

**กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100**  
**UOB Smart Active SET 100 Fund : UOBSAS100**

# สารบัญ

|                                                                     | หน้า |
|---------------------------------------------------------------------|------|
| สารจากบริษัทจัดการ                                                  | 1    |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร                                      | 3    |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                             | 4    |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                              | 5    |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน                                             | 6    |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                         | 7    |
| รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์                      | 8    |
| รายละเอียดเงินลงทุน                                                 | 9    |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)                  | 12   |
| อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน                     | 13   |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ            | 14   |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม                | 15   |
| ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์                            | 16   |
| การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)                             | 17   |
| ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน | 18   |
| ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น                      | 19   |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3                                   | 20   |
| การแก้ไขข้อผูกพัน                                                   | 21   |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต                           | 22   |

# สารบริษัทจัดการ

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567

เดือนกรกฎาคม ตลาดหุ้นไทยฟื้นตัวจากการปรับลงแรงในช่วงครึ่งหลังของเดือนมิถุนายน ได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของราคาหุ้นกลุ่มพลังงาน โดยเฉพาะราคาน้ำมันที่ปรับขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก การปรับขึ้นของหุ้นกลุ่มผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ยังเป็นอีกแรงหนุนให้กับตลาด โดยเฉพาะ DELTA ที่รายงานกำไรสุทธิของไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ดีกว่าที่ตลาดคาดมาก อย่างไรก็ตาม ดัชนีกลับมาอ่อนตัวในช่วงครึ่งแรกของเดือนสิงหาคม รับแรงกดดันจากความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาล ประกอบกับนักวิเคราะห์ของหลายบริษัทหลักทรัพย์ปรับลดประมาณการกำไรปี 2566 ลง หลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงทั้ง YoY และ QoQ ในช่วงครึ่งหลังของเดือน ดัชนีดีดตัวกลับขึ้นมา หลังได้ผู้ดำรงตำแหน่งรัฐมนตรี เดือนกันยายน ดัชนีกลับมาฟื้นตัวแรง สาเหตุหลักมาจากการร่วงลงของราคาหุ้น DELTA ในวันทำการสุดท้ายของเดือน เนื่องจากบริษัทแม่ขายหุ้นเพิ่ม free float ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด ประกอบกับราคาหุ้นโรงไฟฟ้าปรับลดลงมาก เนื่องจากกังวลผลกระทบจากนโยบายปรับลดค่าไฟฟ้า เดือนตุลาคม ดัชนียังทรงตัวลงต่อเนื่องพร้อมกับตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสปะทุขึ้น ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐพุ่งขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 16 ปี และนักลงทุนยังกังวลต่อความไม่แน่นอนของนโยบายการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่ง sideways โดยประเด็นหลักที่ส่งผลต่อการเคลื่อนไหวของดัชนี คือ การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 และความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดที่มากขึ้น ช่วงครึ่งแรกของเดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ราคาปรับลดลงตามราคาน้ำมันดิบ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และเม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแสความเสี่ยงจากการฉีดวัคซีนนี้ การคาดการณ์ขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และโครงการแจกเงิน 10,000 บาทผ่านดิจิทัลวอลเล็ต ที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,355 - 1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกว่าคาดปรับตัวขึ้นมากในทางตรงกันข้าม ราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับลดลงมาก เดือนมีนาคมดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365 - 1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาด หลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัวหรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาน้ำมันกลุ่มธุรกิจปิโตรเคมีและบรรจุภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณรัฐประชาชนจีน แถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวทางเศรษฐกิจในการประชุมสองสภา เดือนเมษายน ตลาดหุ้นยังคงแนวโน้มขาลง โดยเคลื่อนไหวผันผวนรุนแรงช่วงกลางเดือนจากเหตุการณ์โจมตีด้วยขีปนาวุธระหว่างอิสราเอลและอิหร่าน ราคาน้ำมันกลุ่มส่งออกอาหารและบริษัทผู้ผลิตเครื่องดื่มปรับตัวขึ้นมาก ได้อานิสงส์จากเงินบาทที่อ่อนค่าและอากาศที่ร้อนจัดตามลำดับ ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคมดัชนีกลับมาฟื้นตัว ได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของหุ้นบริษัทจดทะเบียนที่รายงานผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2567 ดีกว่าคาด แต่กลับมาปรับลดลงอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากความกังวลต่อความรุนแรงทางการเมืองและปัจจัยลบเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรม เดือนมิถุนายนดัชนีลงไปทำจุดต่ำสุดในรอบ 3 ปีครึ่ง ปัจจัยกดดันหลักมาจากการพิจารณาดีทางการเมืองสำคัญหลายคดีที่ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ ยังมีประเด็นเชิงลบในหุ้นรายตัวที่กดดันดัชนี ดัชนีปิดที่ 1,300.96 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนกรกฎาคม 2566 – เดือนมิถุนายน 2567 ดัชนีปรับตัวลดลง -13.45% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มยานยนต์ -29.47% สื่อและสิ่งพิมพ์ -29.42% และปิโตรเคมี -28.76% ส่วนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับขึ้น ได้แก่ กลุ่มธุรกิจการเกษตร +8.39% และ ICT +0.74% นักลงทุนต่างชาติเป็นฝ่ายขายสุทธิจำนวน 202.4 พันล้านบาท

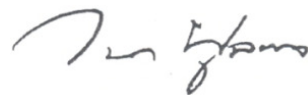
| กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 | ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง<br>1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567 |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| กองทุนฯ                                 | -10.6723%                                                     |
| ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน *                   | -10.3871%                                                     |

\*ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 (SET100 TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 172,561,778.93 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 30.3054 บาท (ข้อมูล ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา 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 ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ          |
| 5. นายวนา พูลผล                | กรรมการ          |
- และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### คณะผู้บริหาร

- |                |                  |                                       |
|----------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา      | พูลผล            | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร               |
| 2. นางสุนรี    | 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



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริหารกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริหารหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
8 กรกฎาคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณเอิญชลี บางพันธ์ ✉

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498  
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thailand) Public Company Limited  
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330  
Registration No. 0107536000498  
sc.com/th

## กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม |                |
|----------|---------------------------|----------------|
| 1        | นายธนกร                   | ธรรมลงกรต      |
| 2        | นายสิทธิศักดิ์            | ณัฐวุฒิ*       |
| 3        | นางสาวปราณี               | ศรีมหาลาก      |
| 4        | นางสาวนพรัตน์             | ประมวณวลิลกุล* |
| 5        | นางสาวชินสุมน             | พรสกุลศักดิ์   |
| 6        | นาย อธิวัช                | ไชยเอ่ง        |

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 12 พ.ค. 48

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 30 มิ.ย. 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)                       | 14.27%       | -9.15%       | 9.69%        | 21.18%       | -10.97%      | 4.80%        | -12.31%      | 14.95%       | 1.38%        | -12.42%      |
| ผลตอบแทนตัวชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | 18.18%       | -15.00%      | 23.61%       | 20.50%       | -7.14%       | 5.25%        | -10.41%      | 14.23%       | 2.52%        | -11.86%      |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)    | 14.45%       | 14.02%       | 14.51%       | 7.91%        | 13.12%       | 10.17%       | 30.59%       | 12.52%       | 10.55%       | 11.23%       |
| ความผันผวนของตัวชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 14.18%       | 15.32%       | 16.07%       | 7.16%        | 13.31%       | 10.50%       | 32.92%       | 13.02%       | 10.79%       | 12.38%       |

|                                                          | 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)                       | -6.13%                              | -3.91%                              | -6.13%                              | -10.70%                        | -4.61%                          | -4.55%                          | -0.28%                            | 5.96%                                             |
| ผลตอบแทนตัวชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | -6.61%                              | -4.28%                              | -6.61%                              | -10.41%                        | -3.90%                          | -4.26%                          | 0.83%                             | 6.45%                                             |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)    | 6.69%                               | 4.75%                               | 6.69%                               | 10.37%                         | 10.60%                          | 16.24%                          | 14.07%                            | 18.35%                                            |
| ความผันผวนของตัวชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 7.58%                               | 5.35%                               | 7.58%                               | 11.79%                         | 11.69%                          | 18.35%                          | 15.52%                            | 19.82%                                            |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 (SET100 TRI)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผล การดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)       | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                            | 3,528.67                    | 1.8190                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 41.51                       | 0.0214                             |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ                                          | -                           | -                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                           | 249.08                      | 0.1284                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน                                             | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก    | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | -                           | -                                  |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 45.90                       | 0.0237                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*                                                 | 4.40                        | 0.0023                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>                                   | <b>3,869.56</b>             | <b>1.9948</b>                      |

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

|    | ชื่อบริษัทยานายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์                         | ค่านายหน้า<br>ซื้อขายหลักทรัพย์ | ร้อยละของค่านายหน้า<br>ซื้อขายหลักทรัพย์รวม |
|----|--------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  | บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                      | 40,379.71                       | 13.76                                       |
| 2  | บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                     | 30,575.69                       | 10.42                                       |
| 3  | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                       | 29,202.29                       | 9.95                                        |
| 4  | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)            | 26,065.45                       | 8.88                                        |
| 5  | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  | 24,896.85                       | 8.49                                        |
| 6  | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)              | 19,667.16                       | 6.70                                        |
| 7  | บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด                                | 18,984.01                       | 6.47                                        |
| 8  | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด | 16,380.27                       | 5.58                                        |
| 9  | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)               | 16,197.16                       | 5.52                                        |
| 10 | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)                       | 15,510.96                       | 5.29                                        |
| 11 | อื่นๆ                                                        | 55,560.01                       | 18.94                                       |
|    | <b>รวม</b>                                                   | <b>293,419.56</b>               | <b>100.00</b>                               |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                              | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>                       |                       |              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                             | <b>169,551,929.90</b> | <b>98.27</b> |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                                   | 169,551,929.90        | 98.27        |
| ธุรกิจการเกษตร                                               | 903,680.00            | 0.52         |
| บริษัท ซีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)                               | 903,680.00            | 0.52         |
| ธนาคาร                                                       | 20,730,098.00         | 12.01        |
| ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                                 | 4,671,900.00          | 2.71         |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                | 3,978,350.00          | 2.31         |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)                         | 483,600.00            | 0.28         |
| ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)                                 | 3,683,340.00          | 2.13         |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)                           | 5,562,000.00          | 3.22         |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)                             | 2,350,908.00          | 1.36         |
| วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง                                       | 1,530,000.00          | 0.89         |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)                           | 1,530,000.00          | 0.89         |
| เคมีภัณฑ์และพลาสติก                                          | 2,580,300.00          | 1.50         |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)                   | 2,580,300.00          | 1.50         |
| พาณิชย์                                                      | 13,351,643.90         | 7.74         |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)                              | 8,530,500.00          | 4.94         |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)             | 2,675,250.00          | 1.55         |
| บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)                                   | 531,613.90            | 0.31         |
| บริษัท สยามโกลบอลเ้าส์ จำกัด (มหาชน)                         | 789,180.00            | 0.46         |
| บริษัท โคม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)                  | 825,100.00            | 0.48         |
| บริการรับเหมาก่อสร้าง                                        | 1,528,700.00          | 0.89         |
| บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)                               | 1,112,000.00          | 0.64         |
| บริษัท ชีโน-ไทย เ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)  | 416,700.00            | 0.24         |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์                                       | 14,287,200.00         | 8.28         |
| บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)        | 11,471,850.00         | 6.65         |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)                | 2,097,150.00          | 1.22         |
| บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)                    | 718,200.00            | 0.42         |
| พลังงานและสาธารณูปโภค                                        | 34,605,041.25         | 20.06        |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)                     | 851,250.00            | 0.49         |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)                        | 1,611,360.00          | 0.93         |
| บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)                          | 1,700,070.00          | 0.99         |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)             | 1,706,507.25          | 0.99         |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)        | 8,472,195.00          | 4.91         |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)                                    | 7,049,250.00          | 4.09         |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)              | 9,804,000.00          | 5.68         |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)             | 1,149,965.00          | 0.67         |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)                                | 1,813,660.00          | 1.05         |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) | 446,784.00            | 0.26         |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                 | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV         |
|-------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>          |                       |              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                | <b>169,551,929.90</b> | <b>98.27</b> |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                      | 169,551,929.90        | 98.27        |
| เงินทุนและหลักทรัพย์                            | 4,916,111.00          | 2.85         |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)          | 3,023,250.00          | 1.75         |
| บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)    | 699,315.00            | 0.41         |
| บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)                 | 1,193,546.00          | 0.69         |
| อาหารและเครื่องดื่ม                             | 7,640,660.00          | 4.43         |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)         | 2,596,860.00          | 1.51         |
| บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)              | 1,665,180.00          | 0.97         |
| บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)        | 1,087,900.00          | 0.63         |
| บริษัท โอสดิลา จำกัด (มหาชน)                    | 1,444,400.00          | 0.84         |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)          | 846,320.00            | 0.49         |
| การแพทย์                                        | 13,978,075.00         | 8.10         |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)        | 1,858,770.00          | 1.08         |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)         | 6,813,225.00          | 3.95         |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)       | 4,495,400.00          | 2.61         |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)         | 810,680.00            | 0.47         |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                  | 16,801,700.00         | 9.74         |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)  | 8,903,400.00          | 5.16         |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)           | 3,446,300.00          | 2.00         |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)            | 4,452,000.00          | 2.58         |
| สื่อและสิ่งพิมพ์                                | 1,196,240.00          | 0.69         |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)             | 1,196,240.00          | 0.69         |
| บรรจุภัณฑ์                                      | 2,642,658.75          | 1.53         |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)         | 2,642,658.75          | 1.53         |
| บริการเฉพาะกิจ                                  | 229,950.00            | 0.13         |
| บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)                 | 229,950.00            | 0.13         |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์                            | 13,439,896.00         | 7.79         |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)          | 1,391,040.00          | 0.81         |
| บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)            | 1,640,085.00          | 0.95         |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)              | 4,210,050.00          | 2.44         |
| บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 468,182.00            | 0.27         |
| บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)                    | 1,371,571.00          | 0.79         |
| บริษัท ศุภาสัย จำกัด (มหาชน)                    | 268,200.00            | 0.16         |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  | 4,090,768.00          | 2.37         |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ                       | 3,876,198.00          | 2.25         |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)        | 262,350.00            | 0.15         |
| บริษัท ดี เอร่าวิ้น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)         | 595,848.00            | 0.35         |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  | 3,018,000.00          | 1.75         |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                               | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV          |
|-----------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>        |                       |               |
| <u>หุ้นสามัญ</u>                              | <u>169,551,929.90</u> | <u>98.27</u>  |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                    | 169,551,929.90        | 98.27         |
| ขนส่ง                                         | 15,313,778.00         | 8.88          |
| บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)        | 1,217,858.00          | 0.71          |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)           | 12,433,575.00         | 7.21          |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 1,662,345.00          | 0.96          |
| <u>เงินฝาก</u>                                | <u>3,334,511.31</u>   | <u>1.93</u>   |
| ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)                   | 3,123,908.37          | 1.81          |
| ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน)   | 210,602.94            | 0.12          |
| <u>อื่นๆ</u>                                  | <u>-343,307.75</u>    | <u>-0.20</u>  |
| ทรัพย์สินอื่น                                 | 0.00                  | 0.00          |
| หนี้สินอื่น                                   | -343,307.75           | -0.20         |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                   | <b>172,543,133.46</b> | <b>100.00</b> |

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)**

**กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100**

**ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567**

|        |
|--------|
| 62.80% |
|--------|

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

| เงินฝากธนาคาร              | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในต่างประเทศ | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในประเทศ |
|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | Baa1 (Moody)                                   | AAA (Fitch)                                |

## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

| ลำดับ | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                                      | ผลประโยชน์ที่ได้รับ        | เหตุผลในการรับผลประโยชน์                              |
|-------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1     | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                      | ข่าวสาร และ<br>บทวิเคราะห์ | เพื่อใช้เป็นข้อมูลใน<br>การประกอบการ<br>ตัดสินใจลงทุน |
| 2     | บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                     |                            |                                                       |
| 3     | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |                            |                                                       |
| 4     | บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                     |                            |                                                       |
| 5     | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)           |                            |                                                       |
| 6     | บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด                               |                            |                                                       |
| 7     | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)                      |                            |                                                       |
| 8     | บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด                  |                            |                                                       |
| 9     | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)            |                            |                                                       |
| 10    | บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด                  |                            |                                                       |
| 11    | บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)                       |                            |                                                       |
| 12    | บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)        |                            |                                                       |
| 13    | บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด        |                            |                                                       |
| 14    | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด |                            |                                                       |

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม  
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง                                   |
|-------------------------------------------------------------|
| -ไม่มีรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม- |

หมายเหตุ :

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

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนั้นผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

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

### การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 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 ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100**  
**ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567**

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3  
โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนในอัตราร้อยละ 86.3204

หมายเหตุ :

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

## การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| เรื่องที่แก้ไข   | เหตุผลที่แก้ไข               | วันที่ได้รับ<br>ความเห็นชอบ | วันที่มีผล<br>ใช้บังคับ |
|------------------|------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| การเลิกกองทุนรวม | แก้ไขตามประกาศ<br>ทณ.11/2564 | 29 กุมภาพันธ์ 2567          | 1 มีนาคม 2567           |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### 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

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชี สำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

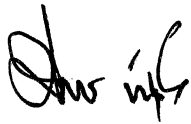
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งจะรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานันตร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 16 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

|                                                          | หมายเหตุ | บาท             |                 |
|----------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
|                                                          |          | 2567            | 2566            |
| สินทรัพย์                                                | 6        |                 |                 |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4     | 169,551,929.90  | 192,903,686.70  |
| เงินฝากธนาคาร                                            | 5        | 3,290,052.13    | 20,399,438.74   |
| ลูกหนี้                                                  |          |                 |                 |
| จากดอกเบี้ย                                              | 5        | 44,459.18       | 33,268.56       |
| จากการขายเงินลงทุน                                       |          | -               | 667,574.01      |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | -               | 9,950.25        |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 172,886,441.21  | 214,013,918.26  |
| หนี้สิน                                                  | 6        |                 |                 |
| เจ้าหนี้                                                 |          |                 |                 |
| จากการซื้อเงินลงทุน                                      | 5        | -               | 480,936.48      |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                               |          | 1,005.03        | -               |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 318,714.48      | 384,806.60      |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 6,668.88        | 4,990.28        |
| หนี้สินอื่น                                              |          | 16,919.36       | 21,199.06       |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 343,307.75      | 891,932.42      |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 172,543,133.46  | 213,121,985.84  |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                          |          |                 |                 |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 56,940,797.55   | 62,819,392.39   |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                         |          |                 |                 |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | (48,148,685.16) | (35,004,268.22) |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 163,751,021.07  | 185,306,861.67  |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 172,543,133.46  | 213,121,985.84  |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 30.3022         | 33.9261         |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 5,694,079.7548  | 6,281,939.2386  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

|                     | ชื่อหลักทรัพย์                               | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------|----------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| หลักทรัพย์จดทะเบียน |                                              |            |                         |                              |
| หุ้นสามัญ           |                                              |            |                         |                              |
|                     | ธุรกิจการเกษตร                               |            | 903,680.00              | 0.53                         |
|                     | บมจ. จีเอฟพีที                               | 70,600     | 903,680.00              | 0.53                         |
|                     | ธนาคาร                                       |            | 20,730,098.00           | 12.23                        |
|                     | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                  | 35,800     | 4,671,900.00            | 2.76                         |
|                     | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                 | 31,700     | 3,978,350.00            | 2.35                         |
|                     | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)         | 10,400     | 483,600.00              | 0.28                         |
|                     | ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)                  | 215,400    | 3,683,340.00            | 2.17                         |
|                     | บมจ. เอสซีบี เอกซ์                           | 54,000     | 5,562,000.00            | 3.28                         |
|                     | ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)             | 1,374,800  | 2,350,908.00            | 1.39                         |
|                     | พาณิชย์                                      |            | 13,351,643.90           | 7.88                         |
|                     | บมจ. ซีพี ออลล์                              | 155,100    | 8,530,500.00            | 5.03                         |
|                     | บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น             | 87,000     | 2,675,250.00            | 1.58                         |
|                     | บมจ. คูโสม                                   | 51,613     | 531,613.90              | 0.31                         |
|                     | บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์                        | 52,612     | 789,180.00              | 0.47                         |
|                     | บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์                  | 89,200     | 825,100.00              | 0.49                         |
|                     | วัสดุก่อสร้าง                                |            | 1,530,000.00            | 0.90                         |
|                     | บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย                           | 6,800      | 1,530,000.00            | 0.90                         |
|                     | บริการรับเหมาก่อสร้าง                        |            | 1,528,700.00            | 0.90                         |
|                     | บมจ. ช.การช่าง                               | 55,600     | 1,112,000.00            | 0.66                         |
|                     | บมจ. ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น | 46,300     | 416,700.00              | 0.24                         |
|                     | ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์                       |            | 14,287,200.00           | 8.43                         |
|                     | บมจ. เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)        | 137,800    | 11,471,850.00           | 6.77                         |
|                     | บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์                | 45,100     | 2,097,150.00            | 1.24                         |
|                     | บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์                   | 17,100     | 718,200.00              | 0.42                         |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                        | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u>       |
|----------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                              |                   |                                | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>                 |                   | <b>34,605,041.25</b>           | <b>20.41</b>           |
| บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น                     | 22,700            | 851,250.00                     | 0.50                   |
| บมจ. บี.กริม เพาเวอร์                        | 74,600            | 1,611,360.00                   | 0.95                   |
| บมจ. บางจาก ศรีราชา                          | 185,800           | 1,700,070.00                   | 1.00                   |
| บมจ. โกกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่              | 42,931            | 1,706,507.25                   | 1.01                   |
| บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์        | 209,190           | 8,472,195.00                   | 5.00                   |
| บมจ. ปตท.                                    | 216,900           | 7,049,250.00                   | 4.16                   |
| บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม              | 64,500            | 9,804,000.00                   | 5.78                   |
| บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง             | 141,100           | 1,149,965.00                   | 0.68                   |
| บมจ. ไทยออยล์                                | 34,220            | 1,813,660.00                   | 1.07                   |
| บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ | 107,400           | 446,784.00                     | 0.26                   |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>                  |                   | <b>4,916,111.00</b>            | <b>2.89</b>            |
| บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล                       | 69,500            | 3,023,250.00                   | 1.78                   |
| บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น                 | 20,270            | 699,315.00                     | 0.41                   |
| บมจ. เงินติดล้อ                              | 64,516            | 1,193,546.00                   | 0.70                   |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>                   |                   | <b>7,640,660.00</b>            | <b>4.50</b>            |
| บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร                      | 113,400           | 2,596,860.00                   | 1.53                   |
| บมจ. อิชิตัน กรุ๊ป                           | 95,700            | 1,665,180.00                   | 0.98                   |
| บมจ. ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น                     | 47,300            | 1,087,900.00                   | 0.64                   |
| บมจ. โอสดสภา                                 | 62,800            | 1,444,400.00                   | 0.85                   |
| บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป                       | 56,800            | 846,320.00                     | 0.50                   |
| <b>การแพทย์</b>                              |                   | <b>13,978,075.00</b>           | <b>8.24</b>            |
| บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิเทล                     | 108,700           | 1,858,770.00                   | 1.09                   |
| บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ                      | 254,700           | 6,813,225.00                   | 4.02                   |
| บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์                    | 18,200            | 4,495,400.00                   | 2.65                   |
| บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์                      | 311,800           | 810,680.00                     | 0.48                   |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                 | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | ร้อยละของ              |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                       |                   |                                | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b> |                   | <b>16,801,700.00</b>           | <b>9.91</b>            |
| บมจ. แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส         | 42,600            | 8,903,400.00                   | 5.25                   |
| บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์                 | 48,200            | 3,446,300.00                   | 2.03                   |
| บมจ. ทูม คอร์ปอเรชั่น                 | 508,800           | 4,452,000.00                   | 2.63                   |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>               |                   | <b>1,196,240.00</b>            | <b>0.71</b>            |
| บมจ. แพลน บี มีเดีย                   | 157,400           | 1,196,240.00                   | 0.71                   |
| <b>บรรจุภัณฑ์</b>                     |                   | <b>2,642,658.75</b>            | <b>1.56</b>            |
| บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง               | 78,301            | 2,642,658.75                   | 1.56                   |
| <b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>          |                   | <b>2,580,300.00</b>            | <b>1.52</b>            |
| บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล            | 84,600            | 2,580,300.00                   | 1.52                   |
| <b>บริการเฉพาะกิจ</b>                 |                   | <b>229,950.00</b>              | <b>0.14</b>            |
| บมจ. เอสไอเอสบี                       | 6,300             | 229,950.00                     | 0.14                   |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>           |                   | <b>13,439,896.00</b>           | <b>7.93</b>            |
| บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น                | 62,100            | 1,391,040.00                   | 0.82                   |
| บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)                  | 206,300           | 1,640,085.00                   | 0.97                   |
| บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา                    | 76,200            | 4,210,050.00                   | 2.48                   |
| บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น        | 163,700           | 468,182.00                     | 0.28                   |
| บมจ. แอสสิริ                          | 821,300           | 1,371,571.00                   | 0.81                   |
| บมจ. สุภาลัย                          | 14,900            | 268,200.00                     | 0.16                   |
| บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น        | 845,200           | 4,090,768.00                   | 2.41                   |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>      |                   | <b>3,876,198.00</b>            | <b>2.29</b>            |
| บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา              | 6,600             | 262,350.00                     | 0.16                   |
| บมจ. ดีเวิลวัน กรุ๊ป                  | 134,200           | 595,848.00                     | 0.35                   |
| บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล        | 100,600           | 3,018,000.00                   | 1.78                   |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                            | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>ร้อยละของ</u>      |                        |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                  |                   | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                                  |                   | (บาท)                 |                        |
| <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>                        |                   | <b>15,313,778.00</b>  | <b>9.03</b>            |
| บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น                           | 602,900           | 1,217,858.00          | 0.72                   |
| บมจ. ท่าอากาศยานไทย                              | 215,300           | 12,433,575.00         | 7.33                   |
| บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ                    | 217,300           | 1,662,345.00          | 0.98                   |
| <b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>                    |                   | <b>169,551,929.90</b> | <b>100.00</b>          |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 177,613,007.86 บาท)</b> |                   | <b>169,551,929.90</b> | <b>100.00</b>          |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

|                               | ชื่อหลักทรัพย์                        | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>    |                                       |            |                         |                              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>              |                                       |            |                         |                              |
| <b>ยานยนต์</b>                |                                       |            | <b>147,440.00</b>       | <b>0.08</b>                  |
|                               | บมจ. เน็กซ์ พอยท์                     | 15,200     | 147,440.00              | 0.08                         |
| <b>ธนาคาร</b>                 |                                       |            | <b>26,639,000.00</b>    | <b>13.81</b>                 |
|                               | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)           | 65,100     | 10,383,450.00           | 5.38                         |
|                               | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)          | 36,700     | 4,752,650.00            | 2.46                         |
|                               | ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)           | 291,000    | 5,645,400.00            | 2.93                         |
|                               | บมจ. เอสซีบี เอกซ์                    | 55,000     | 5,857,500.00            | 3.04                         |
| <b>พาณิชย์</b>                |                                       |            | <b>20,908,865.00</b>    | <b>10.84</b>                 |
|                               | บมจ. คอมเซเว่น                        | 61,400     | 1,627,100.00            | 0.84                         |
|                               | บมจ. ซีพี ออลล์                       | 152,100    | 9,506,250.00            | 4.93                         |
|                               | บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา                   | 10,300     | 363,075.00              | 0.19                         |
|                               | บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น      | 125,700    | 4,902,300.00            | 2.54                         |
|                               | บมจ. คูโสม                            | 39,800     | 489,540.00              | 0.25                         |
|                               | บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์                 | 73,000     | 1,153,400.00            | 0.60                         |
|                               | บมจ. โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์           | 204,800    | 2,867,200.00            | 1.49                         |
| <b>วัสดุก่อสร้าง</b>          |                                       |            | <b>4,153,800.00</b>     | <b>2.15</b>                  |
|                               | บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย                    | 12,900     | 4,153,800.00            | 2.15                         |
| <b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b> |                                       |            | <b>11,557,825.00</b>    | <b>6.00</b>                  |
|                               | บมจ. เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) | 115,700    | 10,644,400.00           | 5.52                         |
|                               | บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์         | 10,500     | 496,125.00              | 0.26                         |
|                               | บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์            | 10,700     | 417,300.00              | 0.22                         |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                 | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | ร้อยละของ              |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                       |                   |                                | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>          |                   | <b>45,464,154.25</b>           | <b>23.56</b>           |
| บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ    | 34,200            | 1,120,050.00                   | 0.58                   |
| บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น              | 22,700            | 828,550.00                     | 0.43                   |
| บมจ. บี.กริม เพาเวอร์                 | 58,200            | 2,022,450.00                   | 1.05                   |
| บมจ. พลังงานบริสุทธิ์                 | 66,300            | 3,779,100.00                   | 1.96                   |
| บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)               | 74,000            | 651,200.00                     | 0.34                   |
| บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่        | 50,531            | 2,741,306.75                   | 1.42                   |
| บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ | 219,090           | 10,242,457.50                  | 5.31                   |
| บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง              | 275,500           | 876,090.00                     | 0.45                   |
| บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก         | 144,700           | 3,067,640.00                   | 1.59                   |
| บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี                 | 39,900            | 486,780.00                     | 0.25                   |
| บมจ. ปตท.                             | 143,000           | 4,790,500.00                   | 2.48                   |
| บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม      | 77,600            | 11,640,000.00                  | 6.03                   |
| บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง      | 125,900           | 1,013,495.00                   | 0.53                   |
| บมจ. ไทยออยล์                         | 49,820            | 2,204,535.00                   | 1.14                   |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>           |                   | <b>4,195,204.70</b>            | <b>2.17</b>            |
| บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล                | 30,500            | 1,197,125.00                   | 0.62                   |
| บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น          | 25,300            | 1,195,425.00                   | 0.62                   |
| บมจ. เงินดีดล้อ                       | 78,037            | 1,802,654.70                   | 0.93                   |
| <b>การแพทย์</b>                       |                   | <b>13,956,230.00</b>           | <b>7.25</b>            |
| บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล             | 74,900            | 1,325,730.00                   | 0.69                   |
| บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ               | 294,400           | 8,169,600.00                   | 4.24                   |
| บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์             | 13,700            | 3,096,200.00                   | 1.61                   |
| บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์               | 454,900           | 1,364,700.00                   | 0.71                   |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                        | จำนวนหน่วย | ร้อยละของ               |                 |
|---------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------|
|                                       |            | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | มูลค่าเงินลงทุน |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b> |            | <b>14,893,050.50</b>    | <b>7.72</b>     |
| บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส        | 49,900     | 10,678,600.00           | 5.54            |
| บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์                 | 49,100     | 3,633,400.00            | 1.88            |
| บมจ. ทูม คอร์ปอเรชั่น                 | 88,710     | 581,050.50              | 0.30            |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>               |            | <b>1,226,820.00</b>     | <b>0.64</b>     |
| บมจ. แพลน บี มีเดีย                   | 152,400    | 1,226,820.00            | 0.64            |
| <b>บรรจุภัณฑ์</b>                     |            | <b>923,837.25</b>       | <b>0.48</b>     |
| บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง               | 24,801     | 923,837.25              | 0.48            |
| <b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>          |            | <b>4,581,000.00</b>     | <b>2.37</b>     |
| บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส              | 67,300     | 2,305,025.00            | 1.19            |
| บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล            | 61,100     | 2,275,975.00            | 1.18            |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>           |            | <b>17,492,508.00</b>    | <b>9.06</b>     |
| บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น                | 48,200     | 1,070,040.00            | 0.56            |
| บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)                  | 171,800    | 1,975,700.00            | 1.02            |
| บมจ. แอสเสท เวิรด์ คอร์ป              | 372,200    | 1,838,668.00            | 0.95            |
| บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา                    | 119,300    | 7,814,150.00            | 4.05            |
| บมจ. แลนด์แอนด์เฮาส์                  | 59,400     | 501,930.00              | 0.26            |
| บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น        | 256,000    | 1,116,160.00            | 0.58            |
| บมจ. สุภาลัย                          | 20,200     | 408,040.00              | 0.21            |
| บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น        | 601,700    | 2,767,820.00            | 1.43            |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>      |            | <b>5,675,825.00</b>     | <b>2.94</b>     |
| บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา              | 21,600     | 1,069,200.00            | 0.55            |
| บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล        | 134,500    | 4,606,625.00            | 2.39            |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                            | จำนวนหน่วย | ร้อยละของ               |                 |
|-------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------|
|                                           |            | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | มูลค่าเงินลงทุน |
| ขนส่งและโลจิสติกส์                        |            | 21,088,127.00           | 10.93           |
| บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น                    | 364,700    | 970,102.00              | 0.50            |
| บมจ. ท่าอากาศยานไทย                       | 230,200    | 16,574,400.00           | 8.59            |
| บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ             | 205,000    | 1,752,750.00            | 0.91            |
| บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์              | 214,300    | 1,596,535.00            | 0.83            |
| บมจ. เอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์    | 12,300     | 194,340.00              | 0.10            |
| รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน                    |            | 192,903,686.70          | 100.00          |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 191,659,970.59 บาท) |            | 192,903,686.70          | 100.00          |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

|                                                                 | หมายเหตุ | บาท             |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------|-----------------|----------------|
|                                                                 |          | 2567            | 2566           |
| รายได้                                                          | 3        |                 |                |
| รายได้เงินปันผล                                                 |          | 5,416,229.71    | 5,747,899.97   |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                  | 5        | 98,769.47       | 51,877.50      |
| รายได้อื่น                                                      |          | -               | 1.84           |
| รวมรายได้                                                       |          | 5,514,999.18    | 5,799,779.31   |
| ค่าใช้จ่าย                                                      | 3        |                 |                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                           | 5        | 3,528,674.64    | 4,262,704.53   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                   |          | 41,513.79       | 50,149.58      |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                          | 5        | 249,083.03      | 300,896.69     |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                             |          | 45,900.00       | 45,900.00      |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                  | 5        | 297,819.56      | 527,970.29     |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                   |          | 4,162,991.02    | 5,187,621.09   |
| รายได้สุทธิ                                                     |          | 1,352,008.16    | 612,158.22     |
| รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน                                   | 3        |                 |                |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (13,588,239.28) | (2,415,166.49) |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                  |          | (9,304,794.07)  | (4,210,338.43) |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | (22,893,033.35) | (6,625,504.92) |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้           |          | (21,541,025.19) | (6,013,346.70) |
| หัก ภาษีเงินได้                                                 | 3        | (14,815.41)     | (7,781.59)     |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้        |          | (21,555,840.60) | (6,021,128.29) |

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

|                                                           | บาท             |                 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                           | 2567            | 2566            |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                 |                 |
| การดำเนินงาน                                              | (21,555,840.60) | (6,021,128.29)  |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 14,483,846.86   | 34,659,776.48   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (33,506,858.64) | (42,832,866.80) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                       | (40,578,852.38) | (14,194,218.61) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 213,121,985.84  | 227,316,204.45  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 172,543,133.46  | 213,121,985.84  |

|                                                 | หน่วย            |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>         |                  |                  |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                          |                  |                  |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                           | 6,281,939.2386   | 6,494,053.0082   |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 452,806.2641     | 962,302.4404     |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (1,040,665.7479) | (1,174,416.2100) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                          | 5,694,079.7548   | 6,281,939.2386   |

## กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แอคทีฟ เซท 100 (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2548 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุน โดยมี Net Exposure ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะมุ่งเน้นในตราสารทุนของบริษัทที่มีรายชื่ออยู่ในดัชนี SET 100 เป็นหลัก เงินทุนส่วนที่เหลือจะนำไปลงทุนในตราสารทางการเงินและ/หรือตราสารแห่งหนึ่งต่าง ๆ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2567           | 2566           |
| ซื้อเงินลงทุน | 121,546,195.45 | 191,639,540.06 |
| ขายเงินลงทุน  | 122,004,918.90 | 208,966,134.84 |

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

|                                                       | บาท          |              | นโยบายการกำหนดราคา             |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|
|                                                       | 2567         | 2566         |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |              |              |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                 | 3,528,674.64 | 4,262,704.53 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                | 249,083.03   | 300,896.69   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |

|                                                             | บาท       |           | นโยบายการกำหนดราคา                                                             |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | 2567      | 2566      |                                                                                |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                  |           |           |                                                                                |
| รายได้ดอกเบี้ย                                              | 98,612.58 | 51,373.88 | อัตราตลาด                                                                      |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |           |           |                                                                                |
| ค่านายหน้า                                                  | 24,896.85 | 46,235.70 | ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา<br>แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงิน<br>ที่ซื้อหรือขาย |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                             | บาท          |               |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                             | 2567         | 2566          |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด       |              |               |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย                                | 260,183.24   | 321,353.63    |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย                               | 18,365.89    | 22,683.75     |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                  |              |               |
| เงินฝากธนาคาร                                               | 3,079,539.94 | 20,175,305.90 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                          | 44,368.43    | 33,090.01     |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |              |               |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน                                 | -            | 480,936.48    |
| ค่านายหน้าค้ำจ่าย                                           | -            | 668.99        |

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

|                  | บาท                       |            |            |                |
|------------------|---------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1                | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                           |            |            |                |
| ตราสารทุน        | 169,551,929.90            | -          | -          | 169,551,929.90 |

|                  | บาท                       |            |            |                |
|------------------|---------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1                | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                           |            |            |                |
| ตราสารทุน        | 192,903,686.70            | -          | -          | 192,903,686.70 |

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                 | บาท                                                              |                          |                        |                |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------|
|                                 | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 |                          |                        |                |
|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย                                                  |                          |                        |                |
|                                 | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                       | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม            |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>      |                                                                  |                          |                        |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | -                                                                | -                        | 169,551,929.90         | 169,551,929.90 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 3,290,052.13                                                     | -                        | -                      | 3,290,052.13   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย              | -                                                                | -                        | 44,459.18              | 44,459.18      |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>        |                                                                  |                          |                        |                |
| <u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u> |                                                                  |                          |                        |                |
| หน่วยลงทุน                      | -                                                                | -                        | 1,005.03               | 1,005.03       |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย              | -                                                                | -                        | 318,714.48             | 318,714.48     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย             | -                                                                | -                        | 6,668.88               | 6,668.88       |
| หนี้สินอื่น                     | -                                                                | -                        | 16,919.36              | 16,919.36      |

|                                    | บาท                                                              |                          |                        |                |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 |                          |                        |                |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                  |                          |                        |                |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                       | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม            |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>         |                                                                  |                          |                        |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -                                                                | -                        | 192,903,686.70         | 192,903,686.70 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 20,399,438.74                                                    | -                        | -                      | 20,399,438.74  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -                                                                | -                        | 33,268.56              | 33,268.56      |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน          | -                                                                | -                        | 667,574.01             | 667,574.01     |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน         | -                                                                | -                        | 9,950.25               | 9,950.25       |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |                                                                  |                          |                        |                |
| <u>เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน</u> |                                                                  |                          |                        |                |
| หน่วยลงทุน                         | -                                                                | -                        | 480,936.48             | 480,936.48     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                                | -                        | 384,806.60             | 384,806.60     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                                                                | -                        | 4,990.28               | 4,990.28       |
| หนี้สินอื่น                        | -                                                                | -                        | 21,199.06              | 21,199.06      |

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

#### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

#### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

#### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท เงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

### **7. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2567

ชำระค่าไปรษณีย์ภาครับแล้ว  
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540  
ปณณ. ยานนาวา

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| เหตุผลที่ต้องยื่นถ่ายสำเนาบัตรประชาชนไม่ได้                   |
| <input type="checkbox"/> 1. เจ้าหน้าที่ไม่สะดวก               |
| <input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเอกสารยืนยันตัวตนเจ้าหน้าที่ |
| <input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ                         |
| <input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบเจ้าหน้าที่      |
| <input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด                |
| <input type="checkbox"/> 6. เลิกกิจการ                        |
| <input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปทำงานที่อื่นใหม่            |
| <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](http://www.uobam.co.th)