

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
All Asia Equity Fund : ASIA-E

# สารบัญ

|   | หน้า |
|---|------|
| สารจากบริษัทจัดการ  | 1    |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร                            | 3    |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                   | 4    |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                    | 5    |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน                                   | 6    |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม               | 7    |
| รายละเอียดเงินลงทุน                                       | 8    |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)        | 9    |
| อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน           | 10   |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ | 11   |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม      | 12   |
| การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน                        | 13   |
| ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น            | 14   |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน        | 15   |
| การแก้ไขข้อผูกพัน   | 16   |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต                 | 17   |

# สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

## สรุปภาพรวมตลาด

สถานการณ์เงินเฟ้อยังคงเป็นปัญหาสำคัญในช่วงครึ่งหลังของปี 2565 ซึ่งมีสาเหตุจากการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน ค่าแรงที่เพิ่มขึ้นและราคาพลังงานที่อยู่ในระดับสูง เป็นเหตุให้เฟดและธนาคารกลางต้องปรับท่าทีของนโยบายการเงินอย่างรวดเร็ว ด้วยวิธีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เศรษฐกิจโลกชะลอตัว โดยภาคการผลิตเป็นส่วนที่ชะลอตัวเป็นหลัก ในขณะที่ภาคบริการยังคงเติบโต แต่ Fed ต้องการให้ชะลอตัว ดังนั้นธนาคารกลางสหรัฐอเมริกายังคงขึ้นดอกเบี้ยนโยบายต่อ เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่ปรับตัวลงอย่างช้าๆ ให้เข้าสู่เป้าหมาย สถานการณ์เริ่มน่ากังวลยิ่งขึ้น เมื่อนักลงทุนเริ่มได้ถอนเงินฝาก ในธนาคารพาณิชย์ขนาดกลางและเล็กในสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตาม ทางธนาคารสหรัฐอเมริกาสามารถแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็ว โดยการรับประกันเงินฝากแบบเต็มจำนวนและหาผู้ถือหุ้นใหม่ให้กับธนาคารพาณิชย์ดังกล่าว สำหรับความหวังในเศรษฐกิจ สาธารณรัฐประชาชนจีนจากการเปิดประเทศเริ่มลดลงจากภาคการผลิตที่ชะลอตัวมากกว่าการบริการ ความเสี่ยงของเศรษฐกิจ ถดถอยยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงอันดับต้นๆ ของครึ่งหลังปี 2566 โดยเฉพาะอย่างยิ่งหากอัตราดอกเบี้ยต้องยืนในระดับสูง เป็นเวลานานๆ

## กลยุทธ์การลงทุนของกองทุน

กองทุนต้องลงทุนในประเทศที่มีหน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นสมาชิกสามัญของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์โลก (IOSCO) หรือในประเทศที่มีตลาดหลักทรัพย์เป็นสมาชิกขององค์การตลาดหลักทรัพย์โลก (WFE) เพื่อให้เชื่อใจได้ว่าตลาดหลักทรัพย์และหลักทรัพย์ที่ผู้ลงทุนไปลงทุนนั้นจะได้รับการกำกับดูแลที่ดีในระดับมาตรฐานสากล

โดยกองทุนยังคงให้ความสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหุ้นเอเชีย โดยปัจจัยพื้นฐานทางด้านเศรษฐกิจยังคงบ่งชี้ถึงศักยภาพในการขยายตัวของเศรษฐกิจได้ต่อเนื่อง รวมถึงตลาดหุ้นในภูมิภาคยังคงซื้อขายในระดับราคาที่น่าสนใจ โดยในรอบครึ่งปีบัญชีที่ผ่านมากองทุนมีการลงทุนหุ้นตามภูมิภาคต่างๆ ในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิง ซึ่งในช่วงเวลาดังกล่าวกองทุนมีการสำรองเงินสดเพื่อประโยชน์ในเรื่องของสภาพคล่องเท่านั้น

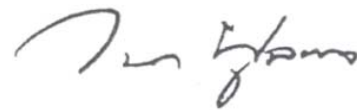
นำหน้าการลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| กองทุน                                    | %NAV  |
|---|-------|
| Goldman Sachs Japan Equity (Former NN)    | 29.90 |
| United Japan Growth Fund                  | 24.76 |
| Goldman Sachs Asia Equity Growth & Income | 23.56 |
| Goldman Sachs Greater China Equity        | 21.04 |

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 บริษัทจัดการ  
ไคร์ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 13,220,091.85 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย  
เท่ากับ 8.8163 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวัง  
รอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิด  
ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายพูน พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

## รายชื่อกรรมการ

- |                                |                                       |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ                | ประธานคณะกรรมการ                      |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต           | กรรมการ                               |
| 3. นายสัจชัย อภิศักดิ์ศิริกุล  | กรรมการ                               |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ                               |
| 5. นายวนา พูลผล                | กรรมการ<br>และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

## คณะผู้บริหาร

- |                |                  |                                       |
|----------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา      | พูลผล            | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร               |
| 2. นางสุนรี    | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ        |
| 3. นายเจดพันธ์ | นิธยาน           | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน          |
| 4. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ        | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

## ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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.ปกท. 23/1325

8 มิถุนายน 2566

**ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์**

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)  
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107537000017 Ins. 0 2299 1111  
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111

tbbank.com

## กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม  |
|----------|----------------------------|
| 1.       | นางสาววรรณจันทร์ อึ้งถาวร* |
| 2.       | นายฐิติรัฐ รัตนสิงห์*      |
| 3.       | นายธนพัฒน์ สุริโยตร        |
| 4.       | นายกาย ศิริพรรณพร*         |
| 5.       | นางสาวพรศจี วรสุทธิพิศิษฐ์ |

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 15 มิ.ย. 49

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 พ.ค. 66

|  | 2556<br>2013 | 2557<br>2014 | 2558<br>2015 | 2559<br>2016 | 2560<br>2017 | 2561<br>2018 | 2562<br>2019 | 2563<br>2020 | 2564<br>2021 | 2565<br>2022 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                         | 9.69%        | 0.33%        | 10.36%       | -5.47%       | 14.37%       | -15.67%      | 10.22%       | 15.44%       | 7.18%        | -22.75%      |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | 21.18%       | -0.11%       | 8.17%        | 2.59%        | 19.74%       | -14.98%      | 9.12%        | 19.21%       | 9.60%        | -15.44%      |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | 10.67%       | 11.09%       | 14.16%       | 13.15%       | 6.54%        | 12.78%       | 10.80%       | 20.80%       | 14.49%       | 14.08%       |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 12.63%       | 11.55%       | 13.97%       | 15.43%       | 7.12%        | 12.95%       | 10.14%       | 15.44%       | 12.88%       | 15.01%       |

|  | ตั้งแต่ต้นปี<br>(YTD) <sup>1)</sup> | 3 เดือน<br>(3 Months) <sup>1)</sup> | 6 เดือน<br>(6 Months) <sup>1)</sup> | 1 ปี<br>(1 Year) <sup>2)</sup> | 3 ปี<br>(3 Years) <sup>2)</sup> | 5 ปี<br>(5 Years) <sup>2)</sup> | 10 ปี<br>(10 Years) <sup>2)</sup> | ตั้งแต่จัดตั้ง<br>(Since Inception) <sup>3)</sup> |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---|
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                         | 1.13%                               | -1.51%                              | -0.51%                              | -9.22%                         | 0.93%                           | -1.58%                          | 1.98%                             | -0.74%  |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | 4.83%                               | 1.07%                               | 2.36%                               | -1.47%                         | 6.32%                           | 1.85%                           | 5.03%                             | 1.18%   |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | 7.02%                               | 5.69%                               | 7.45%                               | 11.96%                         | 11.87%                          | 12.55%                          | 11.22%                            | 13.37%  |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 6.51%                               | 5.65%                               | 7.33%                               | 12.51%                         | 11.76%                          | 11.83%                          | 10.85%                            | 12.46%  |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : ดัชนี MSCI Japan ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 50%

ดัชนี MSCI AC Asia-Pacific ex Japan ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 50%

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต



## กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิควิตี้

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)       | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ  | 275.46                      | 1.9260                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 4.59                        | 0.0321                             |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ  | -                           | -                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน   | 30.61                       | 0.2140                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน   | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก    | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | -                           | -                                  |
| ค่าสอบบัญชี  | 40.90                       | 0.2860                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ *  | 1.74                        | 0.0122                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>                                   | <b>353.30</b>               | <b>2.4703</b>                      |
| รายได้   | จำนวนเงิน<br>หน่วย : บาท    | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
| ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ                      | 105,850.40                  | 0.7402                             |

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิควิตี  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|  | มูลค่าตามราคาตลาด           | %NAV                 |
|--|-----------------------------|----------------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>                   |                             |                      |
| <b>เงินฝาก</b>   | <b><u>148,481.56</u></b>    | <b><u>1.12</u></b>   |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (EUR)                   | 22,043.09                   | 0.17                 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (JPY)                   | 3,254.11                    | 0.02                 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)                         | 104,034.75                  | 0.79                 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (USD)                   | 19,149.61                   | 0.14                 |
| <b>อื่นๆ</b>   | <b><u>-51,427.69</u></b>    | <b><u>-0.39</u></b>  |
| ทรัพย์สินอื่น  | 15,153.58                   | 0.11                 |
| หนี้สินอื่น  | -66,581.27                  | -0.50                |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ LUXEMBOURG</b>          |                             |                      |
| <b>หุ้นสามัญ</b>   | <b><u>9,849,572.87</u></b>  | <b><u>74.50</u></b>  |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                            | 9,849,572.87                | 74.50                |
| หน่วยลงทุน   | 9,849,572.87                | 74.50                |
| Goldman Sachs Japan Equity (Former NN) (LU0082087783)    | 3,952,746.84                | 29.90                |
| Goldman Sachs Asia Equity Growth & Income (LU0051129079) | 3,115,118.13                | 23.56                |
| Goldman Sachs Greater China Equity (LU0119216801)        | 2,781,707.90                | 21.04                |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE</b>           |                             |                      |
| <b>หุ้นสามัญ</b>   | <b><u>3,273,465.11</u></b>  | <b><u>24.76</u></b>  |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                            | 3,273,465.11                | 24.76                |
| หน่วยลงทุน   | 3,273,465.11                | 24.76                |
| United Japan Growth Fund (SG9999001119)                  | 3,273,465.11                | 24.76                |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                              | <b><u>13,220,091.85</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิคิวตี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

|       |
|-------|
| 0.00% |
|-------|

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิควิตี

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| เงินฝากธนาคาร | อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันการเงินในต่างประเทศ | อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ |
|---------------|---|--|
| - ไม่มี -     | -   | -                                      |

## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

| ลำดับ     | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับ<br>ผลประโยชน์ |
|-----------|------------------------|---------------------|------------------------------|
| - ไม่มี - | -                      | -                   | -                            |

## รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง        |
|----------------------------------|
| UOB Asset Management (Singapore) |

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 ออล เอเชีย อีควิตี้

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| วันที่  | ชื่อหลักทรัพย์ | อัตราส่วน ณ สิ้นวัน<br>(%NAV) | อัตราส่วนตามโครงการ<br>(%NAV) | สาเหตุ | การดำเนินการ |
|---------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|--------------|
| -ไม่มี- | -              | -                             | -                             | -      | -            |

## ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

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



### ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิคิวตี

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อิควิดี

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| เรื่องที่แก้ไข | เหตุผลที่แก้ไข | วันที่ได้รับ<br>ความเห็นชอบ | วันที่มีผล<br>ใช้บังคับ |
|----------------|----------------|-----------------------------|-------------------------|
| -ไม่มี-        | -              | -                           | -                       |

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 7 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

|  | หมายเหตุ | บาท             |                |
|--|----------|-----------------|----------------|
|  |          | 2566            | 2565           |
| สินทรัพย์  | 6        |                 |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4, 5  | 13,123,037.98   | 14,707,688.99  |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร                                   |          | 148,415.52      | 1,662,211.43   |
| ลูกหนี้  |          |                 |                |
| จากดอกเบี้ย  |          | 66.04           | 125.44         |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | 492.61          | -              |
| รายได้อื่นค้างรับ  | 5        | 14,660.97       | 16,124.18      |
| รวมสินทรัพย์   |          | 13,286,673.12   | 16,386,150.04  |
| หนี้สิน  | 6        |                 |                |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                       |          | 0.01            | -              |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 65,220.83       | 68,458.52      |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 9.91            | 18.82          |
| หนี้สินอื่น  |          | 1,350.52        | 1,533.87       |
| รวมหนี้สิน   |          | 66,581.27       | 70,011.21      |
| สินทรัพย์สุทธิ   |          | 13,220,091.85   | 16,316,138.83  |
| สินทรัพย์สุทธิ:  |          |                 |                |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 14,995,021.40   | 16,800,806.55  |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม   |          |                 |                |
| บัญชีปรับสมดุล   |          | 9,355,087.29    | 9,160,522.75   |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน                                |          | (11,130,016.84) | (9,645,190.47) |
| สินทรัพย์สุทธิ   |          | 13,220,091.85   | 16,316,138.83  |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 8.8163          | 9.7115         |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 1,499,502.1403  | 1,680,080.6547 |

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                             | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u><br><u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|---|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>           |                   |                                |  |
| <b>กองทุนตราสารทุน</b>                            |                   |                                |  |
| Goldman Sachs Japan Equity (Former NN) (P CAP)    | 2,252.027         | 3,952,746.84                   | 30.12                                      |
| Goldman Sachs Asia Equity Growth & Income (P CAP) | 88.226            | 3,115,118.13                   | 23.74                                      |
| Goldman Sachs Greater China Equity (P CAP)        | 79.774            | 2,781,707.90                   | 21.20                                      |
| United Japan Growth Fund                          | 77,407.32         | 3,273,465.11                   | 24.94                                      |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 10,084,917.06 บาท)</b>   |                   | <b>13,123,037.98</b>           | <b>100.00</b>                              |



กองทุนเปิด ออด เอเชีย อีควิตี้  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                           | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u><br><u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|---|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>         |                   |                                |  |
| <b>กองทุนตราสารทุน</b>                          |                   |                                |  |
| NN (L) Japan Equity (P CAP)                     | 2,307.084         | 3,879,831.83                   | 26.38                                      |
| NN (L) Asia Income (P CAP)                      | 90.639            | 3,923,841.63                   | 26.68                                      |
| NN (L) Greater China Equity (P CAP)             | 82.046            | 3,659,608.34                   | 24.88                                      |
| United Japan Growth Fund                        | 79,573.69         | 3,244,407.19                   | 22.06                                      |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 10,358,428.52 บาท)</b> |                   | <b>14,707,688.99</b>           | <b>100.00</b>                              |

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

|   | หมายเหตุ | บาท            |                |
|---|----------|----------------|----------------|
|   |          | 2566           | 2565           |
| รายได้  | 3        |                |                |
| รายได้ดอกเบี้ย  |          | 418.17         | 385.35         |
| รายได้อื่น  | 5, 7     | 105,850.40     | 124,196.75     |
| รวมรายได้   |          | 106,268.57     | 124,582.10     |
| ค่าใช้จ่าย  | 3        |                |                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ   | 5        | 275,456.89     | 321,108.79     |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                   |          | 4,590.96       | 5,351.96       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน  | 5        | 30,606.38      | 35,678.75      |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ   |          | 40,900.00      | 40,900.00      |
| ค่าใช้จ่ายอื่น  |          | 1,741.39       | 1,821.92       |
| รวมค่าใช้จ่าย   |          | 353,295.62     | 404,861.42     |
| ขาดทุนสุทธิ   |          | (247,027.05)   | (280,279.32)   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                             | 3        |                |                |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                          |          | 79,558.89      | -              |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                  |          | (1,311,139.55) | (2,104,399.76) |
| รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ            |          | (6,155.81)     | (754.02)       |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | (1,237,736.47) | (2,105,153.78) |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้           |          | (1,484,763.52) | (2,385,433.10) |
| หัก ภาษีเงินได้   | 3        | (62.85)        | (57.67)        |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้        |          | (1,484,826.37) | (2,385,490.77) |

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

|   | บาท            |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 2566           | 2565           |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                |                |
| การดำเนินงาน  | (1,484,826.37) | (2,385,490.77) |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 96,574.53      | 2,011,119.80   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (1,707,795.14) | (249,566.01)   |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                       | (3,096,046.98) | (623,936.98)   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 16,316,138.83  | 16,940,075.81  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 13,220,091.85  | 16,316,138.83  |

|  | หน่วย          |                |
|--|----------------|----------------|
|  | 2566           | 2565           |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน         |                |                |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                   |                |                |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                    | 1,680,080.6547 | 1,493,831.1855 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 10,811.1462    | 207,865.2426   |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (191,389.6606) | (21,615.7734)  |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                   | 1,499,502.1403 | 1,680,080.6547 |

## กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ออล เอเชีย อีควิตี้ (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศประเภทกองทุนตราสารทุน คิดเป็นอัตราเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยไม่กำหนดอายุโครงการกองทุน ซึ่งได้จดทะเบียนเป็นกองทุนเปิดกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2549 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

##### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท        |            |
|---------------|------------|------------|
|               | 2566       | 2565       |
| ซื้อเงินลงทุน | -          | 770,684.00 |
| ขายเงินลงทุน  | 353,070.35 | -          |

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

|   | บาท        |            |                                |
|---|------------|------------|--------------------------------|
|   | 2566       | 2565       | นโยบายการกำหนดราคา             |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |            |            |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                 | 275,456.89 | 321,108.79 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                | 30,606.38  | 35,678.75  | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| UOB Asset Management Ltd                              |            |            |                                |
| ขายเงินลงทุน  | 87,750.00  | -          | ราคาตลาด                       |
| รายได้อื่น  | 31,871.99  | 36,481.35  | ดูหมายเหตุ 7                   |

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|   | บาท          |              |
|---|--------------|--------------|
|   | 2566         | 2565         |
| United Japan Growth Fund                              |              |              |
| เงินลงทุน   | 3,273,465.11 | 3,244,407.19 |
| UOB Asset Management Ltd                              |              |              |
| รายได้อื่นค้างรับ                                     | 2,822.50     | 2,701.85     |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |              |              |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                         | 23,008.42    | 25,962.07    |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                        | 2,556.49     | 2,884.66     |

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

|                  | บาท                      |               |            |               |
|------------------|--------------------------|---------------|------------|---------------|
|                  | ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 |               |            |               |
|                  | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2    | ระดับที่ 3 | รวม           |
| <u>สินทรัพย์</u> |                          |               |            |               |
| กองทุน           | -                        | 13,123,037.98 | -          | 13,123,037.98 |

## บาท

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

|                  | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2    | ระดับที่ 3 | รวม           |
|------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| <u>สินทรัพย์</u> |            |               |            |               |
| กองทุน           | -          | 14,707,688.99 | -          | 14,707,688.99 |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

## บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย        |                      |                    | รวม           |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
|                                    | ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |               |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>         |                        |                      |                    |               |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -                      | -                    | 13,123,037.98      | 13,123,037.98 |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร             | 103,968.71             | -                    | 44,446.81          | 148,415.52    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -                      | -                    | 66.04              | 66.04         |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน         | -                      | -                    | 492.61             | 492.61        |
| รายได้อื่นค้างรับ                  | -                      | -                    | 14,660.97          | 14,660.97     |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |                        |                      |                    |               |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                      | -                    | 0.01               | 0.01          |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                      | -                    | 65,220.83          | 65,220.83     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                      | -                    | 9.91               | 9.91          |
| หนี้สินอื่น                        | -                      | -                    | 1,350.52           | 1,350.52      |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย            |                          |                        | รวม           |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
|                                 | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย |               |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>      |                            |                          |                        |               |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | -                          | -                        | 14,707,688.99          | 14,707,688.99 |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร          | 1,491,732.32               | -                        | 170,479.11             | 1,662,211.43  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย              | -                          | -                        | 125.44                 | 125.44        |
| รายได้อื่นค้างรับ               | -                          | -                        | 16,124.18              | 16,124.18     |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>        |                            |                          |                        |               |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย              | -                          | -                        | 68,458.52              | 68,458.52     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย             | -                          | -                        | 18.82                  | 18.82         |
| หนี้สินอื่น                     | -                          | -                        | 1,533.87               | 1,533.87      |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

| รายการ                            | จำนวนเงิน     |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
|                                   | 2566          | 2565          |
| <u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u> |               |               |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา               | 263,688.39    | 316,557.73    |
| เยน                               | 15,901,562.65 | 14,509,251.28 |
| <u>เงินสดและเงินฝากธนาคาร</u>     |               |               |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา               | 550.64        | 1,146.70      |
| ยูโร                              | 594.57        | 3,554.33      |
| เยน                               | 13,091.00     | 3,103.00      |



| รายการ              | จำนวนเงิน |        |
|---------------------|-----------|--------|
|                     | 2566      | 2565   |
| รายได้อื่นค้างรับ   |           |        |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 81.16     | 78.99  |
| ยูโร                | 319.32    | 365.78 |

#### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

#### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

#### 7. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

#### 8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2566

ชำระค่าไปรษณีย์ภาคแรกแล้ว  
ใบอนุญาตเลขที่ 33/2540  
ปณณ. ยานนาวา

| เหตุผลข้อร้องเรียนของผู้รับไม่ได้                      |
|--|
| <input type="checkbox"/> 1. ค่าท่น้ำไม่ชัดเจน          |
| <input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามค่าท่น้ำ |
| <input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ                  |
| <input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับตามค่าท่น้ำ     |
| <input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด         |
| <input type="checkbox"/> 6. เสียกิจการ                 |
| <input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปทราบที่อยู่ใหม่      |
| <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)