	230,000,000.00	231,418,597.70	1.52
LB273A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 25	2.25	17/03/2570	114,000,000.00	115,092,791.46	0.76
LB27NA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 23	2.40	17/11/2570	24,000,000.00	24,438,603.60	0.16
LB284A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 10	2.05	17/04/2571	136,000,000.00	138,096,282.24	0.91
LB293A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	2.40	17/03/2572	152,000,000.00	156,305,883.36	1.03
LB294A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ครั้งที่ 1	1.19	17/04/2572	158,000,000.00	157,196,917.60	1.03
LB29NA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	2.50	17/11/2572	220,000,000.00	227,524,737.00	1.49
LB303A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 16	1.66	17/03/2573	2,000,000.00	2,008,664.24	0.01
LB313A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ครั้งที่ 11	1.34	17/03/2574	95,000,000.00	93,684,835.20	0.61
LB316A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ครั้งที่ 3	3.65	20/06/2574	11,000,000.00	12,034,413.60	0.08
LB353A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 2	2.41	17/03/2578	3,000,000.00	3,047,379.15	0.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
LB366A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 5	3.40	17/06/2579	17,000,000.00	18,605,286.20	0.12
LB436A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.45	17/06/2586	8,000,000.00	8,477,910.40	0.06
LB456A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 4	2.98	17/06/2588	53,000,000.00	52,393,166.96	0.34
LB463A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ครั้งที่ 1	3.22	17/03/2589	6,000,000.00	6,128,216.40	0.04
LBA476A พันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.14	17/06/2590	27,000,000.00	26,589,522.78	0.17
รวมพันธบัตร				2,624,923,665.19	17.23
หุ้นกู้					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					
ADVANC32NA ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2	2.29	13/11/2575	9,000,000.00	8,971,906.16	0.06
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
AP271A ครั้งที่ 1/2567	3.23	18/01/2570	195,700,000.00	197,975,545.85	1.30
บริษัท บริการเชื่อมเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BAFS302A ครั้งที่ 1/2563	2.75	07/02/2573	5,000,000.00	4,631,242.40	0.03
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					
BAM26DA ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2	2.60	02/12/2569	100,000,000.00	100,283,767.43	0.66
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)					
BANPU268A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1	2.90	04/08/2569	52,600,000.00	52,752,343.03	0.35
BANPU274A ครั้งที่ 1/2560	4.17	21/04/2570	48,000,000.00	49,104,850.26	0.32
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM266A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4	3.30	24/06/2569	57,000,000.00	57,059,992.52	0.37
BEM279B ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1	3.16	12/09/2570	2,000,000.00	2,041,812.23	0.01
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC299B ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 3	3.33	05/09/2572	83,000,000.00	86,202,973.17	0.57
BJC317A ครั้งที่ 1/2568	2.41	09/07/2574	28,000,000.00	27,962,352.38	0.18
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL27NA ครั้งที่ 3/2560 ชุดที่ 2	3.50	15/11/2570	124,000,000.00	127,603,163.42	0.84
CPALL325C ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 2	2.60	13/05/2575	6,000,000.00	5,985,171.66	0.04
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ดร้า จำกัด (มหาชน)					
CPAXT309C ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 3	1.93	13/09/2573	11,000,000.00	10,954,071.55	0.07
CPAXT329A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 4	2.51	13/09/2575	8,000,000.00	7,959,025.27	0.05
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH267A ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.46	15/07/2569	3,000,000.00	3,008,032.53	0.02
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
CRC300A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 3	1.93	17/10/2573	10,000,000.00	9,964,128.09	0.07
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด					
DTN267B ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	3.13	05/07/2569	10,000,000.00	10,016,580.98	0.07
DTN274A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	4.04	28/04/2570	21,000,000.00	21,497,864.55	0.14
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)					
EASTW282A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1	-	18/02/2571	5,000,000.00	4,733,080.05	0.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	2.52	08/11/2569	77,000,000.00	77,465,275.52	0.51
GPSC29NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 4	2.86	08/11/2572	11,000,000.00	11,314,664.43	0.07
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF32OA ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 3	2.20	03/10/2575	34,000,000.00	33,124,560.80	0.22
บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด					
ICBCTL274A ครั้งที่ 5/2566 ชุดที่ 3	3.70	30/04/2570	90,000,000.00	92,008,380.68	0.60
บริษัท เงินดีดลือ จำกัด (มหาชน)					
NTL274A ครั้งที่ 3/2567 ชุดที่ 1	3.35	10/04/2570	4,000,000.00	4,068,980.96	0.03
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC269A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	2.43	05/09/2569	50,000,000.00	50,143,649.39	0.33
PTTGC271A ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	2.13	25/01/2570	4,000,000.00	4,019,672.41	0.03
PTTGC276A ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 1	3.21	15/06/2570	50,000,000.00	50,913,523.83	0.33
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)					
SCCC275A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	4.08	09/05/2570	15,000,000.00	15,354,921.60	0.10
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV308A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2	1.90	29/08/2573	11,000,000.00	10,946,787.01	0.07
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT268A ครั้งที่ 4/2566 ชุดที่ 2	3.05	25/08/2569	8,000,000.00	8,036,719.29	0.05
TLT26NA ครั้งที่ 5/2566 ชุดที่ 2	3.17	29/11/2569	7,000,000.00	7,068,257.05	0.05
บริษัท ไทยอยล์ จำกัด (มหาชน)					
TOP273A ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 2	5.05	23/03/2570	10,000,000.00	10,275,028.21	0.07
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
TRUE281A ครั้งที่ 1/2569 ชุดที่ 5	-	14/01/2571	25,000,000.00	24,233,493.25	0.16
TRUE282A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1	3.35	11/02/2571	28,000,000.00	28,568,147.28	0.19
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1	2.78	06/11/2569	22,000,000.00	22,142,507.26	0.15
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
WHAUP276A ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 2	3.71	01/06/2570	6,000,000.00	6,125,361.55	0.04
Yoma Strategic Holdings Limited					
YSH26NA ครั้งที่ 1/2566 (2023) ชุดที่ 1	6.09	22/11/2569	13,000,000.00	13,092,152.63	0.09
รวมหุ้นกู้				1,257,609,986.68	8.27
หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์				2,079,480.00	0.01
บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)			399,900	2,079,480.00	0.01
ธนาคาร				1,988,676,107.00	13.05
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,105,300	191,216,900.00	1.26
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			2,349,300	472,209,300.00	3.09
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)			1,423,600	125,276,800.00	0.82
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			19,062,500	662,421,875.00	4.35

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			2,988,600	401,966,700.00	2.64
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			59,466,900	135,584,532.00	0.89
เงินทุนและหลักทรัพย์				265,469,700.00	1.74
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			3,832,300	114,969,000.00	0.75
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			3,706,200	106,553,250.00	0.70
บริษัท ดิคส์ โอเค จำกัด (มหาชน)			2,401,500	43,947,450.00	0.29
ประกันภัยและประกันชีวิต				116,246,970.00	0.76
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			10,472,700	116,246,970.00	0.76
ยานยนต์				58,572,225.00	0.38
บริษัท มิลเลนเนียม กรุ๊ป คอร์ปอเรชั่น (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)			6,743,700	42,148,125.00	0.28
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			5,474,700	16,424,100.00	0.10
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				164,009,230.00	1.08
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			3,265,600	76,088,480.00	0.50
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			2,624,500	87,920,750.00	0.58
วัสดุก่อสร้าง				264,763,950.00	1.74
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)			6,649,330	33,246,650.00	0.22
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			1,019,900	231,517,300.00	1.52
บริการรับเหมาก่อสร้าง				36,525,600.00	0.24
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)			2,029,200	36,525,600.00	0.24
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				466,394,429.16	3.06
บริษัท อมตะ วิเอ็น จำกัด (มหาชน)			3,716,658	7,507,649.16	0.05
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			4,440,400	286,405,800.00	1.88
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			35,200,200	172,480,980.00	1.13
พลังงานและสาธารณูปโภค				2,278,232,592.00	14.94
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			859,600	11,948,440.00	0.08
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			2,749,200	111,342,600.00	0.72
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			15,672,701	971,707,462.00	6.38
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			18,909,600	685,473,000.00	4.50
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			2,856,500	404,194,750.00	2.65
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			12,644,100	93,566,340.00	0.61
พาณิชย์				675,209,912.20	4.44
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)			4,807,400	124,992,400.00	0.82
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			5,052,600	238,735,350.00	1.57
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,926,700	61,753,370.00	0.41
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			18,590,903	137,572,682.20	0.90
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			18,538,200	112,156,110.00	0.74
การแพทย์				705,308,670.00	4.63
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)			14,632,800	138,279,960.00	0.91
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			21,121,300	384,407,660.00	2.52
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			643,900	115,580,050.00	0.76
บริษัท ศิครินทร์ จำกัด (มหาชน)			8,938,800	67,041,000.00	0.44
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				142,526,070.00	0.94
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			6,334,492	142,526,070.00	0.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
ขนส่งและโลจิสติกส์				933,260,104.00	6.13
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			13,090,400	723,244,600.00	4.75
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			19,687,500	102,375,000.00	0.67
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			13,292,100	27,115,884.00	0.18
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)			12,018,600	80,524,620.00	0.53
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				1,538,647,950.00	10.09
บริษัท เสดต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			4,248,900	1,499,861,700.00	9.84
บริษัท เคซีอี อิเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)			1,034,300	38,786,250.00	0.25
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				1,215,594,740.00	7.98
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			2,472,400	872,757,200.00	5.73
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			24,843,300	342,837,540.00	2.25
รวมหุ้นสามัญ				10,851,517,729.36	71.21
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				10,851,517,729.36	71.21
รวมเงินลงทุน				15,235,894,589.54	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.25	27/01/2569	25,000,000.00	25,000,000.00	0.17
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.20	03/03/2569	320,000,000.00	320,000,000.00	2.17
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.15	16/04/2569	35,000,000.00	35,000,000.00	0.24
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.15	20/04/2569	35,000,000.00	35,000,000.00	0.24
รวมเงินฝากประจำ				415,000,000.00	2.82
* ตั๋วเงินคลัง					
กระทรวงการคลัง					
TB25716A งวดที่ (DM)8/182/68	-	16/07/2568	18,000,000.00	17,964,176.23	0.12
TB25D03A งวดที่ (DM)18/182/68	-	03/12/2568	40,000,000.00	39,702,150.11	0.27
TB25N05A งวดที่ (DM)16/182/68	-	05/11/2568	61,000,000.00	60,608,196.57	0.41
TB25O08A งวดที่ (DM)14/182/68	-	08/10/2568	12,000,000.00	11,935,670.01	0.08
TB25O22A งวดที่ (DM)15/182/68	-	22/10/2568	32,000,000.00	31,813,117.12	0.22
รวมตั๋วเงินคลัง				162,023,310.04	1.10
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
BOT265A รุ่นที่ 1/2Y/67	2.37	20/05/2569	135,000,000.00	136,023,453.60	0.91
BOT26NA รุ่นที่ 2/2Y/67	2.08	25/11/2569	83,000,000.00	83,611,709.86	0.57
BOT275A รุ่นที่ 1/2Y/68	1.61	26/05/2570	19,000,000.00	19,011,691.54	0.13
BOTF256A รุ่นที่ 1/FRB2Y/66	THOR + 0.05	26/06/2568	84,000,000.00	84,002,584.68	0.57
BOTF267A รุ่นที่ 1/FRB2Y/67	THOR + 0.05	01/07/2569	82,000,000.00	82,019,694.76	0.56
CB25619A งวดที่ 6/364/67	-	19/06/2568	20,000,000.00	19,981,619.04	0.14
CB25619B งวดที่ 11/91/68	-	19/06/2568	155,000,000.00	154,858,717.94	1.05
CB25711A งวดที่ 14/92/68	-	11/07/2568	210,000,000.00	209,619,812.83	1.42
CB25807A งวดที่ 18/91/68	-	07/08/2568	30,000,000.00	29,914,612.22	0.20
CB25821A งวดที่ 20/91/68	-	21/08/2568	305,000,000.00	303,974,647.71	2.07
CB25N06A งวดที่ 11/364/67	-	06/11/2568	27,000,000.00	26,827,546.65	0.18
CB26108A งวดที่ 1/364/68	-	08/01/2569	72,000,000.00	71,338,056.13	0.48
CB26305A งวดที่ 3/364/68	-	05/03/2569	110,000,000.00	108,756,442.69	0.74
CB26402A งวดที่ 4/364/68	-	02/04/2569	30,000,000.00	29,630,461.47	0.20
CB26507A งวดที่ 5/364/68	-	07/05/2569	30,000,000.00	29,592,035.28	0.20
CBF25609A งวดที่ 12/FRB182/67	THOR + 0.05	09/06/2568	17,000,000.00	17,000,967.64	0.12
CBF25729A งวดที่ 2/FRB183/68	THOR + 0.05	29/07/2568	51,000,000.00	51,009,115.23	0.35
CBF25811A งวดที่ 8/FRB363/67	THOR + 0.05	11/08/2568	5,000,000.00	5,000,533.85	0.03
CBF25825A งวดที่ 4/FRB182/68	THOR + 0.05	25/08/2568	63,000,000.00	63,021,472.92	0.43
CBF25908A งวดที่ 5/FRB182/68	THOR + 0.05	08/09/2568	24,000,000.00	24,002,830.80	0.16
CBF25D01A งวดที่ 11/FRB180/68	THOR + 0.05	01/12/2568	26,000,000.00	26,018,103.80	0.18
CBF25D15A งวดที่ 12/FRB364/67	THOR + 0.05	15/12/2568	48,000,000.00	48,039,171.36	0.33
CBF26119A งวดที่ 1/FRB364/68	THOR + 0.05	19/01/2569	35,000,000.00	35,025,584.65	0.24
CBF26216A งวดที่ 2/FRB364/68	THOR + 0.05	16/02/2569	67,000,000.00	67,055,668.96	0.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พันธบัตรรัฐบาล					
ESGLB376A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5	3.39	17/06/2580	7,000,000.00	8,092,263.34	0.06
ILB283A พันธบัตรรัฐบาลประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ครั้งที่ 2	1.25	12/03/2571	43,000,000.00	47,591,865.46	0.32
LB293A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	2.40	17/03/2572	50,000,000.00	51,465,704.50	0.35
LB29NA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	2.50	17/11/2572	33,000,000.00	34,270,881.15	0.23
LB303A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 16	1.66	17/03/2573	23,000,000.00	23,074,061.15	0.16
LB346A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 16	2.80	17/06/2577	52,000,000.00	56,414,326.28	0.38
LB353A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 2	2.41	17/03/2578	21,000,000.00	22,182,129.27	0.15
LB436A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.45	17/06/2586	54,000,000.00	62,309,011.32	0.42
LB456A พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 4	2.98	17/06/2588	39,000,000.00	42,453,704.67	0.29
LBA476A พันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.14	17/06/2590	35,000,000.00	38,638,920.25	0.26
LBA506A พันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 1	3.15	17/06/2593	16,000,000.00	17,610,618.40	0.12
รวมพันธบัตร				2,129,440,021.40	14.46
หุ้นกู้					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
AP261A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	3.51	21/01/2569	100,000,000.00	100,859,886.31	0.69
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
BAAC269A พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 8	1.50	17/09/2569	42,000,000.00	41,829,066.56	0.28
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BAFS302A ครั้งที่ 1/2563	2.75	07/02/2573	5,000,000.00	4,540,922.45	0.03
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					
BAM25NA ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2	3.41	05/11/2568	35,000,000.00	35,144,294.69	0.24
BAM25OA ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 1	3.70	12/10/2568	128,000,000.00	128,596,795.09	0.87
BAM26DA ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 2	2.60	02/12/2569	95,000,000.00	94,562,015.34	0.64
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)					
BANPU264A ครั้งที่ 1/2554 ชุดที่ 4	5.19	01/04/2569	115,000,000.00	117,624,690.89	0.80
BANPU268A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1	2.90	04/08/2569	52,600,000.00	52,857,595.92	0.36
BANPU274A ครั้งที่ 1/2560	4.17	21/04/2570	48,000,000.00	49,419,423.73	0.34
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM266A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4	3.30	24/06/2569	57,000,000.00	57,381,233.72	0.39
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC269A ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4	3.80	07/09/2569	14,000,000.00	14,307,587.98	0.10
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)					
BTG267A ครั้งที่ 1/2568	2.70	29/07/2569	12,000,000.00	12,073,108.69	0.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL256C ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 6	2.14	16/06/2568	235,000,000.00	234,998,935.88	1.60
CPALL263B ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.86	16/03/2569	65,000,000.00	65,419,507.68	0.44
CPALL268A ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.68	26/08/2569	5,000,000.00	5,099,169.03	0.03
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF261A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1	2.99	22/01/2569	20,000,000.00	20,121,075.00	0.14
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH267A ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 3	3.46	15/07/2569	3,000,000.00	3,045,147.00	0.02
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN258A ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	3.24	08/08/2568	20,000,000.00	20,054,367.33	0.14
บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด					
DTN267B ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	3.13	05/07/2569	10,000,000.00	10,088,731.77	0.07
DTN274A ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	4.04	28/04/2570	21,000,000.00	21,661,884.73	0.15
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย					
EGAT268A พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 2	1.14	27/08/2569	25,000,000.00	24,770,189.29	0.17
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT25DA ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2	2.32	11/12/2568	51,000,000.00	51,051,296.25	0.35
FPT262A ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1	2.85	02/02/2569	35,000,000.00	35,132,583.27	0.24
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
GHB266A พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	2.75	28/06/2569	24,000,000.00	24,221,212.79	0.16
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)					
GPSC26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	2.52	08/11/2569	77,000,000.00	77,567,674.05	0.53
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF263A ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1	2.85	30/03/2569	131,700,000.00	132,722,292.52	0.90
GULF263B ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 1	3.37	28/03/2569	8,000,000.00	8,095,978.91	0.06
GULF268B ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 2	3.50	18/08/2569	20,000,000.00	20,384,180.79	0.14
GULF269A ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2	2.48	29/09/2569	6,000,000.00	6,043,970.69	0.04
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด					
KCC263A ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1	2.52	21/03/2569	15,000,000.00	15,085,721.44	0.10
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)					
LOTUSS264A ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2	3.20	20/04/2569	123,000,000.00	124,242,967.94	0.84
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					
MTC257A ครั้งที่ 5/2566	4.20	25/07/2568	3,000,000.00	3,007,873.10	0.02
MTC25NA ครั้งที่ 6/2564 ชุดที่ 2	3.45	04/11/2568	10,000,000.00	10,023,007.62	0.07
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)					
NTL261A ครั้งที่ 1/2566	2.91	25/01/2569	34,000,000.00	34,186,497.48	0.23
NTL274A ครั้งที่ 3/2567 ชุดที่ 1	3.35	10/04/2570	4,000,000.00	4,072,079.84	0.03
NTL275A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1	-	27/05/2570	8,000,000.00	7,638,003.76	0.05
NTL285A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2	-	26/05/2571	14,000,000.00	12,967,787.00	0.09
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC269A ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 2	2.43	05/09/2569	50,000,000.00	50,099,894.45	0.34
PTTGC276A ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 1	3.21	15/06/2570	50,000,000.00	50,772,887.05	0.35

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
SC261A ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1	3.68	26/01/2569	4,000,000.00	4,019,525.13	0.03
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					
SCB285A ครั้งที่ 2/2568 ชุดที่ 1	-	30/05/2571	15,000,000.00	14,097,705.75	0.10
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)					
SPI256A ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1	2.54	25/06/2568	7,000,000.00	7,002,049.80	0.05
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV266A ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 4	2.43	11/06/2569	88,000,000.00	88,517,350.41	0.60
บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย จำกัด					
TLT256A ครั้งที่ 2/2565	2.94	25/06/2568	39,000,000.00	39,020,809.02	0.27
TLT262A ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2	2.75	24/02/2569	32,000,000.00	32,217,328.99	0.22
TLT268A ครั้งที่ 4/2566 ชุดที่ 2	3.05	25/08/2569	8,000,000.00	8,111,462.17	0.06
TLT26NA ครั้งที่ 5/2566 ชุดที่ 2	3.17	29/11/2569	7,000,000.00	7,130,017.94	0.05
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)					
TOP25NA ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1	2.99	11/11/2568	55,000,000.00	55,230,863.00	0.38
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
TRUE265A ครั้งที่ 3/2566 ชุดที่ 6	3.74	07/05/2569	5,000,000.00	5,061,159.06	0.03
TRUE282A ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1	3.35	11/02/2571	28,000,000.00	28,225,999.97	0.19
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU26NA ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1	2.78	06/11/2569	22,000,000.00	22,192,946.35	0.15
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
WHAUP276A ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 2	3.71	01/06/2570	6,000,000.00	6,158,191.22	0.04
Yoma Strategic Holdings Limited					
YSH26NA ครั้งที่ 1/2566 (2023) ชุดที่ 1	6.09	22/11/2569	13,000,000.00	13,166,326.69	0.09
รวมหุ้นกู้				2,111,923,273.53	14.38
หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์				7,390,800.00	0.05
บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)			1,026,500	7,390,800.00	0.05
ธนาคาร				1,152,658,570.00	7.83
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,533,500	216,990,250.00	1.47
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			1,956,900	301,362,600.00	2.05
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			13,724,600	304,686,120.00	2.07
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			2,781,600	329,619,600.00	2.24
เงินทุนและหลักทรัพย์				390,383,840.00	2.66
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			1,395,200	53,715,200.00	0.37
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			5,049,000	210,795,750.00	1.43
บริษัท ดิเดส โอเคโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			7,448,100	125,872,890.00	0.86
ประกันภัยและประกันชีวิต				91,876,080.00	0.62
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			5,602,200	91,876,080.00	0.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
ยานยนต์				54,828,402.00	0.37
บริษัท มิลเลนเนียม กรุ๊ป คอร์ปอเรชั่น (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)			7,593,700	23,236,722.00	0.16
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			9,872,400	31,591,680.00	0.21
บรรจุภัณฑ์				6,314,308.00	0.04
บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน)			2,050,100	6,314,308.00	0.04
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				444,080,640.00	3.02
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			8,164,800	165,745,440.00	1.13
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			13,381,500	278,335,200.00	1.89
วัสดุก่อสร้าง				189,819,249.50	1.29
บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)			6,649,330	34,244,049.50	0.23
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			937,200	155,575,200.00	1.06
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				513,005,228.88	3.49
บริษัท อมตะ วิเอ็น จำกัด (มหาชน)			4,413,608	12,622,918.88	0.09
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			7,072,900	321,816,950.00	2.19
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			5,464,000	5,955,760.00	0.04
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			53,940,500	172,609,600.00	1.17
พลังงานและสาธารณูปโภค				1,955,201,665.00	13.29
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่ จำกัด (มหาชน)			2,757,900	89,631,750.00	0.61
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			15,271,501	687,217,545.00	4.67
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			15,638,400	465,242,400.00	3.16
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			3,287,800	322,204,400.00	2.19
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			20,389,100	116,217,870.00	0.79
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			9,233,200	274,687,700.00	1.87
พาณิชย์				985,264,300.00	6.69
บริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน)			4,033,500	79,863,300.00	0.54
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			17,441,900	819,769,300.00	5.57
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			11,121,000	85,631,700.00	0.58
การแพทย์				794,012,870.00	5.40
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			22,623,000	486,394,500.00	3.31
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			686,400	96,096,000.00	0.65
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)			4,579,700	110,370,770.00	0.75
บริษัท ศิครินทร์ จำกัด (มหาชน)			15,326,000	101,151,600.00	0.69
สื่อและสิ่งพิมพ์				246,774,550.00	1.68
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			44,868,100	246,774,550.00	1.68
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				261,495,961.60	1.78
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			10,544,192	261,495,961.60	1.78
ขนส่งและโลจิสติกส์				707,424,040.00	4.80
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			6,688,700	222,399,275.00	1.51
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			18,938,400	263,243,760.00	1.79
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			20,732,900	110,921,015.00	0.75
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			24,856,500	110,859,990.00	0.75
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				969,820,800.00	6.59
บริษัท เดลต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			9,325,200	969,820,800.00	6.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	เงินต้น/หน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				1,119,582,651.40	7.61
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			2,724,700	779,264,200.00	5.30
บริษัท ซิมโฟนี คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)			489,609	2,252,201.40	0.02
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			27,045,300	338,066,250.00	2.29
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				4,775,708.00	0.03
บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)			1,511,300	4,775,708.00	0.03
รวมหุ้นสามัญ				9,894,709,664.38	67.24
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				9,894,709,664.38	67.24
รวมเงินลงทุน				14,713,096,269.35	100.00

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2569	2568
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	500,572,334.65	441,523,393.73
รายได้ดอกเบี้ย	4	71,985,093.49	106,591,596.61
รายได้อื่น		-	1.66
รวมรายได้		572,557,428.14	548,114,992.00
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	239,188,937.93	279,850,736.40
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		3,986,482.15	4,664,178.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	15,945,929.12	19,970,557.26
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4	50,154,341.80	36,542,752.03
รวมค่าใช้จ่าย		309,275,691.00	341,028,224.47
รายได้สุทธิ		263,281,737.14	207,086,767.53
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(30,937,699.36)	(3,865,099,286.38)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,908,537,999.53	1,193,826,108.26
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		2,877,600,300.17	(2,671,273,178.12)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		3,140,882,037.31	(2,464,186,410.59)

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	3,140,882,037.31	(2,464,186,410.59)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	473,791,576.40	707,120,300.81
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,836,971,298.08)	(2,570,770,421.39)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	777,702,315.63	(4,327,836,531.17)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	14,670,526,658.67	18,998,363,189.84
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	15,448,228,974.30	14,670,526,658.67

	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	342,187,196.8897	382,259,120.1924
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	10,069,335.9441	14,547,269.2637
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(60,311,843.7900)	(54,619,192.5664)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	291,944,689.0438	342,187,196.8897

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

1. ลักษณะของกองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดบัวหลวงเฟล็กซ์เบิ้ลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2545 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีนโยบายกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.3 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.4 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.5 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	239,188,937.93	279,850,736.40	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผล	3,067,000.00	17,122,100.00	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ดอกเบี้ย	14,240.36	27,210.50	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	15,945,929.12	19,970,557.26	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	216,975.00	186,112.00	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น ๆ	794,453.78	829,926.44	ราคาตลาด
ซื้อเงินลงทุน	1,637,574,031.33	2,145,047,417.92	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,637,574,031.33	2,119,594,703.66	ราคาตลาด

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผล	-	8,148,568.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ขายเงินลงทุน	84,940,465.74	114,134,130.80	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	3,382,746.23	3,193,477.37	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
กองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	594,244,517.03	2,155,804,571.41	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,288,488,927.18	2,171,847,875.38	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	20,926,475.97	20,537,013.08
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	191,216,900.00	216,990,250.00
เงินฝากธนาคาร	6,228,531.62	2,864,798.36
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	6,689.66	9,012.55
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	37,315,899.71
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,395,098.38	1,369,134.23
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	-	91,876,080.00

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	23,584,558,977.48	22,964,066,621.68
ขายเงินลงทุน	25,932,274,494.55	24,372,304,275.34

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากประจำและบัตรเงินฝาก	-	415,000,000.00	-	415,000,000.00
ตราสารทุน	10,851,517,729.36	-	-	10,851,517,729.36
ตราสารหนี้	-	3,969,376,860.18	-	3,969,376,860.18

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากประจำ	-	415,000,000.00	-	415,000,000.00
ตราสารทุน	9,894,709,664.38	-	-	9,894,709,664.38
ตราสารหนี้	-	4,403,386,604.97	-	4,403,386,604.97

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำและบัตรเงินฝากคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุ คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	คงที่	ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย	รวม
		ตามราคาตลาด		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3,157,959,981.31	444,043,021.85	11,633,891,586.38	15,235,894,589.54
เงินฝากธนาคาร	-	30,719,991.14	-	30,719,991.14
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	22,849,373.67	22,849,373.67
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	335,800,925.07	335,800,925.07
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	143,303,666.32	143,303,666.32
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	10,194,199.44	10,194,199.44
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	22,780,348.94	22,780,348.94

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	
	คงที่	ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย	รวม
		ตามราคาตลาด		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3,134,970,117.81	502,195,728.65	11,075,930,422.89	14,713,096,269.35
เงินฝากธนาคาร	-	158,571,660.58	-	158,571,660.58
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	29,900,770.03	29,900,770.03
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	427,458,959.16	427,458,959.16
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	625,616,274.68	625,616,274.68
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	9,785,504.57	9,785,504.57
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	22,383,249.03	22,383,249.03

6.4 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องมาจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรมมีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงจึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับอาวัล ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

6.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในการลงทุนของกองทุนประเภทนี้

7. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2569

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

แบบรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลรายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น
ได้ที่ <https://www.bblam.co.th/about-bualuang-fund/corporate-governance>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ			เหตุผลในการรับผลประโยชน์
	การรับบทวิจัย/ เอกสาร Research	การให้ข้อมูล ข่าวสาร Conference Call และ Adhoc Update	จัดสัมมนา/ ประชุม ในรูปแบบ Virtual หรือ Physical Meeting/ จัดเยี่ยมชม บริษัท	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารทีสโกลี จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารเจพีมอร์แกน เซส	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารซิตี้แบงก์	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารดอยช์แบงก์.	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาสี	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชัน	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	เอกสาร Research และ Indicative Yield	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

วันที่รวบรวมข้อมูล 7 กรกฎาคม 2569



กองทุนบัวหลวง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 7 ชั้น 21 และ ชั้น 26 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2674-6488 โทรสาร 0-2679-5996 www.bblam.co.th