

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์

United Harmony-Pop Fund : UPOP-M

รายงานประจำปี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562/2563

# สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	6
ข้อมูลหน่วยลงทุนกองทุนรวมที่กองทุนลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	8
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	12
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	13
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	14
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว	15
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	16
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	17
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	18
รายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	19
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	20
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	21
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	22
การแก้ไขข้อผูกพัน	23
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	24

---

---

## สารจากบริษัทจัดการ

---

---

### เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

#### สรุปภาพรวมตลาด

ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2562 ตลาดหุ้นทั่วโลกเผชิญกับเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว โดยเฉพาะในกลุ่มภาคอุตสาหกรรมและการนำเข้า-ส่งออก รวมถึงปัจจัยลบจากสงครามทางการค้าที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น หลังจากสหรัฐอเมริกาปรับขึ้นอัตราภาษีนำเข้าของสินค้าจากสาธารณรัฐประชาชนจีนหลายรายการ อีกทั้งยังเพิ่มขนาดและอัตราภาษีกับภาษีหลายครั้งตลอดปี 2562 อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าตลาดหุ้นโลกจะมีความผันผวนแต่สามารถปรับตัวเป็นบวกได้จากนโยบายผ่อนคลายทางการเงินของธนาคารกลางทั่วโลก ทั้งในกลุ่มประเทศพัฒนาและกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา โดยที่สำคัญได้แก่การลดอัตราดอกเบี้ยของเฟดถึงสามครั้งต่อเนื่อง ซึ่งมีส่วนช่วยเพิ่มความมั่นใจในตลาดทุนและกระตุ้นเศรษฐกิจโลกให้ฟื้นตัวได้ในช่วงท้ายของปี 2562 ตลาดหุ้นสามารถปรับขึ้นได้ต่อเนื่อง จนกระทั่งตลาดหุ้นโลกต้องพบกับความผันผวนครั้งใหญ่ในประวัติศาสตร์ตลาดหุ้น สืบเนื่องจากการพบโรคระบาดในมณฑลหูอัน สาธารณรัฐประชาชนจีน โรคระบาดดังกล่าวเริ่มลุกลามทั่วสาธารณรัฐประชาชนจีนและเกิดการระบาดทั่วโลกอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้ประเทศต่างๆ ทั่วโลกต้องปิดประเทศ ธุรกิจหลาย ๆ ธุรกิจต้องปิดและหยุดชะงัก ส่งผลลำดับถัดมาให้เศรษฐกิจเข้าสู่ภาวะถดถอย (Technical Recession) ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลดลงรุนแรง โดยปรับตัวลดลงจากจุดสูงสุด 30-40% ในครั้งนี้รัฐบาลและธนาคารกลางทั่วโลกสามารถออกมาตราการช่วยเหลือได้อย่างรวดเร็ว ได้แก่ การให้เงินช่วยเหลือ การลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเหลือร้อยละ 0 การเข้าซื้อหนี้ต่างๆ ส่งผลให้ตลาดหุ้นผ่านจุดต่ำสุดและฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็วในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 ตลาดหุ้นยังคงสามารถปรับตัวขึ้นได้ต่อเนื่องในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2563 เนื่องจากเฟดยังคงให้คำมั่นสัญญาว่าจะยังคงใช้นโยบายผ่อนคลายต่อเนื่อง อีกทั้งตัวเลขชี้้นำทางเศรษฐกิจเริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัวอีกด้วย

#### กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุน Infra กองทุน property กองทุน Private equity หรือกองทุนอิตาลีเอฟ (ETF) (กองทุนปลายทาง) ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไปกองทุนปลายทางอาจมีนโยบายลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังนี้ ตราสารทุน ตราสารหนี้ โครงสร้างพื้นฐาน อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์สินทางเลือก เช่น ทองคำ และ/หรือน้ำมันดิบ และ/หรือสินค้าโภคภัณฑ์ และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดกองทุนปลายทางอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) โดยขึ้นอยู่กับนโยบายการลงทุนของกองทุนปลายทางนั้นๆ ทั้งนี้กองทุนจะลงทุนในกองทุนปลายทางโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และกองทุนจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

## ผลการดำเนินงานของกองทุนฯ

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2563 ลดลงร้อยละ 0.26 เปรียบเทียบกับอัตราตอบแทนเป้าหมาย ร้อยละ 6 ต่อปี

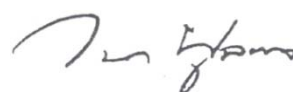
กองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 30 ก.ย. 2562* – 31 ส.ค. 2563
กองทุน	-0.26%

\*วันจัดตั้งกองทุน

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ ครบรอบปีบัญชีในวันที่ 31 สิงหาคม 2563 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่ากองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,360,310,456.93 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 9.9745 บาท และกองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,835,429.03 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 9.9748 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูไอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

### รายชื่อกรรมการ

- |                                 |                                       |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ                 | ประธานกรรมการ                         |
| 2. นายทีโอ นุน เคียด            | กรรมการ                               |
| 3. นายสัญญาชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ                               |
| 4. นางกัญลิกา บุษปวนิช          | กรรมการ                               |
| 5. นายวนา พูลผล                 | กรรมการ<br>และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

### คณะผู้บริหาร

- |                              |                                 |
|------------------------------|---------------------------------|
| 1. นายวนา พูลผล              | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร         |
| 2. นางสุนรี พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ  |
| 3. นายเจ็ดพันธ์ุ นิธิยาน     | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน    |
| 4. นางสาวรัชดา ตั้งหะรัฐ     | กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ |

### สถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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

ปก.ปทก.20/1634

3 กันยายน 2563

**ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์**

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์

ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2563 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มนีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

**ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)**  
**TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED**

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 โทร. 0-2299-1111  
3000 Phahon Yothin Road, Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./TAX ID No. 0107537000017 Tel. 0-2299-1111  
tmbbank.com

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อปปันด์

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นางสาววรรณจันทร์	อึ้งถาวร*
2	นายกิตติพงษ์	กังวานเกียรติชัย*
3	นายกาย	ศิริพรรณพร*
4	นายจิติรัฐ	รัตนสิงห์*
5	นางสาวสิรินงค์	ปิยสันติวงศ์

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 30 ก.ย. 62

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 31 ส.ค. 63

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป

	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.18%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.46%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.31%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.11%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) <sup>1)</sup>	3 เดือน (3 Months) <sup>1)</sup>	6 เดือน (6 Months) <sup>1)</sup>	1 ปี (1 Year) <sup>2)</sup>	3 ปี (3 Years) <sup>2)</sup>	5 ปี (5 Years) <sup>2)</sup>	10 ปี (10 Years) <sup>2)</sup>	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) <sup>3)</sup>
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-3.33%	5.01%	-1.06%	N/A	N/A	N/A	N/A	-0.26%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	3.99%	1.51%	3.00%	N/A	N/A	N/A	N/A	5.51%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	7.66%	2.59%	7.19%	N/A	N/A	N/A	N/A	7.78%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.19%	0.12%	0.17%	N/A	N/A	N/A	N/A	0.22%

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม

	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) <sup>1)</sup>	3 เดือน (3 Months) <sup>1)</sup>	6 เดือน (6 Months) <sup>1)</sup>	1 ปี (1 Year) <sup>2)</sup>	3 ปี (3 Years) <sup>2)</sup>	5 ปี (5 Years) <sup>2)</sup>	10 ปี (10 Years) <sup>2)</sup>	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) <sup>3)</sup>
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	5.01%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	7.50%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	1.51%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2.10%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	2.59%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2.86%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	0.12%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.15%



หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

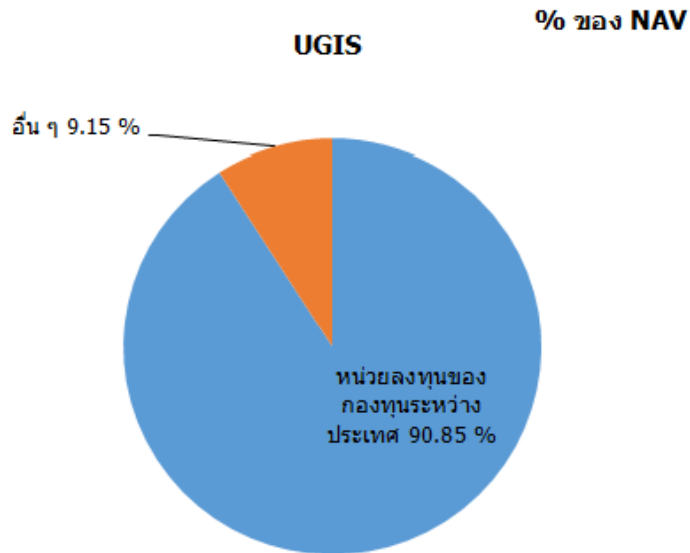
3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : อัตราผลตอบแทนร้อยละ 6 ต่อปี
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ข้อมูลหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่กองทุนลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

1. กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินคัม สตราทีจิค บอนด์ ฟันด์ (UGIS-N)

• ข้อมูลการลงทุน



ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

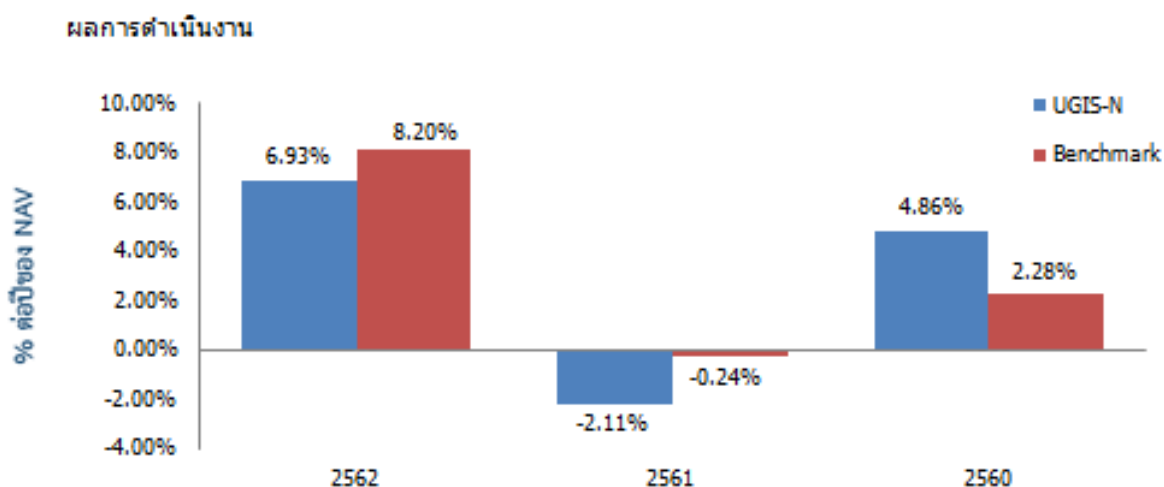
ชื่อทรัพย์สินและการลงทุนสูงสุด 5 อันดับแรก

ทรัพย์สิน 5 อันดับแรกของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินคัม สตราทีจิค บอนด์ ฟันด์

ทรัพย์สิน	% ของ NAV
หน่วยลงทุน : PIMCO GIS-INCOME Fund (Class I) (IE00B87KCF77)	90.85

- ผลการดำเนินงานของกองทุน

**ผลการดำเนินงานย้อนหลังตามปีปฏิทิน**



**ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปักหมุด**

กองทุน	YTD	3 เดือน	Percentile	6 เดือน	Percentile	1 ปี	Percentile	3 ปี	Percentile	5 ปี	Percentile	10 ปี	Percentile	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*
ผลตอบแทนของกองทุนรวม	-2.56%	6.64%	25	-2.56%	75	-1.18%	75	1.27%	50	N/A	N/A	N/A	N/A	2.00%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด	6.21%	2.58%	75	6.21%	5	8.60%	5	4.94%	5	N/A	N/A	N/A	N/A	4.81%
ความผันผวนของกองทุน	7.36%	3.34%	25	7.36%	25	7.52%	75	5.84%	75	N/A	N/A	N/A	N/A	5.50%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	4.27%	1.32%	5	4.27%	5	5.10%	25	3.27%	25	N/A	N/A	N/A	N/A	3.10%

- ผลตอบแทนที่มีอายุมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี จะแสดงเป็นผลตอบแทนร้อยละต่อปี
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ : <https://www.uobam.co.th/th/mutual-fund/00508/UGIS-N>

**ดัชนีชี้วัด คือ**

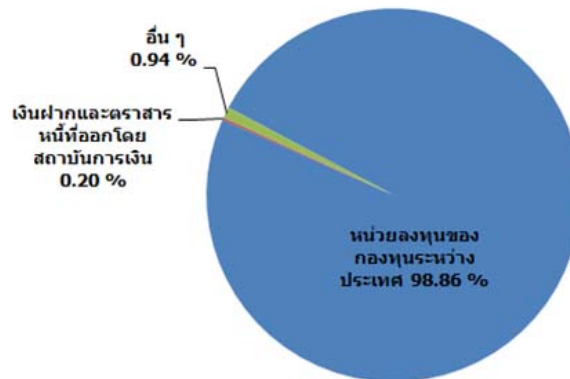
- 1) ดัชนี Bloomberg Barclays U.S. Aggregate Total Return Value Unhedged USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 90
- 2) ดัชนี Bloomberg Barclays U.S. Aggregate Total Return Value Unhedged USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 10

- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (standard deviation) คือ 5.50% ต่อปี (ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563)

\* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ <https://www.uobam.co.th/th/mutual-fund/00508/UGIS-N>

## 2. กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม โฟกัส ฟันด์ (UIF-N)

- ข้อมูลการลงทุน



### UIF

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

### ชื่อทรัพย์สินและการลงทุนสูงสุด 5 อันดับแรก

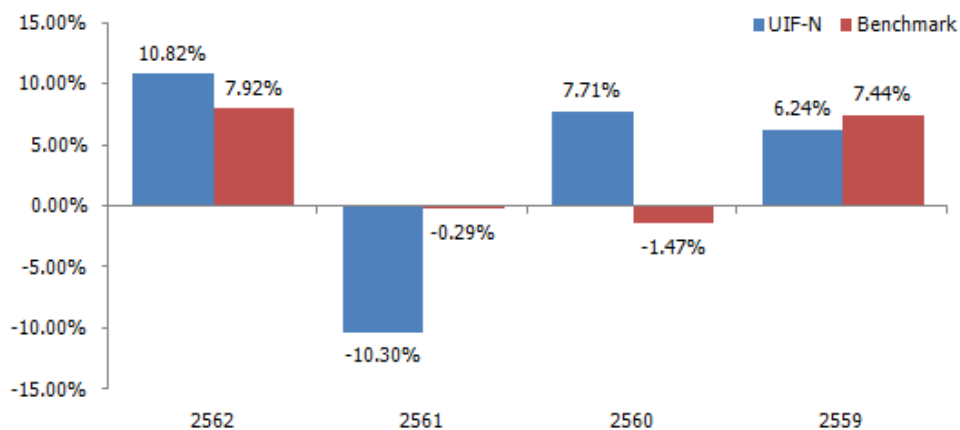
ทรัพย์สิน 5 อันดับแรกของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม โฟกัส ฟันด์

ทรัพย์สิน	% ของ NAV
1. หน่วยลงทุน : United Income Focus Trust - class USD	98.86
2. เงินฝากออมทรัพย์ : ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	0.20

- ผลการดำเนินงานของกองทุน

### ผลการดำเนินงานย้อนหลังตามปีปฏิทิน

ผลการดำเนินงาน



## ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทั้งหมด

กองทุน	YTD	3 เดือน	Percentile	6 เดือน	Percentile	1 ปี	Percentile	3 ปี	Percentile	5 ปี	Percentile	10 ปี	Percentile	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*
ผลตอบแทนของกองทุนรวม	-9.69%	4.98%	75	-9.69%	75	-6.75%	75	-2.60%	95	N/A	N/A	N/A	N/A	0.61%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด	3.02%	4.91%	75	3.02%	5	5.01%	25	3.67%	25	N/A	N/A	N/A	N/A	3.70%
ความผันผวนของกองทุน	9.29%	3.55%	5	9.29%	5	9.81%	25	9.21%	50	N/A	N/A	N/A	N/A	7.97%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	11.05%	5.56%	5	11.05%	25	12.09%	50	7.12%	5	N/A	N/A	N/A	N/A	6.64%

- ผลตอบแทนที่มีอายุมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี จะแสดงเป็นผลตอบแทนร้อยละต่อปี
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ : <https://www.uobam.co.th/th/mutual-fund//00441/UIF-N>

### ● ดัชนีชี้วัด คือ

- 1) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (35%)
- 2) ดัชนี MSCI Emerging Markets Net Total Return ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (5%)
- 3) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Aggregate Corporate Total Return Index Value Hedged USD ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%)
- 4) ดัชนี Bloomberg Barclays Global High Yield Total Return Index Value Hedged USD ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (15%)
- 5) ดัชนี FTSE World Government Bond 10+ Years USD (Hedged) ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (20%)

### ● ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (standard deviation) คือ 7.97% ต่อปี

(ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563)

\*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ : <https://www.uobam.co.th/th/mutual-fund//00441/UIF-N>

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป พันด์

### ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,676.07	1.0700
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	349.16	0.0214
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,491.65	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	40.00	0.0023
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	1.80	0.0001
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>	<b>6,558.68</b>	<b>1.3078</b>
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	157,504.70	0.0089

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์**  
**รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**  
**สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563**

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	UOB KAY HIAN PTE. LTD.	598,919.32	100.00
	<b>รวม</b>	<b>598,919.32</b>	<b>100.00</b>

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์**  
**ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563**  
**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน**

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		
<b>หุ้นสามัญ</b>	<b><u>1,818,815,543.47</u></b>	<b><u>76.97</u></b>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,818,815,543.47	76.97
หน่วยลงทุน	1,818,815,543.47	76.97
กองทุนเปิด ยูโร ไฮโดรเจน	28,193,804.02	1.19
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ออล ไซน่า อีควิตี้ ฟันด์	71,992,621.86	3.05
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินคัม สตราทีจิค บอนด์ ฟันด์ - N	475,218,553.09	20.11
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ควอลิตี้ โกรท ฟันด์	146,976,696.40	6.22
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม โฟกัส ฟันด์	981,049,688.93	41.51
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไซน่า อินเดีย-N	19,653,728.66	0.83
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท โกลบอล เฮลท์แคร์ ฟันด์	95,730,450.51	4.05
<b>เงินฝาก</b>	<b><u>183,249,369.88</u></b>	<b><u>7.75</u></b>
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	132,917,983.13	5.62
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) (USD)	50,331,386.75	2.13
<b>อื่นๆ</b>	<b><u>-50,953,396.74</u></b>	<b><u>-2.16</u></b>
ทรัพย์สินอื่น	1,518,502.44	0.06
หนี้สินอื่น	-52,471,899.18	-2.22
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ LUXEMBOURG</b>		
<b>หุ้นสามัญ</b>	<b><u>73,806,739.43</u></b>	<b><u>3.12</u></b>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	73,806,739.43	3.12
หน่วยลงทุน	73,806,739.43	3.12
Wellington Global Innovation Fund	73,806,739.43	3.12
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE</b>		
<b>หุ้นสามัญ</b>	<b><u>314,487,803.17</u></b>	<b><u>13.31</u></b>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	314,487,803.17	13.31
หน่วยลงทุน	314,487,803.17	13.31
United Global Healthcare Fund - Class SGD (ACC) USD REF (SG9999001176)	95,664,073.90	4.05
United Global Quality Growth Fund (Class USD Acc)	218,823,729.27	9.26
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ USA</b>		
<b>หุ้นสามัญ</b>	<b><u>23,022,424.80</u></b>	<b><u>0.97</u></b>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	23,022,424.80	0.97
หน่วยลงทุน	23,022,424.80	0.97
SPDR GOLD SHARES	23,022,424.80	0.97
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>		
<b>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</b>	<b><u>717,401.95</u></b>	<b><u>0.03</u></b>
สัญญาฟอรัเวิร์ด	717,401.95	0.03
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>2,363,145,885.96</b>	<b>100.00</b>



**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว**  
**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์**  
**ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563**

**รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอรัเวิร์ด	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	AA	ป้องกันความเสี่ยง	5,148.00	0.00	20/11/2563	5,148.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-669,758.40	-0.03	20/11/2563	-669,758.40
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	656,804.33	0.03	20/11/2563	656,804.33
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	526,199.13	0.02	20/11/2563	526,199.13
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	199,008.89	0.01	20/11/2563	199,008.89

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)**

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปีโอป ฟันด์**

**ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563**

173.32%
---------

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต ฮาร์โมนี-ปีโอป ฟันด์

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
-ไม่มี-	-	-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม  
ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด UOB ASSET MANAGEMENT LTD

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่  
บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>  
หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปีโอป ฟันด์

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 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 ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปีโอป ฟันด์

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ [http:// www.uobam.co.th](http://www.uobam.co.th)



## การแก้ไขข้อผูกพัน

### กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์	แก้ไขตามประกาศ สน.38/2562	31 ตุลาคม 2562	31 ตุลาคม 2562
สิทธิในการลงมติเพื่อแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการลงทุน หรือแก้ไขวิธีจัดการ			
วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			
ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ ทน.13/2562		
สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน	เพิ่มชนิดหน่วยลงทุน	19 มีนาคม 2563	19 มีนาคม 2563
การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน			
การเลิกโครงการจัดการกองทุนรวม			

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปีอบ ฟันด์  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป พันด์

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป พันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป พันด์ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวสุวรรณา ภูมิสุกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 ตุลาคม 2563

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-บีโอป พันด์

งบดุล

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2,212,112,665.98 บาท)	3, 6, 7, 9	2,230,132,510.87
เงินฝากธนาคาร	5, 9	183,236,173.02
<b>ลูกหนี้</b>		
จากดอกเบี้ย		13,196.86
จากการขายหน่วยลงทุน		1,361,444.74
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 8, 9	1,387,160.35
รายได้อื่นค้างรับ	6, 9	157,057.70
รวมสินทรัพย์		<u>2,416,287,543.54</u>
<b>หนี้สิน</b>		
<b>เจ้าหนี้</b>		
จากการซื้อเงินลงทุน	6, 9	46,710,000.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		4,796,833.37
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 8, 9	669,758.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	922,413.03
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,979.53
หนี้สินอื่น		40,673.25
รวมหนี้สิน		<u>53,141,657.58</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,363,145,885.96</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,369,180,321.62
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		71,474,300.09
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(77,508,735.75)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,363,145,885.96</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>		
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป		9.9745
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม		9.9748
<b>จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุดงวด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>		
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป		236,633,774.0125
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม		284,258.1490
รวม		<u>236,918,032.1615</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
<b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ</b>			
<b>หน่วยลงทุน (ดูหมายเหตุ 6)</b>			
กองทุนเปิด ยูโร ไฮดิเวินด์	3,194,656.7279	28,193,804.02	1.27
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อออล ไชน่า อิควิที้ ฟันด์	5,112,640.3004	71,992,621.86	3.23
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินคัม สตราทีจิก บอนด์ ฟันด์ ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบปกติ	43,222,512.0365	475,218,553.09	21.31
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ควอลิตี้ โกรท ฟันด์	11,360,254.1700	146,976,696.40	6.59
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม โฟกัส ฟันด์- หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืน หน่วยลงทุนแบบปกติ	93,839,045.8680	981,049,688.93	43.99
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล	1,177,984.4798	19,653,728.66	0.88
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท โกลบอล เฮลท์แคร์ ฟันด์	5,983,788.9346	95,730,450.51	4.29
<b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ</b>		<b>1,818,815,543.47</b>	<b>81.56</b>
<b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>			
<b>หน่วยลงทุน</b>			
SPDR Gold Trust	4,000.0000	23,022,424.80	1.03
United Global Healthcare Fund (ดูหมายเหตุ 6)	667,259.7800	95,664,073.90	4.29
United Global Quality Growth Fund (ดูหมายเหตุ 6)	3,861,041.0500	218,823,729.27	9.81
Wellington Global Innovation Fund	107,783.4750	73,806,739.43	3.31
<b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>		<b>411,316,967.40</b>	<b>18.44</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,212,112,665.98 บาท)</b>		<b>2,230,132,510.87</b>	<b>100.00</b>

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้เงินปันผล		318,210.03
รายได้ดอกเบี้ย	6	109,095.35
รายได้อื่น	6, 10	157,504.70
รวมรายได้		584,810.08
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4, 6	2,676,072.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	4	349,158.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4, 6	3,491,649.77
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00
ภาษีเงินได้		12,229.94
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,800.00
รวมค่าใช้จ่าย		6,570,910.92
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(5,986,100.84)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(91,496,242.99)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		18,019,844.89
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		7,067,466.10
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	8, 9	717,401.95
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(5,831,104.86)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(71,522,634.91)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(77,508,735.75)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้		
<u>ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน</u>		
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป		(77,626,132.01)
หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม		117,396.26
รวม		(77,508,735.75)



กองทุนเปิด ยูไนเท็ด ฮาร์โมนี-ปี๊ป ฟันด์

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(5,986,100.84)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(91,496,242.99)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	18,019,844.89
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	7,067,466.10
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	717,401.95
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(5,831,104.86)
การลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(77,508,735.75)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	164,644,929.60
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	2,900,414,671.52
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(624,404,979.41)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	2,440,654,621.71
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	2,363,145,885.96
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	2,363,145,885.96
	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุน ณ วันเริ่มแรก	16,464,492.9723
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	283,299,240.7571
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(62,845,701.5679)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	236,918,032.1615

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์

งบกระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(77,508,735.75)
ปรับกระทบการลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	
การซื้อเงินลงทุน	(5,359,487,659.06)
การขายเงินลงทุน	3,055,878,750.09
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(13,196.86)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(1,361,444.74)
การเพิ่มขึ้นในรายได้อื่นค้างรับ	(157,504.70)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	46,750,500.00
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	4,796,833.37
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	922,413.03
การเพิ่มขึ้นในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1,979.53
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	40,673.25
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	91,496,242.99
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(18,019,844.89)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(717,401.95)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	158,828.17
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(2,257,219,567.52)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุนเริ่มแรก	164,644,929.60
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	2,900,414,671.52
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(624,404,979.41)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	2,440,654,621.71
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	183,435,054.19
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	-
ปรับกระทบรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	(198,881.17)
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	183,236,173.02

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ฮาร์โมนี-ป๊อปป ฟันด์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

	บาท
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วยลงทุน)	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	10.0000
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.0330)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0096
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.0019)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	(0.0007)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	(0.0001)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	0.0006
ขาดทุนจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(0.0255)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	9.9745
อัตราส่วนของขาดทุนสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	(4.38)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	2,363,146
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	0.37
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	0.03
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน	
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) ***	475.05

ข้อมูลเพิ่มเติม

- \* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างงวด
- \*\* ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างงวด
- \*\*\* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2563

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ป๊อป ฟันด์ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป และหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุน Private equity หรือ กองทุนอิตีเอฟ (ETF) ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อบงการเงิน ในปีที่ใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุน แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (ที่ไม่ใช่ ETF) ของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ถ้าไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ถ้าไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวด แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด ถ้าไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.08025 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.428 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

5. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท	อัตราดอกเบี้ย (%)
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	132,904,786.27	0.05
เงินฝากธนาคารที่ดูแลโดยผู้ดูแลผลประโยชน์	50,331,386.75	-
รวมเงินฝากธนาคาร	183,236,173.02	

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,676,072.43	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,491,649.77	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
ดอกเบี้ยรับ	27,562.40	อัตราตลาด
UOB Kay Hian Private Limited		
ค่านายหน้า	598,919.32	ราคาตลาด
UOB Asset Management Ltd.		
รายได้อื่น	157,504.70	ดูหมายเหตุ 10
ซื้อเงินลงทุน	305,013,300.00	ราคาตลาด
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	4,250,041,347.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,341,001,233.45	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	427,514.18
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	424,952.17
UOB Asset Management Ltd.	
รายได้อื่นค้ำรับ	157,057.70
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	46,710,000.00
United Global Healthcare Fund	
เงินลงทุน	95,664,073.90
United Global Quality Growth Fund	
เงินลงทุน	218,823,729.27
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด	
เงินลงทุน	1,818,815,543.47

**7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 8,415.37 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 475.05 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

**8. ตราสารอนุพันธ์**

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวน 12.24 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเพื่อแลกเปลี่ยนกับเงินจำนวน 381.97 ล้านบาท

**9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน**

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

**มูลค่ายุติธรรม**

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญา ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

<u>รายการ</u>	<u>ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา</u>
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	13,208,637.36
เงินฝากธนาคาร	1,616,293.73
รายได้อื่นค้างรับ	5,043.60
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	1,500,000.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวม ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

#### 10. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการจาก UOB Asset Management Ltd. ให้กับกองทุนในอัตราร้อยละ 0.965 ต่อปีของเงินลงทุนตามราคาตลาดในหน่วยลงทุนของกองทุน United Global Healthcare Fund และ 0.90 ต่อปีของเงินลงทุนตามราคาตลาดในหน่วยลงทุนของกองทุน United Global Quality Growth Fund

#### 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออก โดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2563



ชำระค่าไปรษณีย์การแล้ว  
ใบอนุญัตถ์เลขที่ 33/2540  
ปลณจ. ยาน ๗๗๗

เหตุขัดข้องที่นำมายื่นรับไม่ได้
<input type="checkbox"/> 1. จำนวนไม่ชัดเจน
<input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเลขที่กำกับจำนวนสำเนา
<input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ
<input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับตามจำนวนสำเนา
<input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด
<input type="checkbox"/> 6. เลิกกิจการ
<input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปทราบที่อื่นใหม่
<input type="checkbox"/> 8. อื่นๆ .....
ลงชื่อ .....

### บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

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

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

[www.uobam.co.th](http://www.uobam.co.th)