

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

United Global Stars Equity Fund : UGSTAR-M

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	9
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	13
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)	14
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	15
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	16
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	17
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ให้บริการบุคคลอื่น ๆ	18
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	19
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์	20
การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)	21
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	22
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	23
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	24
การแก้ไขข้อผูกพัน	25
รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนโดยมุ่งความยั่งยืนตามหลักสากล	26
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	31

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

สรุปภาพรวมตลาด

ทิศทางเศรษฐกิจโลกในปี 2568 ถูกกำหนดโดยความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น สงครามทางการค้า และการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี โดยเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกา แสดงสัญญาณชะลอตัวลงจากผลกระทบที่ยังคงอยู่จากการคุมเข้มทางการเงิน และมาตรการภาษีศุลกากรใหม่ๆ แม้ว่าภาวะเศรษฐกิจถดถอยจะยังไม่เกิดขึ้นจริงก็ตาม ทางด้านยุโรป เศรษฐกิจยังคงเผชิญความท้าทายด้านการผลิตซึ่งได้รับผลกระทบจากสงครามทางการค้า ตลาดเกิดใหม่อย่างบราซิลและรัสเซียกำลังแสดงสัญญาณอ่อนแอ ขณะที่สาธารณรัฐประชาชนจีนสามารถเติบโตได้สูงกว่าที่ตลาดคาด ตลาดหุ้นโลกฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งตั้งแต่เดือนเมษายน สะท้อนถึงความเชื่อมั่นในเชิงบวก แม้จะมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการค้า แต่พลวัตของอัตราเงินเฟ้อมีความแตกต่างกัน โดยสหรัฐอเมริกามีอัตราการขยายตัวในหมวดเงินเฟ้อพื้นฐาน ขณะที่ยุโรปและสาธารณรัฐประชาชนจีนกำลังเผชิญกับแรงกดดันด้านภาวะเงินฝืด นอกจากนี้ ธนาคารกลางในหลายประเทศมีนโยบายที่แตกต่างกันอีกด้วย โดยธนาคารกลางสหรัฐอเมริกามีโอกาสระงับการลดอัตราดอกเบี้ย ธนาคารกลางยุโรปใกล้จะสิ้นสุดวัฏจักรการผ่อนคลายนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทยจึงหวังจะในการลดอัตราดอกเบี้ยเพิ่ม ในขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่นอยู่ในวัฏจักรดอกเบี้ยขาขึ้น

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศชื่อ Robeco Sustainable Global Stars Equities IL USD (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว ซึ่งเป็นกองทุนที่จัดตั้งและบริหารจัดการโดย Robeco Institutional Asset Management B.V. โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นโยบายการลงทุนของกองทุนหลักจะลงทุน อย่างน้อย 2 ใน 3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะพิจารณาลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่างๆ ทั่วโลก ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจในประเทศที่พัฒนาแล้วเป็นหลัก การเลือกตราสารทุนเพื่อลงทุนจะใช้หลักการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานในหุ้นที่มีกระแสเงินสดในระดับสูง มีอัตราผลตอบแทนต่อเงินลงทุนเพื่อการดำเนินงานของบริษัท Return on Invested Capital (ROIC) ที่สูง และมีแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่เหมาะสม

Top 10 largest positions

Holdings	Sector	%
NVIDIA Corp	Information Technology	6.83
Microsoft Corp	Information Technology	6.27
Alphabet Inc (Class A)	Communication Services	4.10
Apple Inc	Information Technology	4.06
Amazon.com Inc	Consumer Discretionary	3.51
JPMorgan Chase & Co	Financials	3.14
Meta Platforms Inc	Communication Services	2.85
Visa Inc	Financials	2.74
Siemens Energy AG	Industrials	2.38
AstraZeneca PLC	Health Care	2.29
Total		38.16

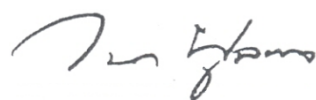
Sector allocation		Deviation index	
Information Technology	29.9%	3.1%	
Financials	15.9%	-1.1%	
Consumer Discretionary	11.7%	1.6%	
Communication Services	11.1%	2.6%	
Industrials	10.6%	-0.8%	
Health Care	10.4%	1.3%	
Energy	3.4%	-0.1%	
Consumer Staples	2.7%	-3.0%	
Materials	2.5%	-0.6%	
Real Estate	1.7%	-0.3%	
Utilities	0.0%	-2.7%	

Regional allocation		Deviation index	
America	73.8%	-1.9%	
Europe	16.2%	0.1%	
Asia	8.5%	0.5%	
Middle East	1.6%	1.4%	

เนื่องในโอกาสที่ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจะครบรอบปีบัญชีในวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,046,514,996.00 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 16.7686 บาท กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ชนิดจ่ายเงินปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 4,935,726.06 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 15.2279 บาท กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ชนิดเพื่อการออม มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 28,914,619.08 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 16.7679 บาท และ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 13,808,351.04 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 16.2649 บาท

บริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

1. นายลี ไหว่ ไฟ	ประธานกรรมการ
2. นายทีโอ บุญ เคียต	กรรมการ
3. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินตวงศ์	กรรมการ
4. นายวนา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายสัณชัย อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
6. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภูตระกูล	กรรมการ

คณะผู้บริหาร (ข้อมูล ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2568)

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวรัชดา	ตั้งหะรัฐ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายกุลฉัตร	จันทวิมล	กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ
4. นายณัฐพล	จันทรวินานนท์	กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน
5. นางสุนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ

สถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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 ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

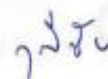
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม (ข้อมูล ณ วันที่ 25 กันยายน 2568)	
1	นายจิตรีรัฐ	รัตนสิงห์*
2	นายธนพัฒน์	สุริโยตร
3	นางสาวพรศจี	วรสุทธิพิศิษฐ์
4	นายวรุณ	ทรัพย์ทวีกุล
5	นายยุทธพล	ชูลีคร*
6	นางสาวสุวิษฎา	ปิยะพิสุทธิ*
7	นายเกริกชัย	มนตรีกิตติพันธุ์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 25 ส.ค. 63

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 31 ก.ค. 68

UGSTAR

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	4.90%	29.30%	-16.12%	16.71%	24.23%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.79%	35.88%	-15.18%	23.01%	28.23%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	9.37%	12.01%	18.69%	11.26%	12.26%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	9.27%	11.89%	19.84%	12.88%	12.87%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	1.65%	8.45%	-0.50%	9.25%	9.42%	N/A	N/A	11.04%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	8.53%	11.03%	5.62%	17.71%	16.13%	N/A	N/A	16.08%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	13.51%	5.43%	13.00%	16.42%	11.26%	N/A	N/A	12.26%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	13.62%	5.40%	13.24%	16.79%	12.68%	N/A	N/A	13.88%

UGSTAR-D

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-9.70%	14.08%	22.87%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.04%	23.01%	28.23%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.06%	11.19%	12.26%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2.85%	12.88%	12.87%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	1.49%	8.39%	-0.62%	8.77%	N/A	N/A	N/A	9.98%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	8.53%	11.03%	5.62%	17.71%	N/A	N/A	N/A	20.75%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	13.51%	5.43%	12.99%	16.41%	N/A	N/A	N/A	13.89%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	13.62%	5.40%	13.24%	16.79%	N/A	N/A	N/A	14.39%

UGSTAR-SSF

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.69%	16.72%	24.20%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.04%	23.01%	28.23%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.68%	11.26%	12.26%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2.85%	12.88%	12.87%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	1.65%	8.45%	-0.50%	9.26%	N/A	N/A	N/A	13.77%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	8.53%	11.03%	5.62%	17.71%	N/A	N/A	N/A	20.75%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	13.51%	5.43%	13.00%	16.42%	N/A	N/A	N/A	13.66%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	13.62%	5.40%	13.24%	16.79%	N/A	N/A	N/A	14.39%

UGSTAR-SSF-D

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.69%	16.72%	24.15%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.04%	23.01%	28.23%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.68%	11.26%	12.26%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2.85%	12.88%	12.87%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	1.65%	8.45%	-0.50%	9.25%	N/A	N/A	N/A	13.75%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	8.53%	11.03%	5.62%	17.71%	N/A	N/A	N/A	20.75%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	13.51%	5.43%	13.00%	16.42%	N/A	N/A	N/A	13.66%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	13.62%	5.40%	13.24%	16.79%	N/A	N/A	N/A	14.39%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด: MSCI World Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ร้อยละ 95 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนร้อยละ 5

เปลี่ยนจากเดิม

ดัชนี MSCI World NETR Euro (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ร้อยละ 95 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนร้อยละ 5

ทั้งนี้ กองทุนเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงชนิดหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

UGSTAR

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	10,287.38	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	205.75	0.0321
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,371.65	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	43.90	0.0068
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	87.20	0.0136
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	2.05	0.0003
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	11,997.93	1.8718
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	1,760,425.41	0.2744

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

UGSTAR-D

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	48.52	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.97	0.0321
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6.47	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	0.21	0.0068
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	0.41	0.0136
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	0.01	0.0003
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	56.59	1.8718
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	8,302.78	0.2744

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	284.23	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5.68	0.0321
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	37.90	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	1.21	0.0068
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	2.41	0.0136
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	0.06	0.0003
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	331.50	1.8718
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	48,639.57	0.2744

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	135.74	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	2.71	0.0321
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	18.10	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	0.58	0.0068
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1.15	0.0136
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	0.03	0.0003
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	158.31	1.8718
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	23,228.12	0.2744

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>เงินฝาก</u>	<u>94,889,136.85</u>	<u>8.67</u>
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	73,888,999.07	6.75
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (USD)	21,000,137.78	1.92
<u>อื่นๆ</u>	<u>-88,149,573.10</u>	<u>-8.06</u>
ทรัพย์สินอื่น	61,613,860.61	5.63
หนี้สินอื่น	-149,763,433.71	-13.69
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ LUXEMBOURG		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>1,091,215,573.97</u>	<u>99.73</u>
หน่วยลงทุน	1,091,215,573.97	99.73
Robeco Global Stars Equities IL USD	1,091,215,573.97	99.73
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
<u>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</u>	<u>-3,781,445.54</u>	<u>-0.35</u>
สัญญาฟอเร็กซ์	-3,781,445.54	-0.35
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,094,173,692.18	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

หน่วยลงทุน (กองทุน)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
-ไม่มี-	-	-

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน สัญญาฟอเร็กซ์	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	142,956.00	0.01	14/08/2025	142,956.00
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-104,235.00	-0.01	16/10/2025	-104,235.00
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-47,687.31	0.00	13/11/2025	-47,687.31
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-307,207.00	-0.03	14/08/2025	-307,207.00
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-31,406.60	0.00	14/08/2025	-31,406.60
	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	AA	ป้องกันความเสี่ยง	-570,401.73	-0.05	14/08/2025	-570,401.73
	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	305,893.00	0.03	14/08/2025	305,893.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	135,372.50	0.01	14/08/2025	135,372.50
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	16,097.20	0.00	14/08/2025	16,097.20
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-61,932.20	-0.01	14/08/2025	-61,932.20
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-26,626.50	0.00	14/08/2025	-26,626.50
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-262,185.96	-0.02	16/10/2025	-262,185.96
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-33,802.00	0.00	14/08/2025	-33,802.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-274,567.65	-0.03	14/08/2025	-274,567.65
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-82,653.00	-0.01	14/08/2025	-82,653.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-95,447.70	-0.01	14/08/2025	-95,447.70
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-383,792.40	-0.04	14/08/2025	-383,792.40
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-477,962.10	-0.04	14/08/2025	-477,962.10
	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-1,621,857.09	-0.15	11/09/2025	-1,621,857.09

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

136.69%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบัน ในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
- ไม่มี -	-	-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
-	-ไม่มี-	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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 ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
-	-ไม่มี-	-	-	-	-

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

ในรอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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

**ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด**

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
บริษัทจัดการ นายทะเบียนหน่วยลงทุน	เปลี่ยนที่อยู่	12 มิถุนายน 2568	23 มิถุนายน 2568
วิธีการชำระเงิน หรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ผู้ถือ หน่วยลงทุน	สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลงชื่อของ กองทุนหลัก	12 มิถุนายน 2568	23 มิถุนายน 2568

รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนโดยมุ่งความยั่งยืนตามหลักสากล

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์ มีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศชื่อ Robeco Global Stars Equities IL USD (กองทุนหลัก) โดยกองทุนหลักมีวัตถุประสงค์การลงทุนโดยมุ่งหวังในการสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวและส่งเสริมการลงทุนด้าน ESG โดยกองทุนหลักมีการนำปัจจัยด้าน ESG เข้ามาพิจารณาใช้ในกระบวนการลงทุน (ESG Integrated) นอกจากนี้ กองทุนหลักมุ่งหวังจะมีฟุตพริ้นท์ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Footprint) ที่ดีกว่า Benchmark ทั้งนี้ บลจ. มีการบริหารจัดการกองทุนที่สอดคล้องกับการมุ่งความยั่งยืน (Sustainability) ตามหลักสากลและเป็นไปตามประกาศที่ นป.2/2565																																								
1. ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว	ไม่มีเหตุการณ์ขึ้นวิกฤติหรือความขัดแย้งรุนแรงใดเกิดขึ้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยต่อกระบวนการลงทุน ส่วนกลยุทธ์การลงทุนระดับโลกนั้น ปรัชญาและกระบวนการลงทุนยังคงเป็นเช่นเดิมตั้งแต่ก่อตั้งกองทุน และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยใดเกิดขึ้น ทางเรายังคงเน้นด้าน ROC, FCF และ ESG และบริหารพอร์ตด้วยการลงทุนหลักในหุ้นที่มีการซื้อขายสูง โปรดดูข้อมูลล่าสุดที่ทางผู้จัดการพอร์ตได้รายงานไว้ที่ AI keeps momentum alive																																							
2. ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือผู้ออกตราสารที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว	ด้านล่างนี้คือภาพรวมของการประชุมหารือกับบริษัทต่าง ๆ ที่ทีม Active Ownership ของ Robeco ได้จัดขึ้นกับบริษัทที่อยู่ในพอร์ตการลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2025 Robeco ได้มีการพูดคุยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในพอร์ตการลงทุนเกี่ยวกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ความคืบหน้าในการมีส่วนร่วมตามหัวข้อการมีส่วนร่วมต่าง ๆ สามารถดูได้จากกราฟด้านล่าง Engagement Themes Progress <table><thead><tr><th>Theme</th><th># companies</th><th>Progress</th></tr></thead><tbody><tr><td>Climate and Nature Transition of Financial Institutions</td><td>3</td><td>~75% (Closed effective)</td></tr><tr><td>Net Zero Carbon Emissions</td><td>2</td><td>~50% (Flat progress)</td></tr><tr><td>Human Capital Management</td><td>4</td><td>~50% (Mixed: Closed effective, Negative progress, Closed non-effective)</td></tr><tr><td>Human Rights Due Diligence for Conflict-Affected and High-Risk...</td><td>1</td><td>~50% (Closed effective)</td></tr><tr><td>Modern Slavery in Supply Chains</td><td>1</td><td>~50% (Negative progress)</td></tr><tr><td>Sound Social Management</td><td>2</td><td>~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)</td></tr><tr><td>Good Governance</td><td>1</td><td>~50% (Flat progress)</td></tr><tr><td>Tax Transparency</td><td>5</td><td>~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)</td></tr><tr><td>Fashion Transition</td><td>2</td><td>~50% (Flat progress)</td></tr><tr><td>SDG Engagement</td><td>20</td><td>~75% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)</td></tr><tr><td>AGM engagement 2024</td><td>2</td><td>~50% (Flat progress)</td></tr><tr><td>AGM engagement 2025</td><td>2</td><td>~50% (Flat progress)</td></tr></tbody></table>	Theme	# companies	Progress	Climate and Nature Transition of Financial Institutions	3	~75% (Closed effective)	Net Zero Carbon Emissions	2	~50% (Flat progress)	Human Capital Management	4	~50% (Mixed: Closed effective, Negative progress, Closed non-effective)	Human Rights Due Diligence for Conflict-Affected and High-Risk...	1	~50% (Closed effective)	Modern Slavery in Supply Chains	1	~50% (Negative progress)	Sound Social Management	2	~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)	Good Governance	1	~50% (Flat progress)	Tax Transparency	5	~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)	Fashion Transition	2	~50% (Flat progress)	SDG Engagement	20	~75% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)	AGM engagement 2024	2	~50% (Flat progress)	AGM engagement 2025	2	~50% (Flat progress)
Theme	# companies	Progress																																						
Climate and Nature Transition of Financial Institutions	3	~75% (Closed effective)																																						
Net Zero Carbon Emissions	2	~50% (Flat progress)																																						
Human Capital Management	4	~50% (Mixed: Closed effective, Negative progress, Closed non-effective)																																						
Human Rights Due Diligence for Conflict-Affected and High-Risk...	1	~50% (Closed effective)																																						
Modern Slavery in Supply Chains	1	~50% (Negative progress)																																						
Sound Social Management	2	~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)																																						
Good Governance	1	~50% (Flat progress)																																						
Tax Transparency	5	~50% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)																																						
Fashion Transition	2	~50% (Flat progress)																																						
SDG Engagement	20	~75% (Mixed: Positive progress, Closed non-effective)																																						
AGM engagement 2024	2	~50% (Flat progress)																																						
AGM engagement 2025	2	~50% (Flat progress)																																						

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน	ข้อมูลเพิ่มเติม Section 4: Investment Due Diligence ตาม Link นี้ docu-robeco-sustainability-risk-policy.pdf
4. ผลจากการบริหารจัดการลงทุนอย่างยั่งยืน	การปกป้องทรัพย์สินทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมนั้นเป็นข้อกำหนดพื้นฐานสำหรับเศรษฐกิจที่ดี และนำไปสู่การเติบโตของรายได้ในอนาคต ดังนั้น เป้าหมายของอุตสาหกรรมการเงินและการลงทุนจึงเปลี่ยนแปลงจากการมุ่งเน้นการสร้างคามั่งคั่งเพียงอย่างเดียว ไปสู่การสร้างคามั่งคั่งไปพร้อมกับการสร้างความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น Robeco นับเป็นบริษัทบริหารสินทรัพย์ชั้นนำของโลกที่เน้นการลงทุนด้านความยั่งยืน และมุ่งพัฒนาและสร้างนวัตกรรมอยู่เสมอ บริษัทด้านการลงทุนของ Robeco ผลักดันให้ Robeco ประสบความสำเร็จตามพันธกิจร่วมกันคือ การทำให้กลุ่มลูกค้าประสบความสำเร็จตามเป้าหมายด้านการเงินและความยั่งยืน การเป็นผู้บริหารสินทรัพย์สไตล์ Active ที่เน้นการลงทุนระยะยาว ทำให้ Robeco สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้า : - กลยุทธ์การลงทุนที่เน้นการขับเคลื่อนด้วยบทวิเคราะห์ที่ถ่วงน้ำหนักด้วยระบบการควบคุมที่ดี - หัวใจในการจัดทำบทวิเคราะห์ คือการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐาน, การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงปริมาณ และการวิเคราะห์ด้านความยั่งยืน - ประโยชน์ด้านเศรษฐกิจสังคม นอกเหนือจากการสร้างผลตอบแทนที่ดี Robeco เชื่อว่าการนำความยั่งยืนมาใช้จะช่วยให้กระบวนการตัดสินใจการลงทุนดีขึ้น และจะสามารถสร้างผลตอบแทนที่ปรับด้วยความเสี่ยงได้ดียิ่งขึ้น ตลอดวัฏจักรเศรษฐกิจ และ - ความยั่งยืนนั้นจะเป็นตัวผลักดันการเปลี่ยนแปลงทางโครงสร้างทั้งในระดับประเทศ บริษัท และตลาด - บริษัทที่องค์กรประกอบด้านความยั่งยืนเข้ามาเป็นองค์ประกอบในการดำเนินธุรกิจนั้นจะประสบความสำเร็จมากกว่าบริษัทที่ไม่ได้นำความยั่งยืนเข้ามาเป็นองค์ประกอบในการดำเนินธุรกิจ - การมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของช่วยส่งเสริมการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนและรวมถึงด้านสังคม ปัจจัยด้านความยั่งยืนนั้นได้ถูกนำไปประยุกต์ใช้ในกระบวนการลงทุนในหุ้น ตราสารหนี้ การลงทุนเชิงปริมาณ และกลยุทธ์การสร้างคามั่งคั่ง

5.ผลการรับรองโดยบุคคลที่สาม (3rd party certifier)ว่า การดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนเป็นไปตามถ้อยคำรับรองซึ่งได้เปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุน (ถ้ามี) (ในกรณีที่มีการรับรองการดำเนินงานมากกว่าปีละ 1 ครั้ง ให้เปิดเผยผลการรับรองครั้งล่าสุด)

กองทุนเป็นกองทุนที่ปฏิบัติและอยู่ภายใต้ SFDR ข้อ 8 และได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือจาก MSCI อยู่ในระดับ AA ตามที่แสดงไว้ในภาพด้านล่าง พอร์ตฯ มีระดับความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainalytics ESG Risk Rating) ที่ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานเปรียบเทียบ



Data as of 31-08-2025.
แผนภูมิคะแนนความเสี่ยง ESG ของพอร์ตการลงทุนจาก Sustainalytics แสดงระดับความเสี่ยง ESG ของพอร์ต ซึ่งคำนวณโดยการนำคะแนนความเสี่ยง ESG ของแต่ละองค์ประกอบในพอร์ตจาก Sustainalytics มาคูณกับสัดส่วนขององค์ประกอบนั้นในพอร์ตการลงทุน แผนภูมิการกระจายตามระดับความเสี่ยง ESG ของ Sustainalytics แสดงการจัดสรรพอร์ตที่แบ่งตาม 5 ระดับความเสี่ยง ESG ของ Sustainalytics ได้แก่:

ต่ำมาก (0–10) ต่ำ (10–20) ปานกลาง (20–30) สูง (30–40) รุนแรง (40 ขึ้นไป)
ซึ่งช่วยให้เห็นภาพรวมของการเปิดรับความเสี่ยง ESG ในระดับต่าง ๆ ของพอร์ตการลงทุนคะแนนของดัชนีชี้วัดจะแสดงควบคู่กับคะแนนของพอร์ต เพื่อเปรียบเทียบระดับความเสี่ยง ESG ของพอร์ตกับดัชนี ข้อมูลทั้งหมดนี้รวมเฉพาะสินทรัพย์ที่ถูกจัดประเภทว่าเป็นบริษัท (corporates) เท่านั้น

ในเดือนกุมภาพันธ์ 2023 Robeco ได้รับการจัดอันดับเป็นอันดับ 1 จากการจัดอันดับของ ShareAction ซึ่งเป็นการประเมินผลการดำเนินงานด้านการลงทุนอย่างรับผิดชอบของผู้จัดการสินทรัพย์รายใหญ่ 77 ราย ครอบคลุม 5 ด้าน ได้แก่ ธรรมชาติ การมีส่วนร่วมในฐานะผู้ถือหุ้น การจัดการด้านสภาพภูมิอากาศ ความหลากหลายทางชีวภาพ และประเด็นทางสังคม โดย Robeco เป็นผู้จัดการสินทรัพย์เพียงรายเดียวในรายชื่อที่ได้รับการจัดอันดับระดับ AA

6.แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหลักทรัพย์ในนามกองทุน

ความรับผิดชอบต่อ การตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงเป็นหน้าที่ของทีมน Active Ownership นโยบายนี้เป็น การกำหนดแนวทางทั่วไปของการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการนำหลักการบางอย่างมาประยุกต์ใช้เป็น กฎเกณฑ์ ขณะที่บางวาระอาจจะต้องมีการวิเคราะห์เพิ่มเติม นักวิเคราะห์ผู้ใช้สิทธิออกเสียงจะใช้ กรอบการประเมินและการจัดการประชุมรายสัปดาห์ เพื่อที่จะแน่ใจว่ามีน้ำหนักการมาใช้อย่างถูกต้อง สม่าเสมอ การตัดสินใจออกเสียงนั้นจะทำงานร่วมกับทีมการลงทุน และผู้เชี่ยวชาญ และข้อมูลที่ได้จาก การประชุมผู้ถือหุ้นจะมีการนำมาใช้ต่อไป

ขณะที่การออกเสียงแทนหรือออกเสียงจากการมอบฉันทะนั้นเป็นหน้าที่ของทีมน Active Ownership ของ Robeco ที่สำนักงาน Rotterdam โดยทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดกับนักวิเคราะห์ด้านความยั่งยืน และผู้จัดการการลงทุนของสำนักงาน Robeco ทั่วโลก ซึ่งจะทำให้เข้าถึงวิธีการตัดสินใจได้ Robeco

	มุ่งหวังที่จะให้ความสำคัญกับทุกคะแนนเสียง โดยใช้ประสบการณ์ของทีม Active Ownership ของ Robeco รวมถึงความรู้เฉพาะด้านอุตสาหกรรมและระดับภูมิภาคของนักวิเคราะห์การลงทุน ผู้จัดการลงทุน และผู้เชี่ยวชาญด้านความยั่งยืน กระบวนการใช้สิทธิออกเสียงที่เป็นระบบ Robeco มุ่งให้ความสำคัญกับทุกการประชุมผู้ถือหุ้น การใช้ตัวกรองที่แตกต่างกันทำให้สามารถระบุมติการลงคะแนนที่ต้องมีการวิเคราะห์อย่างละเอียดมากขึ้นได้ นักวิเคราะห์ของ Robeco มีการทำนโยบายการออกเสียงที่อยู่บนพื้นฐานของหลักการด้านธรรมาภิบาล นโยบายที่ออกแบบมาโดยเฉพาะของ Robeco ถือเป็นพื้นฐานแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงที่นำมาปฏิบัติใช้ทั้งองค์กร Robeco มีการวิเคราะห์ข้อมูลจากแหล่งต่างๆ และเน้นนำข้อมูลจากหลากหลายแหล่งมาประยุกต์ใช้ โดยข้อมูลจากแหล่งต่างๆ รวมถึงข้อมูลจากผู้ให้บริการด้าน ESG นักวิเคราะห์จากสื่อ และข้อมูลจากแหล่งธรรมาภิบาล ทีมที่ทำหน้าที่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของ Robeco ได้พัฒนา Focus List สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีวาระสำคัญๆ ไว้ ซึ่งจะทำให้ทีมที่ทำหน้าที่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนสามารถติดตามพัฒนาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับพอร์ตของลูกค้าได้ และสามารถทำการวิเคราะห์เชิงลึกได้ เช่น วาระที่เกี่ยวกับการควบรวมกิจการ (M&A), การเสนอของผู้ถือหุ้น และบริษัทที่มีประเด็นด้านค่าตอบแทนกรรมการหรือองค์ประกอบ/สมาชิกของคณะกรรมการ สำหรับวาระเหล่านี้ เราใช้กรอบการประเมินที่ได้จัดทำขึ้น นอกจากนี้ ยังมีนักวิเคราะห์การใช้สิทธิออกเสียงข้อเสนอที่รวบรวมจากผู้จัดการการลงทุน รายงานด้านความยั่งยืน รายงานประจำปี และข่าวต่างๆ กระบวนการใช้สิทธิออกเสียงของ Robeco ประกอบด้วยขั้นตอนและความรับผิดชอบต่างๆ การวิเคราะห์ที่รวมเอาปัจจัยด้านธรรมาภิบาลไว้แล้วนั้นจะนำมาสู่กระบวนการใช้สิทธิออกเสียงที่สมบูรณ์ ขั้นตอนการวิเคราะห์/วิจัย Robeco ขอข้อมูลผลวิจัยจากผู้ให้บริการด้านธรรมาภิบาลเพื่อใช้ประกอบการประชุม ซึ่งจะทำให้ Robeco มีข้อมูลขั้นต้นที่พร้อมสำหรับทุกวาระที่ต้องพิจารณา และถือเป็นจุดเริ่มต้นของการวิเคราะห์ การวิเคราะห์การใช้สิทธิออกเสียง จากการคัดกรองวาระที่สำคัญๆ นักวิเคราะห์จะทำการตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด เช่น รายงานด้านความยั่งยืน รายงานประจำปี และข่าวต่างๆ ข้อเสนอจากนักวิเคราะห์ด้านหุ้น/เครดิต และผู้จัดการการพอร์ต หากมีวาระที่เกี่ยวกับการควบรวมกิจการ (M&A) การลงทุนที่สำคัญ บริษัทที่กำลังมีธุรกรรมสำคัญ และเหตุการณ์สำคัญอื่นๆ Robeco จะรวบรวมข้อเสนอจากนักวิเคราะห์และผู้จัดการพอร์ตของ Robeco แนวทางการออกเสียงสำหรับวาระที่เกี่ยวกับการลงทุนในหุ้นจะมีการสื่อสารกับผู้จัดการพอร์ตที่เกี่ยวข้อง และทีมนักวิเคราะห์เป็นรายสัปดาห์ผ่าน Email เพื่อจะได้มีการประสานงานระหว่างทีม Active Ownership และทีมผู้จัดการพอร์ต และมีการให้ความเห็นจากประสบการณ์ของผู้จัดการพอร์ตในหุ้นที่ลงทุนไปได้ถูกนำไปใช้ในการวิเคราะห์การลงคะแนนใช้สิทธิออกเสียงด้วย
--	---

	การมีส่วนร่วมของผู้เชี่ยวชาญ - ในกรณีที่บริษัทกำลังมีธุรกรรมสำคัญ Robeco จะมีการหารือวาระนี้กับผู้เชี่ยวชาญ ความเห็นจากการวิเคราะห์/วิจัยด้านความยั่งยืน - Robeco จะมีการทบทวน Case กับนักวิจัยด้านความยั่งยืนด้วย สำหรับวาระพิเศษ เช่น คำตอบแทนกรรมการหรือองค์ประกอบของคณะกรรมการ Robeco ใช้กรอบการประเมินที่ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน การตัดสินใจออกเสียงลงคะแนนนั้นทำแบบอิเล็กทรอนิกส์ตามนโยบายการออกเสียงของลูกค้า โดยใช้ข้อมูลที่รวบรวมมาจากหลายขั้นตอน เพื่อที่จะแน่ใจว่าการตัดสินใจมาจากข้อมูลที่ครบถ้วน ขั้นตอนการตัดสินใจเพื่อใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน  ข้อมูลเพิ่มเติม docu-stewardship-approach-and-guidelines.pdf (robeco.com)
7.ผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่บริหารจัดการด้วยกลยุทธ์ impact investing ซึ่งตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบการวัดผลกระทบเชิงบวก (impact verifier) (ในกรณีที่มีการตรวจสอบผลลัพธ์เชิงบวกมากกว่าปีละ 1 ครั้ง ให้เปิดเผยผลการตรวจสอบครั้งล่าสุด)	วัตถุประสงค์หลักของการลงทุน เน้นการสร้างผลตอบแทนเหนือตลาดภายใต้กรอบกระบวนการ ESG ที่แข็งแกร่ง แต่ไม่ได้ใช้กลยุทธ์การลงทุน Impact Strategy นับแต่ต้นปี บริษัท AstraZeneca ซึ่งเป็นผู้นำด้านเภสัชกรรมและเทคโนโลยีชีวภาพ เป็นหนึ่งในบริษัทที่สร้างผลตอบแทนที่แข็งแกร่งที่สุดให้กับพอร์ตการลงทุน บริษัทมี Profile Sustainable Alpha ที่แข็งแกร่ง โดยมีจุดเด่นเฉพาะด้าน Product Impact ผ่านผลิตภัณฑ์ยารักษาโรค รวมถึงกลยุทธ์ด้าน Ambitious Climate Strategy ภายใต้กรอบ SDG ของ Robeco Score ของบริษัทนี้อยู่ที่ระดับ +2

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อีควิตี้ ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อิกวิตี ภัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อธนาคารเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 8 กันยายน 2568

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อีควิตี้ ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	9		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	1,091,215,573.97	400,984,480.55
เงินฝากธนาคาร		94,874,891.31	7,151,286.96
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		14,245.54	8,130.78
จากการขายหน่วยลงทุน		5,546,110.01	238,983.74
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	600,318.70	9,971,426.74
รายได้อื่นค้างรับ		239,670.60	99,201.52
ลูกหนี้อื่น		466,830.00	-
รวมสินทรัพย์		1,192,957,640.13	418,453,510.29
หนี้สิน	9		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		76,755,448.00	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		16,049,498.45	904,918.19
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	4,381,764.24	700,365.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,515,301.91	753,096.15
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,136.83	1,219.62
หนี้สินอื่น	5	79,798.52	37,188.14
รวมหนี้สิน		98,783,947.95	2,396,787.86
สินทรัพย์สุทธิ		1,094,173,692.18	416,056,722.43
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		653,065,685.30	271,221,282.28
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		246,200,955.89	(5,585,893.50)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		194,907,050.99	150,421,333.65
สินทรัพย์สุทธิ	7	1,094,173,692.18	416,056,722.43

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเท็ด อิกวิตี ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Robeco Global Stars Equities IL USD *	165,693.3255	1,091,215,573.97	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,090,376,109.30 บาท)		1,091,215,573.97	100.00

* กองทุน Robeco Global Stars Equities IL USD มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก
 ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจในประเทศที่พัฒนาแล้วเป็นหลัก

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
 (เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อีควิตี้ ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
 ประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Robeco Sustainable Global Stars Equities IL EUR *	36,753.7743	400,984,480.55	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 324,883,385.67 บาท)		400,984,480.55	100.00

* กองทุน Robeco Sustainable Global Stars Equities IL EUR มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก
 ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจในประเทศที่พัฒนาแล้วเป็นหลัก

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล สตาร์ อีควิตี้ ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเท็ด อีควิตี้ ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		103,062.15	59,619.10
รายได้อื่น	10	1,840,595.86	1,018,252.78
รวมรายได้		1,943,658.01	1,077,871.88
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	10,755,874.15	5,914,230.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		215,117.47	118,284.75
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,434,116.56	788,564.11
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,900.00	45,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		93,307.63	71,880.00
รวมค่าใช้จ่าย		12,544,315.81	6,938,859.39
ขาดทุนสุทธิ		(10,600,657.80)	(5,860,987.51)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		85,368,110.77	51,021,273.44
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(75,261,630.21)	30,280,187.10
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		56,942,644.68	(25,221,899.42)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 9	(13,052,506.52)	11,648,348.00
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		1,350,628.19	(631,366.47)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		55,347,246.91	67,096,542.65
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		44,746,589.11	61,235,555.14
หัก ภาษีเงินได้	3	(15,459.37)	(8,942.87)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	44,731,129.74	61,226,612.27

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อิกวิตี ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

หมายเหตุ	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	44,731,129.74	61,226,612.27
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 8 (245,412.40)	(75,320.81)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,344,018,649.40	290,172,905.13
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(710,387,396.99)	(501,416,069.46)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	678,116,969.75	(150,091,872.87)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	416,056,722.43	566,148,595.30
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,094,173,692.18	416,056,722.43
หน่วย		
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	27,122,128.2277	44,281,242.2789
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	82,845,812.4220	20,317,539.7443
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(44,661,372.1196)	(37,476,653.7955)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	65,306,568.5301	27,122,128.2277

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อิกวิตี ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน เป็น 4 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล ผู้ถือหน่วยลงทุนมีสิทธิที่จะได้รับการจัดสรรผลกำไรในรูปแบบของเงินปันผล
3. ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนเพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางภาษี และคาดหวังที่จะได้รับผลตอบแทนจากการเพิ่มขึ้นของหน่วยลงทุนในระยะยาว
4. ชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผล ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้สิทธิลดหย่อนภาษี และมีสิทธิที่จะได้รับการจัดสรรผลกำไรในรูปแบบของเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Robeco Global Stars Equities IL USD (กองทุนหลัก) (เดิมลงทุนในกองทุน Robeco Sustainable Global Stars Equities IL EUR ถึงวันที่ 19 มกราคม 2568) กองทุนดังกล่าวจัดตั้งและบริหารจัดการโดย Robeco Institutional Asset Management B.V. โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนดังกล่าวจดทะเบียนที่ประเทศลักเซมเบิร์ก ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล และชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป และชนิดเพื่อการออม

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2568 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อิกวิตี ซัสเทนเนเบิล โกลบอล ฟันด์” เป็น “กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล สตาร์ อิกวิตี ฟันด์”

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทางการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทางการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,593,545,583.87	167,415,575.30
ขายเงินลงทุน	913,420,971.01	403,902,851.70

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	10,755,874.15	5,914,230.53	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,434,116.56	788,564.11	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,311,602.17	631,666.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	174,880.26	84,222.28
หนี้สินอื่น	-	1.48

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

บาท			
2568			
จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,052,077,566.80	600,318.70	4,381,764.24
บาท			
2567			
จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	466,856,880.70	9,971,426.74	700,365.76

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

2568				
	ชนิด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด เพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	62,409,077.7516	324,123.4127	1,724,402.6797	848,964.6861
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,046,514,996.00	4,935,726.06	28,914,619.08	13,808,351.04
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	16.7686	15.2279	16.7679	16.2649
2567				
	ชนิด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด เพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	25,470,044.2690	109,242.5334	1,049,375.5639	493,465.8614
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	390,938,110.73	1,534,419.69	16,104,542.56	7,479,649.45
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	15.3489	14.0459	15.3467	15.1573

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	42,139,493.71	58,174,719.44
ชนิดจ่ายเงินปันผล	10,742.35	90,048.39
ชนิดเพื่อการออม	1,736,756.61	2,022,041.83
ชนิดเพื่อการออม และจ่ายเงินปันผล	844,137.07	939,802.61
รวม	44,731,129.74	61,226,612.27

8. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)				
วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตราหน่วยละ	รวม
19 มีนาคม 2568	1 สิงหาคม 2567 - 31 มกราคม 2568	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.0469	22,377.11
		ชนิดเพื่อการออม		
19 มีนาคม 2568	1 สิงหาคม 2567 - 31 มกราคม 2568	และจ่ายเงินปันผล	0.2802	223,035.29
22 มีนาคม 2567	1 สิงหาคม 2566 - 31 มกราคม 2567	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.0527	3,393.82
		ชนิดเพื่อการออม		
22 มีนาคม 2567	1 สิงหาคม 2566 - 31 มกราคม 2567	และจ่ายเงินปันผล	0.1756	71,926.99

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- 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 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,091,215,573.97	-	1,091,215,573.97
ตราสารอนุพันธ์	-	600,318.70	-	600,318.70
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	4,381,764.24	-	4,381,764.24

บาท				
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	400,984,480.55	-	400,984,480.55
ตราสารอนุพันธ์	-	9,971,426.74	-	9,971,426.74
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	700,365.76	-	700,365.76

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	1,091,215,573.97	1,091,215,573.97
เงินฝากธนาคาร	94,874,891.31	-	-	94,874,891.31
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	14,245.54	14,245.54
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,546,110.01	5,546,110.01
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	600,318.70	600,318.70
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	239,670.60	239,670.60
ลูกหนี้อื่น	-	-	466,830.00	466,830.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	76,755,448.00	76,755,448.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	16,049,498.45	16,049,498.45
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,381,764.24	4,381,764.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,515,301.91	1,515,301.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,136.83	2,136.83
หนี้สินอื่น	-	-	79,798.52	79,798.52

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	400,984,480.55	400,984,480.55
เงินฝากธนาคาร	5,978,738.00	-	1,172,548.96	7,151,286.96
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	8,130.78	8,130.78
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	238,983.74	238,983.74
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	9,971,426.74	9,971,426.74
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	99,201.52	99,201.52
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	904,918.19	904,918.19
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	700,365.76	700,365.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	753,096.15	753,096.15
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,219.62	1,219.62
หนี้สินอื่น	-	-	37,188.14	37,188.14

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
สกุลเงินยูโร	-	10,392,129.68
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	33,423,657.62	-

รายการ	จำนวนเงิน	
	2568	2567
เงินฝากธนาคาร		
สกุลเงินยูโร	-	30,388.41
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	643,223.49	-
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	5.43	-
รายได้อื่นค้างรับ		
สกุลเงินยูโร	-	2,570.96
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	7,341.05	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	2,351,000.00	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Robeco Global Stars Equities IL USD จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจในประเทศที่พัฒนาแล้วเป็นหลัก

10. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2568

ชำระค่าโปรแกรมแล้ว
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ปณณ. ภาณุภาว

เหตุขัดข้องที่ส่งมายังยูบีเอ็มไม่ได้
☐ 1. จำกัดวงไม่ชัดเจน
☐ 2. ไม่มีเอกสารแนบตามจำกัดวง
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบจำกัดวง
☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
☐ 6. เอกสารขาด
☐ 7. ย้ายไปหาคนที่อยู่ใหม่
☐ 8. อื่นๆ
ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูบีเอ็ม (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