

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

**United Global Healthcare RMF : UHCRMF**

รายงานประจำปี  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566/2567

# สารบัญ

|                                                            | หน้า |
|------------------------------------------------------------|------|
| สารจากบริษัทจัดการ                                         | 1    |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร                             | 3    |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 4    |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                     | 5    |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน                                    | 6    |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                | 7    |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน        | 8    |
| รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว | 9    |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)         | 10   |
| อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน            | 11   |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ   | 12   |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม       | 13   |
| ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์                   | 14   |
| การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)                    | 15   |
| การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน                         | 16   |
| ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น             | 17   |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน         | 18   |
| การแก้ไขข้อผูกพัน                                          | 19   |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต                  | 20   |

---

# สารบริษัทจัดการ

---

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

### สรุปภาพรวมตลาด

ในช่วงท้ายของปี 2566 อัตราเงินเฟ้อของสหรัฐอเมริกาเริ่มเป็นขาลง จากความสมดุลที่มีมากขึ้นของอุปสงค์และอุปทาน ทั้งในตลาดพลังงานและตลาดแรงงาน ส่งผลให้ธนาคารกลางของประเทศเศรษฐกิจหลักสามารถหยุดขึ้นอัตราดอกเบี้ยได้ อีกทั้งตัวเลขการจ้างงานที่ชะลอตัวประกอบกับเงินเฟ้อที่ลดลงต่อเนื่องในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี เป็นสาเหตุให้ตลาดคาดการณ์การลดอัตราดอกเบี้ยหลายครั้ง ในปี 2567 ตลาดหุ้นทั่วโลกยังคงปรับตัวขึ้นต่อเนื่อง นำโดยกลุ่มตลาดพัฒนาแล้ว จากความหวังการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายและเศรษฐกิจโลกที่ดีกว่าที่คาดการณ์เดิม ปัจจุบันดังกล่าวยังส่งผลให้ความเสี่ยงเศรษฐกิจถดถอยในปี 2567 ลดลงอีกด้วย อย่างไรก็ตาม ในช่วงท้ายของไตรมาสที่ 1 ปี 2567 ความผันผวนในตลาดหุ้นเริ่มปรับตัวสูงขึ้นอีกครั้ง เมื่ออัตราเงินเฟ้อในสหรัฐอเมริกาปรับตัวลงในอัตราที่ช้าลง ส่งผลให้นักลงทุนในตลาดเริ่มปรับความคาดหวังการลดอัตราดอกเบี้ยของเฟดจาก 6 ครั้ง เหลือเพียง 1 ครั้ง และตลาดหุ้นโลกปรับตัวลดลงจากอัตราดอกเบี้ยในตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม การปรับฐานของหุ้นโลกเกิดขึ้นเพียงระยะเวลาก่อนสั้น และหุ้นสหรัฐอเมริกาสามารถปรับตัวขึ้นได้อีกครั้ง เมื่อธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาดัดความน่าจะเป็นในการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย

### กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

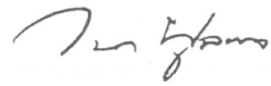
กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ United Global Healthcare Fund โดยเป็น Authorized Scheme ที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ (Singapore) อยู่ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศสิงคโปร์ และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Monetary Authority of Singapore (MAS) ซึ่งเป็นสมาชิกของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO)

กองทุนหลักมีวัตถุประสงค์ที่เน้นลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจกลุ่ม Healthcare ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก โดยบริหารจัดการโดย UOB Asset Management Limited และกองทุนหลักก็ได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮจฟันด์ (Hedge Fund) ซึ่งกองทุนหลักอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และบริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ หรือในสกุลเงินอื่นใด หากมีการเปลี่ยนแปลงโดยกองทุนรวมหลักในอนาคต ทั้งนี้ กองทุนหลักจะนำเงินไปลงทุนต่อในหลายสกุลเงินตามแต่ละประเทศที่กองทุนหลักไปลงทุน

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจะครบรอบปีที่ 31 กรกฎาคม 2567 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 682,213,544.32 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 13.3074 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายwana พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

## รายชื่อกรรมการ

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ               | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต          | กรรมการ          |
| 3. นายสัญญา อภิศักดิ์ศิริกุล  | กรรมการ          |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินตวงศ์ | กรรมการ          |
| 5. นายวณา พูลผล               | กรรมการ          |
| และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร    |                  |

## คณะผู้บริหาร

|                |                  |                                       |
|----------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวณา      | พูลผล            | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร               |
| 2. นางสาวนรี   | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ        |
| 3. นายเจตพันธ์ | นิธยาน           | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน          |
| 4. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ        | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

## ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิรัตน์ สิมะทองธรรม)  
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดทัย)  
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม |                |
|----------|---------------------------|----------------|
| 1        | นางสาววรรณจันทร์          | อึ้งถาวร*      |
| 2        | นายฐิติรัฐ                | รัตนสิงห์*     |
| 3        | นายธนพัฒน์                | สุริโยตร       |
| 4        | นายกาย                    | ศิริพรรณพร*    |
| 5        | นางสาวพรศจี               | วรสุทธิพิศิษฐ์ |
| 6        | นายวรุณ                   | ทวีทรัพย์กุล   |

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 25 ส.ค. 58

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ก.ค. 67

|                                                            | 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 | 2566<br>2023 |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                         | N/A          | 3.63%        | -11.48%      | 10.95%       | -7.80%       | 25.83%       | 20.28%       | 2.35%        | -13.60%      | -1.57%       |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | N/A          | 5.28%        | -9.52%       | 7.71%        | -0.89%       | 12.36%       | 12.84%       | 29.95%       | -4.29%       | 1.21%        |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | N/A          | 10.78%       | 18.09%       | 11.16%       | 16.48%       | 14.65%       | 28.03%       | 12.69%       | 20.30%       | 11.30%       |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | N/A          | 10.05%       | 13.55%       | 8.21%        | 13.01%       | 11.39%       | 24.17%       | 10.73%       | 18.31%       | 12.68%       |

|                                                            | 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)                         | 7.65%                               | 7.07%                               | 7.03%                               | 5.49%                          | -3.18%                          | 4.77%                           | N/A                               | 3.25%                                             |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | 14.93%                              | 3.44%                               | 8.38%                               | 15.93%                         | 5.41%                           | 12.40%                          | N/A                               | 7.22%                                             |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | 7.88%                               | 5.05%                               | 7.42%                               | 10.90%                         | 14.19%                          | 14.86%                          | N/A                               | 15.81%                                            |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 8.13%                               | 4.66%                               | 7.59%                               | 12.09%                         | 13.55%                          | 13.34%                          | N/A                               | 12.82%                                            |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : ดัชนี MSCI AC World Health Care Index ซึ่งเป็นดัชนีที่เปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทั้งนี้ กองทุนเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดจากเดิม เป็น

ดัชนี MSCI AC World Health Care Index ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ร้อยละ 95 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนร้อยละ 5

ทั้งนี้ กองทุนเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดเพื่อสะท้อนต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของกองทุน โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 เป็นต้นไป

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ**  
**ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)       | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                            | 10,160.87                   | 1.6050                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 203.22                      | 0.0321                             |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ                                          | -                           | -                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                           | 1,354.78                    | 0.2140                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน                                             | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก    | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | -                           | -                                  |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 45.90                       | 0.0073                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*                                                 | 5.00                        | 0.0008                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>                                   | <b>11,769.77</b>            | <b>1.8592</b>                      |
| รายได้                                                           | จำนวนเงิน<br>หน่วย : บาท    | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
| ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ                      | 6,062,046.21                | 0.9587                             |

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                                        | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV          |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินในประเทศ</b>                                   |                       |               |
| <u>เงินฝาก</u>                                                         | <u>12,847,984.19</u>  | <u>1.88</u>   |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                          | 11,025,595.69         | 1.62          |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (USD)                                    | 1,822,388.50          | 0.27          |
| <u>อื่นๆ</u>                                                           | <u>-678,652.85</u>    | <u>-0.10</u>  |
| ทรัพย์สินอื่น                                                          | 597,868.21            | 0.09          |
| หนี้สินอื่น                                                            | -1,276,521.06         | -0.19         |
| <b>หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินประเทศ SINGAPORE</b>                           |                       |               |
| <u>หุ้นสามัญ</u>                                                       | <u>661,070,770.49</u> | <u>96.90</u>  |
| หน่วยลงทุน                                                             | 661,070,770.49        | 96.90         |
| United Global Healthcare Fund - Class SGD (ACC) USD REF (SG9999001176) | 661,070,770.49        | 96.90         |
| <b>หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                       |                       |               |
| <u>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</u>                               | <u>8,973,442.49</u>   | <u>1.32</u>   |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                                                        | 8,973,442.49          | 1.32          |
| <b>มูลค่าทรัพ์สินสุทธิ</b>                                             | <b>682,213,544.32</b> | <b>100.00</b> |

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว  
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| <u>ประเภทสัญญา</u>                | <u>คู่สัญญา</u>                | <u>อันดับความ</u><br><u>น่าเชื่อถือ</u> | <u>วัตถุประสงค์</u> | <u>มูลค่าตาม</u><br><u>ราคาตลาด</u> | <u>%NAV</u> | <u>วันครบกำหนด</u> | <u>กำไร/ขาดทุน</u> |
|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน |                                |                                         |                     |                                     |             |                    |                    |
| สัญญาฟอเร็กซ์                     | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | AA+                                     | ป้องกันความเสี่ยง   | 8,973,442.49                        | 1.32        | 19/09/2567         | 8,973,442.49       |

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)**

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ**

**ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

|        |
|--------|
| 1.47 % |
|--------|

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน  
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| เงินฝากธนาคาร | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในต่างประเทศ | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในประเทศ |
|---------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| -ไม่มี-       | -                                              | -                                          |

## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

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

## รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| 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>

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์  
(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

| ประเภท<br>เงินลงทุน | ชื่อผู้ออกตราสาร | มูลค่าหน้าตัว<br>(บาท) | วันที่บันทึก<br>เป็นศูนย์ | วันที่ครบ<br>กำหนดชำระหนี้ | หมายเหตุ |
|---------------------|------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------|
| -                   | -ไม่มี-          | -                      | -                         | -                          | -        |

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

**ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน**  
**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ**  
**ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

| 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 ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

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

### การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ค โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบาย การบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตาม ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐาน การสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ใน รายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้า ต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

อุสมิญา

(นางสาวอุสมิญา วงษ์ศราพันธุ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 19 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

|                                                          | หมายเหตุ | บาท             |                 |
|----------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
|                                                          |          | 2567            | 2566            |
| สินทรัพย์                                                | 7        |                 |                 |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4, 5  | 661,070,770.49  | 618,357,307.31  |
| เงินฝากธนาคาร                                            |          | 12,841,131.70   | 4,181,423.28    |
| ลูกหนี้                                                  |          |                 |                 |
| จากดอกเบี้ย                                              |          | 6,852.49        | 2,325.46        |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | 61,610.00       | 133,425.00      |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                  | 3, 6     | 8,973,442.49    | 6,438,794.95    |
| รายได้อื่นค้างรับ                                        | 5        | 536,258.21      | 501,336.70      |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 683,490,065.38  | 629,614,612.70  |
| หนี้สิน                                                  | 7        |                 |                 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                       |          | 73,601.31       | 101,889.91      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 1,141,805.70    | 994,337.34      |
| หนี้สินอื่น                                              |          | 61,114.05       | 56,688.53       |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 1,276,521.06    | 1,152,915.78    |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 682,213,544.32  | 628,461,696.92  |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                          |          |                 |                 |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 512,657,165.64  | 498,247,639.56  |
| กำไรสะสม                                                 |          |                 |                 |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | 72,631,151.03   | 69,576,042.59   |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 96,925,227.65   | 60,638,014.77   |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 682,213,544.32  | 628,461,696.92  |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 13.3074         | 12.6134         |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 51,265,716.5640 | 49,824,763.9559 |

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

| ชื่อหลักทรัพย์                                   | จำนวนหน่วย   | ร้อยละของ             |                 |
|--------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------|
|                                                  |              | มูลค่ายุติธรรม        | มูลค่าเงินลงทุน |
|                                                  |              | (บาท)                 |                 |
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>          |              |                       |                 |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                |              |                       |                 |
| United Global Healthcare Fund *                  | 3,584,844.38 | 661,070,770.49        | 100.00          |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 465,323,884.77 บาท)</b> |              | <b>661,070,770.49</b> | <b>100.00</b>   |

\* กองทุน United Global Healthcare Fund มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุน  
 ของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจ Healthcare ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

| ชื่อหลักทรัพย์                                   | จำนวนหน่วย   | ร้อยละของ             |                 |
|--------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------|
|                                                  |              | มูลค่ายุติธรรม        | มูลค่าเงินลงทุน |
|                                                  |              | (บาท)                 |                 |
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>          |              |                       |                 |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                |              |                       |                 |
| United Global Healthcare Fund *                  | 3,840,476.10 | 618,357,307.31        | 100.00          |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 496,322,401.56 บาท)</b> |              | <b>618,357,307.31</b> | <b>100.00</b>   |

\* กองทุน United Global Healthcare Fund มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจ Healthcare ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

|                                                                       | หมายเหตุ | บาท             |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
|                                                                       |          | 2567            | 2566            |
| รายได้                                                                | 3        |                 |                 |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                        |          | 59,276.97       | 33,122.66       |
| รายได้อื่น                                                            | 5, 8     | 6,062,046.21    | 5,665,597.36    |
| รวมรายได้                                                             |          | 6,121,323.18    | 5,698,720.02    |
| ค่าใช้จ่าย                                                            | 3        |                 |                 |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                 | 5        | 10,160,867.80   | 9,631,585.11    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                         |          | 203,217.23      | 192,631.68      |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                | 5        | 1,354,782.45    | 1,284,211.37    |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                   |          | 45,900.00       | 45,900.00       |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                        |          | 6,136.88        | 4,300.00        |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                         |          | 11,770,904.36   | 11,158,628.16   |
| ขาดทุนสุทธิ                                                           |          | (5,649,581.18)  | (5,459,908.14)  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                   | 3        |                 |                 |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                |          | 12,301,663.21   | 12,429,701.35   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                  |          | 73,711,979.97   | (25,411,604.41) |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                          |          | (46,840,667.20) | (6,028,427.30)  |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                      | 6, 7     | 2,534,647.54    | 13,366,988.49   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ            |          | 229,170.54      | (202,006.37)    |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | 41,936,794.06   | (5,845,348.24)  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน                     |          | 36,287,212.88   | (11,305,256.38) |

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

|                                                               | บาท              |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 2567             | 2566             |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก                   |                  |                  |
| การดำเนินงาน                                                  | 36,287,212.88    | (11,305,256.38)  |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 45,838,367.68    | 79,713,784.25    |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (28,373,733.16)  | (31,275,700.75)  |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                      | 53,751,847.40    | 37,132,827.12    |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                     | 628,461,696.92   | 591,328,869.80   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                    | 682,213,544.32   | 628,461,696.92   |
|                                                               |                  |                  |
|                                                               | หน่วย            |                  |
| <u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>                       |                  |                  |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                        |                  |                  |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                         | 49,824,763.9559  | 45,966,735.8345  |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                      | 3,726,147.8594   | 6,388,562.6306   |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี               | (2,285,195.2513) | (2,530,534.5092) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                        | 51,265,716.5640  | 49,824,763.9559  |

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล เฮลท์แคร์ เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2558 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนโดยเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศ ชื่อกองทุน United Global Healthcare Fund ที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ คิดเป็นอัตราเฉลี่ยต่อปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยกองทุนดังกล่าวบริหารจัดการโดย UOB Asset Management Ltd. ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท           |                |
|---------------|---------------|----------------|
|               | 2567          | 2566           |
| ซื้อเงินลงทุน | 9,272,120.00  | 108,620,350.00 |
| ขายเงินลงทุน  | 52,572,300.00 | 65,753,210.00  |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

|                                                       | บาท           |                |                                |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
|                                                       | 2567          | 2566           | นโยบายการกำหนดราคา             |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |               |                |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                 | 10,160,867.80 | 9,631,585.11   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                | 1,354,782.45  | 1,284,211.37   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| UOB Asset Management Ltd.                             |               |                |                                |
| รายได้อื่น                                            | 6,062,046.21  | 5,665,597.36   | ดูหมายเหตุ 8                   |
| ซื้อเงินลงทุน                                         | 9,272,120.00  | 108,620,350.00 | ราคาตลาด                       |
| ขายเงินลงทุน                                          | 52,572,300.00 | 65,753,210.00  | ราคาตลาด                       |

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                       | บาท            |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       | 2567           | 2566           |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |                |                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                         | 978,419.95     | 846,868.84     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                        | 130,456.02     | 112,915.85     |
| United Global Healthcare Fund                         |                |                |
| เงินลงทุน                                             | 661,070,770.49 | 618,357,307.31 |
| UOB Asset Management Ltd.                             |                |                |
| รายได้อื่นค้างรับ                                     | 536,258.21     | 501,336.70     |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

|                                   | บาท               |                |         |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|---------|
|                                   | 2567              |                |         |
|                                   | จำนวนเงินตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม |         |
|                                   |                   | สินทรัพย์      | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 581,176,574.40    | 8,973,442.49   | -       |

|                                       | บาท            |                |         |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|
|                                       | 2566           |                |         |
|                                       | จำนวนเงินตาม   | มูลค่ายุติธรรม |         |
|                                       | สัญญา          | สินทรัพย์      | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 838,217,275.60 | 6,438,794.95   | -       |

## 7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

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 กรกฎาคม 2567 |                |            |                |
|                  | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2     | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                          |                |            |                |
| กองทุน           | -                        | 661,070,770.49 | -          | 661,070,770.49 |
| ตราสารอนุพันธ์   | -                        | 8,973,442.49   | -          | 8,973,442.49   |

|  | บาท                      |            |            |     |
|--|--------------------------|------------|------------|-----|
|  | ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 |            |            |     |
|  | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |

#### สินทรัพย์

|                |   |                |   |                |
|----------------|---|----------------|---|----------------|
| กองทุน         | - | 618,357,307.31 | - | 618,357,307.31 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 6,438,794.95   | - | 6,438,794.95   |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|  | บาท                                                             |                          |                        |     |
|--|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-----|
|  | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 |                          |                        |     |
|  | มีอัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                   | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม |

#### สินทรัพย์ทางการเงิน

|                            |               |   |                |                |
|----------------------------|---------------|---|----------------|----------------|
| เงินลงทุนแสดงด้วย          |               |   |                |                |
| มูลค่ายุติธรรม             | -             | - | 661,070,770.49 | 661,070,770.49 |
| เงินฝากธนาคาร              | 12,841,131.70 | - | -              | 12,841,131.70  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย         | -             | - | 6,852.49       | 6,852.49       |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน | -             | - | 61,610.00      | 61,610.00      |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์    | -             | - | 8,973,442.49   | 8,973,442.49   |
| รายได้อื่นค้างรับ          | -             | - | 536,258.21     | 536,258.21     |

| บาท                                                             |               |            |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 |               |            |                |                |
| มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |               |            |                |                |
| ปรับขึ้นลงตาม                                                   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา |                |                |
| อัตราตลาด                                                       | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย   |                | รวม            |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>                                        |               |            |                |                |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน                                        |               |            |                |                |
| หน่วยลงทุน                                                      | -             | -          | 73,601.31      | 73,601.31      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                              | -             | -          | 1,141,805.70   | 1,141,805.70   |
| หนี้สินอื่น                                                     | -             | -          | 61,114.05      | 61,114.05      |
| บาท                                                             |               |            |                |                |
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 |               |            |                |                |
| มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |               |            |                |                |
| ปรับขึ้นลงตาม                                                   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา |                |                |
| อัตราตลาด                                                       | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย   |                | รวม            |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>                                      |               |            |                |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วย                                               |               |            |                |                |
| มูลค่ายุติธรรม                                                  | -             | -          | 618,357,307.31 | 618,357,307.31 |
| เงินฝากธนาคาร                                                   | 4,181,423.28  | -          | -              | 4,181,423.28   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                              | -             | -          | 2,325.46       | 2,325.46       |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน                                      | -             | -          | 133,425.00     | 133,425.00     |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                         | -             | -          | 6,438,794.95   | 6,438,794.95   |
| รายได้อื่นค้างรับ                                               | -             | -          | 501,336.70     | 501,336.70     |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>                                        |               |            |                |                |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน                                        |               |            |                |                |
| หน่วยลงทุน                                                      | -             | -          | 101,889.91     | 101,889.91     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                              | -             | -          | 994,337.34     | 994,337.34     |
| หนี้สินอื่น                                                     | -             | -          | 56,688.53      | 56,688.53      |

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| รายการ                     | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |               |
|----------------------------|---------------------|---------------|
|                            | 2567                | 2566          |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 18,544,399.98       | 18,057,918.62 |
| เงินฝากธนาคาร              | 51,120.01           | 779.20        |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย         | 1.75                | 1.85          |
| รายได้อื่นค้างรับ          | 15,043.15           | 14,640.56     |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน United Global Healthcare Fund จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจ Healthcare ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

## 8. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

## 9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2567

ชำระค่าไปรษณีย์หาก ร.แล้ว  
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540  
ปลณจ. ยานาวา

|                                                     |
|-----------------------------------------------------|
| เหตุขัดข้องที่ท่านอาจประสบได้                       |
| <input type="checkbox"/> 1. จำกัดไม่ชัดเจน          |
| <input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเลขที่นำตามล่าหน้า |
| <input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ               |
| <input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับตามล่าหน้า   |
| <input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด      |
| <input type="checkbox"/> 6. เลิกกิจการ              |
| <input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปหาคนอื่น          |
| <input type="checkbox"/> 8. อื่นๆ .....             |
| ลงชื่อ .....                                        |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

www.uobam.co.th