กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

UOB Smart China India Fund : UOBSCI

รายงานประจำปี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562/2563

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ข้อมูลของ United China-India Dynamic Growth Fund (กองทุนหลัก)	8
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	10
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	15
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	16
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	17
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	18
การแก้ไขข้อผูกพัน	19
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	20

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

<u>สรุปภาพรวมตลาด</u>

แนวโน้มในภาพรวมของเศรษฐกิจในภูมิภาคเอเชียมีการฟื้นตัวดีขึ้นตามลำดับ จากการขยายตัวของทั้งภาคการผลิตและการบริการ โดยเฉพาะในส่วนของตลาดเอเชียเหนือที่มีการฟื้นตัวได้ดีกว่าภูมิภาคอื่น เนื่องจากทางภาครัฐได้มีการใช้นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างเต็มที่ รวมถึงประสบความสำเร็จในการควบคุมตัวเลขผู้ติดเชื้อให้อยู่ในระดับต่ำ ประกอบกับยังมีสัดส่วนของหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีที่ค่อนข้างมาก ส่งผลโดยรวมให้ตลาดหุ้นในแถบเอเชียเหนือสามารถที่จะสร้างผลตอบแทนได้ค่อนข้างดีเมื่อเทียบกับภูมิภาคอื่นในรอบบัญชีที่ผ่านมา

ขณะที่แนวโน้มในช่วงถัดไป จากทิศทางการอ่อนค่าลงของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ คาดว่าจะส่งผลบวกต่อภาคการส่งออกในเอเชียให้ค่อยๆ มีการฟื้นตัวดีขึ้นตามลำดับ ขณะที่การพัฒนาเชิงบวกของการใช้วัคซีน Covid-19 การกระตุ้นทางการเงินและการคลังทั่วโลกที่ยังคงอยู่ในระดับสูง รวมถึงการแพร่ระบาดของการติดเชื้อ Covid -19 ที่อยู่ในวงจำกัดจะเป็นตัวเร่งให้เกิดการใช้จ่ายด้านทุนที่ขยายตัว ซึ่งจะผลักดันให้แนวโน้มผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในเอเชียมีการขยายตัวในเชิงบวกมากขึ้น

<u>กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ</u>

เน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน United China-India Dynamic Growth ซึ่งจัดตั้งและบริหารโดย UOB Asset Management (Singapore) ซึ่งเน้นลงทุนในตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของสาธารณรัฐประชาชนจีนและ/หรือประเทศอินเดีย หรือบริษัทเอกชนต่างๆ ที่มีที่มาของรายได้หรือกำไร หรือมีผลประโยชน์ทางธุรกิจในสาธารณรัฐประชาชนจีนและ/หรือประเทศอินเดีย

น้ำหนักการลงทุนสูงสุด ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ประเทศ	ร้อยละของสินทรัพย์ทั้งหมด
สาธารณรัฐประชาชนจีน	50.17
อินเดีย	46.29
ฮ่องกง	1.28
เงินสด	2.27

<u>ผลการดำเนินงานของกองทุนฯ</u>

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.46 เปรียบเทียบกับดัชนีอ้างอิงมาตรฐานที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.36

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย	**ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 ธ.ค. 2562 – 30 พ.ย. 2563**	**ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 ธ.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562**
กองทุน	35.46%	2.29%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน (เงินบาท)*	21.36%	1.46%

*ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน: ดัชนี MSCI China ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%), ดัชนี SSE50 A Share Index (Net Total Return) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%), ดัชนี MSCI India ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (50%)

เนื่องในโอกาสที่ กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ซึ่งจะครบรอบปีบัญชีในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 155,526,733.10 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 17.7560 บาท และกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ชนิดจ่ายเงินปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 10,833,873.49 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 14.6556 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย และขอให้คำมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

(นายวนา พูลผล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

<u>รายชื่อกรรมการ</u>

1. นายลี ไหว ไฟ	ประธานคณะกรรมการ
2. นายทีโอ บุน เคียต	กรรมการ
3. นายสัญชัย อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
4. นางกัญลิกา บุษปวนิช	กรรมการ
5. นายวนา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

<u>คณะผู้บริหาร</u>

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสุนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นายเจิดพันธุ์	นิธยายน	กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน
4. นางสาวรัชดา	ตั้งหะรัฐ	กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ

<u>ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ</u>

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 23A, 25 อาคารเอเซียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 32-33
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2563

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม
1	นางสาววรรณจันทร์ อึ้งถาวร*
2	นายกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย*
3	นายฐิติรัฐ รัตนสิงห์*
4	นางสาวสิริอนงค์ ปิยสันติวงศ์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 8 ธ.ค. 53

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 30 พ.ย. 63

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล

	2553 2010	2554 2011	2555 2012	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-0.84%	-27.81%	17.39%	11.19%	18.21%	6.61%	-3.79%	30.47%	-16.26%	9.90%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.88%	-18.66%	19.84%	11.73%	13.80%	4.54%	-2.36%	29.48%	-13.85%	10.22%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	3.15%	22.32%	15.26%	16.56%	12.03%	16.67%	15.86%	9.46%	14.41%	13.44%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	2.90%	20.72%	13.72%	15.24%	12.53%	17.04%	14.75%	8.89%	14.11%	13.43%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) [1]	3 เดือน (3 Months)[1]	6 เดือน (6 Months)[1]	1 ปี (1 Year) [2]	3 ปี (3 Years) [2]	5 ปี (5 Years) [2]	10 ปี (10 Years)[2]	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) [3]
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	30.52%	6.42%	34.61%	35.24%	7.30%	8.62%	N/A	5.92%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	16.40%	5.79%	28.81%	21.24%	4.44%	7.21%	N/A	6.22%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	22.69%	9.08%	13.36%	23.33%	17.62%	16.14%	N/A	15.95%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	20.46%	6.61%	10.92%	20.98%	16.58%	15.65%	N/A	14.81%

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ชนิดจ่ายเงินปันผล

	2553 2010	2554 2011	2555 2012	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-0.84%	-27.78%	17.40%	11.41%	18.04%	6.18%	-3.79%	30.44%	-16.26%	9.89%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.88%	-18.66%	19.84%	11.73%	13.80%	4.54%	-2.36%	29.48%	-13.85%	10.22%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	3.15%	22.32%	15.25%	16.57%	12.03%	16.83%	15.86%	9.46%	14.41%	13.44%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	2.90%	20.72%	13.72%	15.24%	12.53%	17.04%	14.75%	8.89%	14.11%	13.43%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) [1]	3 เดือน (3 Months)[1]	6 เดือน (6 Months)[1]	1 ปี (1 Year) [2]	3 ปี (3 Years) [2]	5 ปี (5 Years) [2]	10 ปี (10 Years)[2]	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) [3]
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	30.39%	6.35%	34.51%	35.10%	7.26%	8.60%	N/A	5.87%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	16.40%	5.79%	28.81%	21.24%	4.44%	7.21%	N/A	6.22%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	22.69%	9.08%	13.36%	23.33%	17.61%	16.13%	N/A	15.94%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	20.46%	6.61%	10.92%	20.98%	16.58%	15.65%	N/A	14.81%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนี MSCI China (25%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน, ดัชนี SSE50 A Share Index (Net Total Return) (25%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน, ดัชนี MSCI India (50%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ข้อมูลของ **United China-India Dynamic Growth Fund (กองทุนหลัก)**

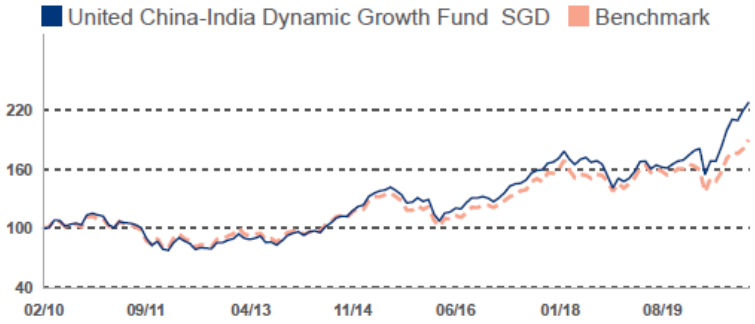
December 2020

United China-India Dynamic Growth Fund

Investment Objective

The investment objective of the Fund is to achieve medium to long term capital appreciation through investing mainly in the securities of corporations in, or corporations listed or to be listed on stock exchanges in, or corporations (wherever located) which, in the opinion of the Managers, derive significant revenue or profits from or have significant assets or business interests in, the People's Republic of China (China) or the Republic of India (India).

Fund Performance Since Inception in Base Currency



Fund performance is calculated on a NAV to NAV basis.
Benchmark: Since Inception – 30 Aug 15: 50% MSCI China and 50% MSCI India; 31 Aug 15 - Current: 25% SSE 50 China A Share, 25% MSCI China and 50% MSCI India.

Performance By Share Class	Cumulative Performance (%)				Annualised Performance (%)			
	1M	3M	6M	1Y	3Y	5Y	10Y	Since Incept
SGD								
Fund NAV to NAV	3.55	7.97	35.01	34.22	10.77	12.26	7.17	7.89
Fund (Charges applied^)	-1.63	2.57	28.26	27.51	8.89	11.11	6.62	7.38
Benchmark	4.91	7.09	27.93	18.04	6.75	9.67	5.62	6.09

Source: Morningstar. Performance as at 30 November 2020, SGD basis, with dividends and distributions reinvested, if any. Performance figures for 1 month till 1 year show the % change, while performance figures above 1 year show the average annual compounded returns. Since inception performance under 1 year is not annualised.

^Includes the effect of the current subscription fee that is charged, which an investor might or might not pay.

Fund Information

Fund Size
SGD 17.98 mil

Base Currency
SGD

Contact Details

UOB Asset Management Ltd
80 Raffles Place #03-00
UOB Plaza 2
Singapore 048624

Hotline
1800 22 22 228(8am to 8pm daily, Singapore time)

Email
uobam@UOBGroup.com

Website
uobam.com.sg

UOB Asset Management

United China-India Dynamic Growth Fund

Portfolio Characteristics

Sector Allocation(%)

- Consumer Discretionary 20.77
- Financials 18.16
- Information Technology 11.92
- Industrials 10.97
- Consumer Staples 10.95
- Health care 10.30
- Communication Services 9.65
- Materials 4.41
- Real Estate 0.60
- Cash 2.27

Country Allocation(%)

- China 50.17
- India 46.29
- Hong Kong 1.28
- Cash 2.27

Top 10 Holdings(%)

TENCENT HOLDINGS LTD	6.55	KWEICHOW MOUTAI CO LTD	2.52
ALIBABA GROUP HOLDING LTD	6.44	KOTAK MAHINDRA BANK LTD	2.39
BAJAJ FINANCE LTD	3.31	EVE ENERGY CO LTD	2.31
HDFC BANK LTD	3.00	LUXSHARE PRECISION INDUSTRY CO	2.26
WULIANGYE YIBIN CO LTD	2.79	LARSEN & TOUBRO INFOTECH LTD	2.19

Share Class Details

Share Class	NAV Price	Bloomberg Ticker	ISIN Code	Inception Date	Subscription mode
SGD	SGD 2.275	UCIDGRS SP	SG9999006597	Feb 10	Cash, SRS

Share Class	Min. initial investment	Min. subsequent investment	Subscription fee(%)	Annual management fee(%)
SGD	SGD 1,000	SGD 500	5	1.50

All data as of 30 November 2020, unless otherwise specified.

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	**จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท**	**ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ**
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,252.71	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	65.05	0.0321
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	260.22	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	46.00	0.0227
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	7.67	0.0038
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	13.38	0.0066
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด**	3,645.03	1.7986
รายได้	**จำนวนเงิน หน่วย : บาท**	**ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ**
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	2,085,566.06	1.0295

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝาก	**3,092,211.00**	**1.86**
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	2,743,838.07	1.65
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (SGD)	163,592.01	0.10
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	184,780.92	0.11
อื่น ๆ	**-2,746,918.99**	**-1.65**
ทรัพย์สินอื่น	183,032.99	0.11
หนี้สินอื่น	-2,929,951.98	-1.76
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE		
หุ้นสามัญ	**166,015,314.58**	**99.79**
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	166,015,314.58	99.79
หน่วยลงทุน	166,015,314.58	99.79
United China-india Dynamic Growth Fund (SG9999006597)	166,015,314.58	99.79
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**166,360,606.59**	**100.00**

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

54.90%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
-	-ไม่มี-	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
UOB ASSET MANAGEMENT LTD

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ http://www.uobam.co.th หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ http://www.sec.or.th

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-	-ไม่มี-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

Website ของบริษัทจัดการ http://www.uobam.co.th

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไซน่า อินเดีย

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

--ไม่มี--

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ http:// www.uobam.co.th

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับความเห็นชอบ	วันที่มีผลใช้บังคับ
สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน)	แก้ไขตามประกาศ ทน.57/2563 ทน.62/2563 สธ.53/2563	11 มกราคม 2564	12 มกราคม 2564
การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน)	แก้ไขตามประกาศ ทน.62/2563	11 มกราคม 2564	12 มกราคม 2564
ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน)	แก้ไขตามประกาศ ทน.57/2563 ทน.62/2563	11 มกราคม 2564	12 มกราคม 2564
การเลิกโครงการจัดการกองทุนรวม (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน)	แก้ไขตามประกาศ ทน.59/2563 ทน.60/2563 สน.21/2562 สน.9/2563	11 มกราคม 2564	12 มกราคม 2564

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ 29 ธันวาคม 2563

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบดุล

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

		บาท	
	หมายเหตุ	2563	2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 130,231,769.34 บาท			
ในปี 2563 และ 261,187,196.50 บาท ในปี 2562)	3, 7, 8, 10	166,015,314.58	255,435,072.28
เงินฝากธนาคาร	6, 7, 10	3,086,519.51	2,471,736.38
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	7	5,691.49	9,450.58
จากการขายหน่วยลงทุน		39,187.22	21.67
รายได้อื่นค้างรับ	7, 10	143,845.77	219,125.88
รวมสินทรัพย์		169,290,558.57	258,135,406.79
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,620,093.03	68,706.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	290,955.69	409,076.07
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		853.72	1,417.59
หนี้สินอื่น		18,049.54	23,326.62
รวมหนี้สิน		2,929,951.98	502,527.00
สินทรัพย์สุทธิ		166,360,606.59	257,632,879.79
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		94,983,286.32	198,922,139.20
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		8,901,615.95	55,847,811.84
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	62,475,704.32	2,862,928.75
สินทรัพย์สุทธิ		166,360,606.59	257,632,879.79
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล		17.7560	13.1074
ชนิดจ่ายเงินปันผล		14.6556	11.8304
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล		8,759,100.2468	17,462,020.9125
ชนิดจ่ายเงินปันผล		739,228.3840	2,430,193.0062
รวม		9,498,328.6308	19,892,213.9187

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนตราสารทุน			
ประเทศสิงคโปร์			
United China-India Dynamic Growth Fund *	3,222,212.32	166,015,314.58	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 130,231,769.34 บาท)		**166,015,314.58**	**100.00**

* United China-India Dynamic Growth Fund มีเป้าหมายที่จะลงทุนในระยะปานกลางถึงระยะยาวโดยเน้นลงทุนส่วนใหญ่ในหลักทรัพย์ของบริษัทเอกชนต่างๆ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย หรือบริษัทเอกชนต่างๆ ที่มีที่มาของรายได้หรือกำไร หรือมีผลประโยชน์ทางธุรกิจในประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนตราสารทุน			
ประเทศสิงคโปร์			
United China-India Dynamic Growth Fund *	6,812,585.39	255,435,072.28	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 261,187,196.50 บาท)		**255,435,072.28**	**100.00**

* United China-India Dynamic Growth Fund มีเป้าหมายที่จะลงทุนในระยะปานกลางถึงระยะยาวโดยเน้นลงทุนส่วนใหญ่ในหลักทรัพย์ของบริษัทเอกชนต่างๆ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย หรือบริษัทเอกชนต่างๆ ที่มีที่มาของรายได้หรือกำไร หรือมีผลประโยชน์ทางธุรกิจในประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

		บาท	
	หมายเหตุ	2563	2562
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้ดอกเบี้ย	7	18,078.02	42,349.09
รายได้อื่น	7, 11	2,343,742.14	3,850,255.74
รวมรายได้		2,361,820.16	3,892,604.83
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	3,252,710.74	5,968,680.39
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	65,054.24	119,373.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	260,216.85	477,494.54
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		46,000.00	46,400.00
ภาษีเงินได้		2,701.18	1,417.59
ค่าใช้จ่ายอื่น		21,042.50	753,947.96
รวมค่าใช้จ่าย		3,647,725.51	7,367,314.12
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(1,285,905.35)	(3,474,709.29)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		20,529,175.34	(1,815,354.20)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		41,535,669.46	28,843,342.06
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		62,064,844.80	27,027,987.86
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		60,778,939.45	23,553,278.57

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

<u>ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน</u>		
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล	55,605,090.21	22,912,441.98
ชนิดจ่ายเงินปันผล	5,173,849.24	640,836.59
รวม	60,778,939.45	23,553,278.57

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(1,285,905.35)	(3,474,709.29)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	20,529,175.34	(1,815,354.20)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	41,535,669.46	28,843,342.06
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	60,778,939.45	23,553,278.57
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 3 และ 9)	(1,166,163.88)	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	137,758,230.46	89,640,630.46
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(288,643,279.23)	(397,040,332.23)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(150,885,048.77)	(307,399,701.77)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(91,272,273.20)	(283,846,423.20)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	257,632,879.79	541,479,302.99
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	166,360,606.59	257,632,879.79

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	19,892,213.9187	42,502,336.2352
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	9,158,941.3284	6,922,845.7168
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(19,552,826.6163)	(29,532,968.0333)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	9,498,328.6308	19,892,213.9187

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

	บาท	
	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	60,778,939.45	23,553,278.57
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(111,454,347.50)	(54,374,756.40)
การขายเงินลงทุน	262,938,950.00	354,923,776.70
การลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	3,759.09	38,867.17
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(39,165.55)	(20.68)
การลดลงในรายได้อื่นค้างรับ	74,947.09	222,171.79
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	2,551,386.31	(1,921,822.08)
การลดลงในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(118,120.38)	(371,717.28)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	(563.87)	1,417.59
การลดลงในหนี้สินอื่น	(5,277.08)	(48,305.89)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(20,529,175.34)	1,815,354.20
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(41,535,669.46)	(28,843,342.06)
(กำไร)ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,164.71)	668.39
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	152,664,498.05	294,995,570.02
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	137,758,230.46	89,640,630.46
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(288,643,279.23)	(397,040,332.23)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(1,166,163.88)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(152,051,212.65)	(307,399,701.77)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	613,285.40	(12,404,131.75)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	2,471,736.38	14,875,889.95
ปรับกระทบรายการกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	1,497.73	(21.82)
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	3,086,519.51	2,471,736.38

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

	บาท					
	2563	2562	2561	2560	2559	2558
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	12.9514	12.7399	14.2322	11.7542	11.7311	11.3194
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.0912)	(0.1196)	(0.0996)	(0.1042)	(0.0878)	(0.1076)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	1.9146	(0.0222)	0.3615	1.4348	(0.0644)	(0.0491)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	3.8736	0.3533	(1.7542)	2.4944	0.1753	0.5684
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	5.6970	0.2115	(1.4923)	3.8250	0.0231	0.4117
<u>หัก</u> การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(1.1337)	-	-	(1.3470)	-	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	17.5147	12.9514	12.7399	14.2322	11.7542	11.7311
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	30.00	6.33	(13.00)	20.48	0.13	(9.87)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	166,361	257,633	541,479	252,416	286,286	327,386
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.80	1.98	1.79	1.86	1.83	1.97
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.17	1.05	1.06	1.04	1.05	1.07
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	234.59	169.00	131.08	163.25	15.64	115.26

<u>ข้อมูลเพิ่มเติม</u>

* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี

** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี

*** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2553 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 1,400 ล้านบาท (แบ่งเป็น 140 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล และชนิดจ่ายเงินปันผล ซึ่งไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศชื่อกองทุน United China-India Dynamic Growth Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งบริหารและจัดการโดย UOB Asset Management Ltd. ประเทศสิงคโปร์ โดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง "การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน"

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

<u>การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่</u>

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับ หรือจ่ายล่วงหน้า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ต. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศแสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี

	บาท	
	2563	2562
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 8 ธ.ค. 53)	(14,190,639.07)	(10,715,929.78)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 8 ธ.ค. 53)	24,444,163.10	26,259,517.30
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 8 ธ.ค. 53)	(5,752,124.22)	(34,595,466.28)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 8 ธ.ค. 53)	(1,638,471.06)	(1,638,471.06)
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี	2,862,928.75	(20,690,349.82)

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน*
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.06206 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน*
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.1284 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน*

* มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมดที่ยังไม่ได้รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของช่วงตั้งแต่วันถัดจากวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิครั้งล่าสุดจนถึงวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ปัจจุบัน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท 2563	บาท 2562	อัตราดอกเบี้ย (%) 2563	อัตราดอกเบี้ย (%) 2562
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	2,738,397.67	2,301,746.09	0.30	0.85
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	348,121.84	169,990.29	0.00, 0.05	0.00, 0.22
รวมเงินฝากธนาคาร	3,086,519.51	2,471,736.38		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

	บาท 2563	บาท 2562	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,252,710.74	5,968,680.39	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	260,216.85	477,494.54	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
ดอกเบี้ยรับ	16,201.89	36,852.17	อัตราตลาด
UOB Asset Management Ltd.			
รายได้อื่น	2,085,566.06	3,850,255.74	ดูหมายเหตุ 11
ซื้อเงินลงทุน	111,454,347.50	54,374,756.40	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	262,938,950.00	354,923,776.70	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท 2563	บาท 2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	230,046.00	340,525.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	18,403.67	27,242.09
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	2,738,397.67	2,301,746.09
ดอกเบี้ยค้างรับ	5,440.40	7,722.18

	บาท	
	2563	2562
UOB Asset Management Ltd.		
รายได้อื่นค้างรับ	143,845.77	219,125.88
United China-India Dynamic Growth Fund		
เงินลงทุน	166,015,314.58	255,435,072.28

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 374.39 ล้านบาท (ปี 2562 : จำนวนเงิน 409.30 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 184.82 (ปี 2562 : ร้อยละ 110.07) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. การแบ่งปันส่วนทุน

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.5449 บาทต่อหน่วย รวมเป็นเงิน 0.76 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2563 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.5888 บาทต่อหน่วย รวมเป็นเงิน 0.41 ล้านบาท

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

<u>มูลค่ายุติธรรม</u>

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

<u>ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย</u>

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

<u>ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ</u>

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินเนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 และ 2562 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

	ดอลลาร์สิงคโปร์	
รายการ	2563	2562
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	7,330,533.03	11,547,332.24
เงินฝากธนาคาร	7,223.53	518.44
รายได้อื่นค้างรับ	6,351.62	9,905.92

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน United China-India Dynamic Growth Fund จะวิเคราะห์ปัจจัยต่างๆที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในระยะปานกลางถึงระยะยาวโดยเน้นลงทุนส่วนใหญ่ในหลักทรัพย์ของบริษัทเอกชนต่างๆ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย หรือบริษัทเอกชนต่างๆ ที่มีที่มาของรายได้หรือกำไร หรือมีผลประโยชน์ทางธุรกิจในประเทศจีนและ/หรือประเทศอินเดีย

11. รายได้อื่น

รายได้อื่นได้รวมเงินจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการจาก UOB Asset Management Ltd. ให้กับกองทุน ในอัตราร้อยละ 1.05 ต่อปีของเงินลงทุนตามราคาตลาดในหน่วยลงทุน United China-India Dynamic Growth Fund

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2563

UOB Asset Management

ชำระค่าไปรษณียากรแล้ว
ใบอนุญาตเลขที่ 33/2540
ปณจ. ยานาวา

เหตุขัดข้องที่นำส่งผู้รับไม่ได้
☐ 1. จ่าหน้าไปชัดเจน ☐ 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามจ่าหน้า ☐ 3. ไม่ยอมรับ ☐ 4. ไม่มีผู้รับตามจ่าหน้า ☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด ☐ 6. เลิกกิจการ ☐ 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่ ☐ 8. อื่นๆ .....
ลงชื่อ .....

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเซียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 32-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

www.uobam.co.th