

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

United Global Durable Equities Fund : UGD

# สารบัญ

|                                                                                                                                        | หน้า |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| สารจากบริษัทจัดการ                                                                                                                     | 1    |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร                                                                                                         | 3    |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                                                                                                | 4    |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                                                                                                 | 5    |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน                                                                                                                | 6    |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                                                                                            | 7    |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน                                                                                    | 8    |
| ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น<br>ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี) | 9    |
| รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว                                                                             | 10   |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)                                                                                     | 11   |
| อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน                                                                                        | 12   |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ                                                                               | 13   |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม                                                                                   | 14   |
| ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์                                                                                               | 15   |
| การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)                                                                                                | 16   |
| การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน                                                                                                     | 17   |
| ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น                                                                                         | 18   |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อกำหนดการถือหน่วยลงทุน                                                                                     | 19   |
| การแก้ไขข้อผูกพัน                                                                                                                      | 20   |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต                                                                                              | 21   |

# สารบริษัทจัดการ

## เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

### สรุปภาพรวมตลาด

ในไตรมาสแรกของปี 2568 รัฐบาลสหรัฐอเมริกา เริ่มประกาศมาตรการจัดเก็บภาษีนำเข้าต่อประเทศที่มีดุลการค้าเกินดุลกับสหรัฐอเมริกา โดยเริ่มจากประเทศแคนาดา เม็กซิโก และสาธารณรัฐประชาชนจีน ต่อมาได้มีการประกาศนโยบาย “Reciprocal Tariff” ซึ่งเป็นการจัดเก็บภาษีเพิ่มเติมในอัตราที่สูงขึ้นตามระดับของดุลการค้า ประเทศคู่ค้าจึงตอบโต้ด้วยการขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากสหรัฐอเมริกา ส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลดลงอย่างรุนแรง เนื่องจากความกังวลว่าเศรษฐกิจโลกอาจเข้าสู่ภาวะถดถอย

ความผันผวนของตลาดแต่ละระดับสูงสุดในเดือนเมษายน เมื่อสหรัฐอเมริกาและประเทศคู่ค้าเริ่มเข้าสู่การเจรจา และมีการเลื่อนการจัดเก็บภาษีในอัตราที่สูงออกไป พร้อมทั้งปรับลดอัตราภาษีจากที่เคยประกาศไว้ ส่งผลให้ตลาดหุ้น ทั่วโลกเริ่มฟื้นตัวอย่างรวดเร็ว แม้ความเสี่ยงด้านภาษียังคงอยู่ นักวิเคราะห์คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะชะลอตัวลง และอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นจากผลกระทบของมาตรการภาษี ซึ่งอาจทำให้อัตราการกลางธนาคารกลางสหรัฐอเมริกา ยังคงอัตราดอกเบี้ยในระดับสูงต่อไป

อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาสที่ 3 อัตราเงินเฟ้อของสหรัฐอเมริกาเริ่มทรงตัว โดยได้รับแรงสนับสนุนจากราคาน้ำมันที่ปรับลดลง ขณะเดียวกันตลาดแรงงานเริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว ส่งผลให้นักลงทุนคาดการณ์ถึงความเป็นไปได้ในการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจอีกครั้ง ซึ่งส่งผลเชิงบวกต่อสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก รวมถึงตลาดหุ้นต่างประเทศ

สำหรับไตรมาสที่ 4 หลังจากที่นักลงทุนคาดการณ์กันขี้นกระยะ ธนาคารกลางสหรัฐอเมริกา (Fed) ได้ตัดสินใจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% สู่รอบ 4.00%–4.25% ในเดือนกันยายน แม้อัตราเงินเฟ้อยังคงสูงกว่าระดับเป้าหมาย โดยให้เหตุผลจากการชะลอตัวของการจ้างงานและความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจ เจ้าหน้าที่ส่วนใหญ่ให้การสนับสนุนการผ่อนคลายนโยบาย ในขณะที่บางรายเตือนถึงความเสี่ยงจากการดำเนินการเร็วเกินไป การตัดสินใจครั้งนี้ถือเป็นเอกฉันท์ โดยมีเพียงหนึ่งเสียงที่ต้องการลดมากกว่า 0.25% อีกประเด็นที่สำคัญ คือการปิดหน่วยงานรัฐบาลสหรัฐอเมริกา ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม เนื่องจากข้อขัดแย้งด้านงบประมาณเกี่ยวกับการจัดสรรเงินด้านสาธารณสุข ส่งผลให้มีพนักงานรัฐบาลราว 750,000 คนถูกพักงาน และยังไม่มีความชัดเจนการเจรจาตกลง แม้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว แต่ราคาหุ้นยังไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ

### กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนจะเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน United Global Durable Equities Fund - Class USD ACC (กองทุนหลัก) โดยกองทุนหลักเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก

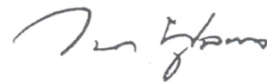
### น้ำหนักการลงทุนสูงสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

| หมวดธุรกิจ      | %NAV  |
|-----------------|-------|
| การเงิน         | 31.28 |
| อุตสาหกรรม      | 30.78 |
| สุขภาพ          | 8.78  |
| สินค้าจำเป็น    | 8.53  |
| เทคโนโลยี       | 7.02  |
| สาธารณูปโภค     | 6.44  |
| สินค้าฟุ่มเฟือย | 2.70  |
| วัสดุพื้นฐาน    | 2.27  |
| เงินสด          | 2.19  |

เนื่องในโอกาสที่ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจะครบรอบปีบัญชีในวันที่ 31 ตุลาคม 2568 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,504,827,477.57 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 15.1009 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

## รายชื่อกรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568)

|                                  |                                    |
|----------------------------------|------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ                  | ประธานกรรมการ                      |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต             | กรรมการ                            |
| 3. นายวนา พูลผล                  | กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 4. นายสัณชัย อภิศักดิ์ศิริกุล    | กรรมการ                            |
| 5. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภูตระกูล | กรรมการ                            |

## คณะผู้บริหาร

|                |                  |                                 |
|----------------|------------------|---------------------------------|
| 1. นายวนา      | พูลผล            | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร         |
| 2. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ        | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร      |
| 3. นายกุลฉัตร  | จันทิมล          | กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ |
| 4. นายณัฐพล    | จันทริสวานนท์    | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน    |
| 5. นางสุนรี    | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ  |

## ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด  
ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33  
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

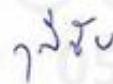
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)  
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)  
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม (ข้อมูล ณ วันที่ 8 ธันวาคม 2568) |                  |
|----------|------------------------------------------------------------|------------------|
| 1        | นายจิตรีฐ์                                                 | รัตนสิงห์*       |
| 2        | นายธนพัฒน์                                                 | สุริโยดร         |
| 3        | นางสาวพรศจี                                                | วรสุทธิพิศิษฐ์   |
| 4        | นายวรุณ                                                    | ทรัพย์ทวีกุล     |
| 5        | นายยุทธพล                                                  | ชูลีคร*          |
| 6        | นางสาวสุวิษฐา                                              | ปิยะพิสุทธิ*     |
| 7        | นายเกริกชัย                                                | มนตรีกิตติพันธุ์ |

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 17 พ.ย. 58

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ต.ค. 68

|                                                         | 2558   | 2559   | 2560   | 2561    | 2562   | 2563   | 2564   | 2565    | 2566   | 2567   |
|---------------------------------------------------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
|                                                         | 2015   | 2016   | 2017   | 2018    | 2019   | 2020   | 2021   | 2022    | 2023   | 2024   |
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                      | 1.89%  | 0.76%  | 9.41%  | -9.95%  | 27.83% | 4.23%  | 10.19% | -8.81%  | 4.74%  | 3.06%  |
| ผลตอบแทนดัชนีวัด<br>(Benchmark Return)                  | -0.12% | 6.53%  | 12.79% | -10.12% | 17.36% | 16.19% | 31.98% | -15.55% | 21.23% | 21.18% |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)   | 2.34%  | 10.36% | 6.03%  | 10.29%  | 8.57%  | 27.61% | 10.83% | 17.02%  | 10.20% | 10.54% |
| ความผันผวนของดัชนีวัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 3.95%  | 12.37% | 6.40%  | 11.70%  | 10.00% | 26.90% | 11.13% | 19.63%  | 12.58% | 11.52% |

|                                                         | 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)                      | 3.31%                               | -4.41%                              | -0.81%                              | -0.36%                         | 4.42%                           | 4.95%                           | N/A                               | 4.22%                                             |
| ผลตอบแทนดัชนีวัด<br>(Benchmark Return)                  | 1.42%                               | -4.18%                              | -0.12%                              | 2.67%                          | 11.87%                          | 13.37%                          | N/A                               | 9.38%                                             |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)   | 11.51%                              | 4.66%                               | 6.74%                               | 12.43%                         | 11.23%                          | 12.95%                          | N/A                               | 12.43%                                            |
| ความผันผวนของดัชนีวัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 12.22%                              | 4.74%                               | 6.89%                               | 13.12%                         | 10.81%                          | 12.78%                          | N/A                               | 12.61%                                            |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ร้อยละ 95 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนร้อยละ 5

เปลี่ยนจากเดิม

ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (100%)

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ร้อยละ 95 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนร้อยละ 5 เพื่อให้สอดคล้องกับการยกเลิกตัวชี้วัดของกองทุนหลัก และเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ การลงทุนของกองทุน โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2568 เป็นต้นไป

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนมิได้เป็นที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์**  
**ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568**

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)       | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                            | 20,660.90                   | 1.6050                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 413.22                      | 0.0321                             |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ                                          | -                           | -                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                           | 2,754.79                    | 0.2140                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน                                             | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก    | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | -                           | -                                  |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 45.90                       | 0.0036                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*                                                | 30.40                       | 0.0024                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>                                   | <b>23,905.21</b>            | <b>1.8571</b>                      |
| รายได้                                                           | จำนวนเงิน<br>หน่วย : บาท    | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
| ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ                      | 8,681,472.20                | 0.6742                             |

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                    | มูลค่าตามราคาตลาด       | %NAV          |
|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>             |                         |               |
| <u>เงินฝาก</u>                                     | <u>15,813,535.42</u>    | <u>1.05</u>   |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                      | 1,785,261.78            | 0.12          |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)(USD)                 | 14,028,273.64           | 0.93          |
| <u>อื่นๆ</u>                                       | <u>232,209.15</u>       | <u>0.02</u>   |
| ทรัพย์สินอื่น                                      | 38,413,273.63           | 2.55          |
| หนี้สินอื่น                                        | -38,181,064.48          | -2.54         |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE</b>     |                         |               |
| <u>หุ้นสามัญ</u>                                   | <u>1,490,103,091.51</u> | <u>99.02</u>  |
| หน่วยลงทุน                                         | 1,490,103,091.51        | 99.02         |
| United Global Durable Equities Fund (SG9999014021) | 1,490,103,091.51        | 99.02         |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b> |                         |               |
| <u>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</u>           | <u>-1,321,358.51</u>    | <u>-0.09</u>  |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                                    | -1,321,358.51           | -0.09         |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                        | <b>1,504,827,477.57</b> | <b>100.00</b> |

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น  
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

| หน่วยลงทุน (กองทุน) | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(บาท) | %NAV |
|---------------------|----------------------------|------|
| -ไม่มี-             | -                          | -    |

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว  
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อิควิตี ฟันด์  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

| ประเภทสัญญา                       | คู่สัญญา                          | อันดับความ<br>น่าเชื่อถือ | วัตถุประสงค์      | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด | %NAV  | วันครบกำหนด | กำไร/ขาดทุน   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|-------|-------------|---------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน |                                   |                           |                   |                       |       |             |               |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด                   | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | AAA                       | ป้องกันความเสี่ยง | -517,027.51           | -0.03 | 15/01/2025  | -517,027.51   |
|                                   | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)    | AA+                       | ป้องกันความเสี่ยง | 5,151,831.13          | -0.34 | 29/01/2026  | 5,151,831.13  |
|                                   | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)    | AA+                       | ป้องกันความเสี่ยง | 23,821.72             | 0.00  | 15/01/2025  | 23,821.72     |
|                                   | ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)     | AA+                       | ป้องกันความเสี่ยง | -5,979,983.85         | -0.40 | 11/12/2025  | -5,979,983.85 |

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

|        |
|--------|
| 24.59% |
|--------|

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

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

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม  
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

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

หมายเหตุ :

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

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

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

**ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน**  
**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์**  
**ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568**

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

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3**  
**กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์**  
**ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568**

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3  
โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนร้อยละ 47.0635

หมายเหตุ :

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

## การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

---

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

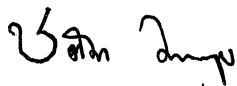
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวอุษิตา วงษ์สุราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 พฤศจิกายน 2568

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์  
งบฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

|                                                          | หมายเหตุ | บาท              |                  |
|----------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|                                                          |          | 2568             | 2567             |
| สินทรัพย์                                                | 7        |                  |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4, 5  | 1,490,103,091.51 | 1,065,048,983.55 |
| เงินฝากธนาคาร                                            |          | 15,761,415.45    | 16,388,073.63    |
| ลูกหนี้                                                  |          |                  |                  |
| จากดอกเบี้ย                                              |          | 52,119.97        | 57,693.05        |
| จากการขายเงินลงทุน                                       | 5        | 11,643,840.00    | -                |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | 244,280.67       | 247,850.42       |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                  | 3, 6     | 5,175,652.85     | 2,798,530.43     |
| รายได้อื่นค้างรับ                                        | 5        | 903,322.96       | 634,612.36       |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 1,523,883,723.41 | 1,085,175,743.44 |
| หนี้สิน                                                  | 7        |                  |                  |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                       |          | 2,300,172.52     | 2,050,985.01     |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์                                 | 3, 6     | 14,149,451.36    | 29,695,554.64    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 2,429,182.94     | 1,686,641.02     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 7,818.00         | 8,653.96         |
| หนี้สินอื่น                                              |          | 169,621.02       | 96,733.39        |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 19,056,245.84    | 33,538,568.02    |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 1,504,827,477.57 | 1,051,637,175.42 |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                          |          |                  |                  |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 996,510,555.41   | 693,874,072.74   |
| กำไรสะสม                                                 |          |                  |                  |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | 219,944,409.55   | 47,935,906.75    |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 288,372,512.61   | 309,827,195.93   |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 1,504,827,477.57 | 1,051,637,175.42 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 15.1009          | 15.1560          |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 99,651,055.5405  | 69,387,407.2737  |

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                        | จำนวนหน่วย    | ร้อยละของ        |                 |
|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|-----------------|
|                                                       |               | มูลค่ายุติธรรม   | มูลค่าเงินลงทุน |
|                                                       |               | (บาท)            |                 |
| เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ                        |               |                  |                 |
| หน่วยลงทุน                                            |               |                  |                 |
| United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc * | 21,154,589.09 | 1,490,103,091.51 | 100.00          |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,325,969,270.96 บาท)           |               | 1,490,103,091.51 | 100.00          |

\* กองทุน United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มั่นคง (durable companies) ที่จดทะเบียนและซื้อขายอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกที่ให้กำไรทบต้นอย่างสม่ำเสมอแก่ผู้ลงทุนโดยมีระดับความผันผวนของผลตอบแทนที่ต่ำกว่าระดับค่าเฉลี่ยของบริษัททั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

|                                           | ชื่อหลักทรัพย์                                        | จำนวนหน่วย    | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------|
| เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ            |                                                       |               |                         |                              |
| หน่วยลงทุน                                |                                                       |               |                         |                              |
|                                           | United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc * | 15,095,915.37 | 1,065,048,983.55        | 100.00                       |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 831,986,359.04 บาท) |                                                       |               | 1,065,048,983.55        | 100.00                       |

\* กองทุน United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มั่นคง (durable companies) ที่จดทะเบียนและซื้อขายอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกที่ให้กำไรทบต้นอย่างสม่ำเสมอแก่ผู้ลงทุนโดยมีระดับความผันผวนของผลตอบแทนที่ต่ำกว่าระดับค่าเฉลี่ยของบริษัททั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

|                                                                                 | หมายเหตุ | บาท             |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 |          | 2568            | 2567            |
| รายได้                                                                          | 3        |                 |                 |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                                  |          | 139,582.39      | 183,521.10      |
| รายได้อื่น                                                                      | 5, 8     | 8,681,472.20    | 7,357,035.12    |
| รวมรายได้                                                                       |          | 8,821,054.59    | 7,540,556.22    |
| ค่าใช้จ่าย                                                                      | 3        |                 |                 |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                           | 5        | 20,660,895.40   | 17,620,479.52   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                                   |          | 413,217.92      | 352,409.61      |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                          | 5        | 2,754,786.01    | 2,349,397.35    |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                             |          | 45,900.00       | 45,900.00       |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                                  |          | 30,400.00       | 34,036.88       |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                                   |          | 23,905,199.33   | 20,402,223.36   |
| ขาดทุนสุทธิ                                                                     |          | (15,084,144.74) | (12,861,667.14) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                             | 3        |                 |                 |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                          |          | 52,937,663.92   | 66,329,977.12   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                            |          | (68,928,803.96) | 98,553,644.31   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                              |          | (5,372,930.67)  | 24,575,200.03   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                        | 6, 7     | 17,923,225.70   | (1,501,864.56)  |
| รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                            |          | (2,908,756.00)  | (721,862.40)    |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น           |          | (6,349,601.01)  | 187,235,094.50  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้ | 3        | (21,433,745.75) | 174,373,427.36  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้             |          | (20,937.57)     | (27,528.48)     |
|                                                                                 |          | (21,454,683.32) | 174,345,898.88  |

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อิกวิตี ฟันด์  
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

|                                                           | บาท               |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                           | 2568              | 2567              |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                   |                   |
| การดำเนินงาน                                              | (21,454,683.32)   | 174,345,898.88    |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 1,192,478,624.52  | 485,137,407.15    |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (717,833,639.05)  | (597,928,275.85)  |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                  | 453,190,302.15    | 61,555,030.18     |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 1,051,637,175.42  | 990,082,145.24    |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 1,504,827,477.57  | 1,051,637,175.42  |
|                                                           |                   |                   |
|                                                           | หน่วย             |                   |
|                                                           |                   |                   |
| <u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>                   |                   |                   |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                    |                   |                   |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                     | 69,387,407.2737   | 76,975,883.0732   |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                  | 76,109,599.9343   | 32,875,611.5735   |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี           | (45,845,951.6675) | (40,464,087.3730) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                    | 99,651,055.5405   | 69,387,407.2737   |

## กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล ดูเรเบิล อีควิตี้ ฟันด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2558 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายการลงทุนโดยเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc ที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยกองทุนดังกล่าวบริหารจัดการโดย UOB Asset Management Ltd. ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

#### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### **4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2568           | 2567           |
| ซื้อเงินลงทุน | 757,631,128.00 | 199,350,436.00 |
| ขายเงินลงทุน  | 316,585,880.00 | 283,351,644.00 |

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

|                                                       | บาท            |                |                                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|
|                                                       | 2568           | 2567           | นโยบายการกำหนดราคา             |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |                |                |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                 | 20,660,895.40  | 17,620,479.52  | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                | 2,754,786.01   | 2,349,397.35   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| UOB Asset Management Ltd.                             |                |                |                                |
| รายได้อื่น                                            | 8,681,472.20   | 7,357,035.12   | ดูหมายเหตุ 8                   |
| ซื้อเงินลงทุน                                         | 757,631,128.00 | 199,350,436.00 | ราคาตลาด                       |
| ขายเงินลงทุน                                          | 316,585,880.00 | 283,351,644.00 | ราคาตลาด                       |

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                       | บาท              |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                       | 2568             | 2567             |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |                  |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                         | 2,126,841.76     | 1,464,447.40     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                        | 283,578.84       | 195,259.67       |
| United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc   |                  |                  |
| เงินลงทุน                                             | 1,490,103,091.51 | 1,065,048,983.55 |
| UOB Asset Management Ltd.                             |                  |                  |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน                             | 11,643,840.00    | -                |
| รายได้อื่นค้างรับ                                     | 903,322.96       | 634,612.36       |

## 6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

|                                       | บาท               |                |               |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|
|                                       | 2568              |                |               |
|                                       | จำนวนเงินตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม |               |
|                                       |                   | สินทรัพย์      | หนี้สิน       |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 2,543,057,324.62  | 5,175,652.85   | 14,149,451.36 |

|                                       | บาท              |                |               |
|---------------------------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                       | 2567             |                |               |
|                                       | จำนวนเงินตาม     | มูลค่ายุติธรรม |               |
|                                       | สัญญา            | สินทรัพย์      | หนี้สิน       |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 1,096,820,526.53 | 2,798,530.43   | 29,695,554.64 |

## 7. 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 ตุลาคม 2568 |                  |            |                  |
|                  | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2       | ระดับที่ 3 | รวม              |
| <u>สินทรัพย์</u> |                         |                  |            |                  |
| กองทุน           | -                       | 1,490,103,091.51 | -          | 1,490,103,091.51 |
| ตราสารอนุพันธ์   | -                       | 5,175,652.85     | -          | 5,175,652.85     |
| <u>หนี้สิน</u>   |                         |                  |            |                  |
| ตราสารอนุพันธ์   | -                       | 14,149,451.36    | -          | 14,149,451.36    |

|                  | บาท                     |                  |            |                  |
|------------------|-------------------------|------------------|------------|------------------|
|                  | ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 |                  |            |                  |
|                  | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2       | ระดับที่ 3 | รวม              |
| <u>สินทรัพย์</u> |                         |                  |            |                  |
| กองทุน           | -                       | 1,065,048,983.55 | -          | 1,065,048,983.55 |
| ตราสารอนุพันธ์   | -                       | 2,798,530.43     | -          | 2,798,530.43     |
| <u>หนี้สิน</u>   |                         |                  |            |                  |
| ตราสารอนุพันธ์   | -                       | 29,695,554.64    | -          | 29,695,554.64    |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                 | บาท                                                            |                          |                        |                  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
|                                 | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 |                          |                        |                  |
|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย                                                |                          |                        |                  |
|                                 | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                     | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม              |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>      |                                                                |                          |                        |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | -                                                              | -                        | 1,490,103,091.51       | 1,490,103,091.51 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 15,761,415.45                                                  | -                        | -                      | 15,761,415.45    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย              | -                                                              | -                        | 52,119.97              | 52,119.97        |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน       | -                                                              | -                        | 11,643,840.00          | 11,643,840.00    |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน      | -                                                              | -                        | 244,280.67             | 244,280.67       |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์         | -                                                              | -                        | 5,175,652.85           | 5,175,652.85     |
| รายได้อื่นค้างรับ               | -                                                              | -                        | 903,322.96             | 903,322.96       |

|                                    | บาท                                                            |                          |                        |               |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 |                          |                        |               |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                |                          |                        |               |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                     | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม           |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |                                                                |                          |                        |               |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                                                              | -                        | 2,300,172.52           | 2,300,172.52  |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์           | -                                                              | -                        | 14,149,451.36          | 14,149,451.36 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                              | -                        | 2,429,182.94           | 2,429,182.94  |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                                                              | -                        | 7,818.00               | 7,818.00      |
| หนี้สินอื่น                        | -                                                              | -                        | 169,621.02             | 169,621.02    |

|                                 | บาท                                                            |                          |                        |                  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
|                                 | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 |                          |                        |                  |
|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย                                                |                          |                        |                  |
|                                 | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                     | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม              |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>      |                                                                |                          |                        |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | -                                                              | -                        | 1,065,048,983.55       | 1,065,048,983.55 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 16,388,073.63                                                  | -                        | -                      | 16,388,073.63    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย              | -                                                              | -                        | 57,693.05              | 57,693.05        |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน      | -                                                              | -                        | 247,850.42             | 247,850.42       |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์         | -                                                              | -                        | 2,798,530.43           | 2,798,530.43     |
| รายได้อื่นค้างรับ               | -                                                              | -                        | 634,612.36             | 634,612.36       |

|                                    |   |   |               |               |
|------------------------------------|---|---|---------------|---------------|
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |   |   |               |               |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | - | - | 2,050,985.01  | 2,050,985.01  |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์           | - | - | 29,695,554.64 | 29,695,554.64 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | - | - | 1,686,641.02  | 1,686,641.02  |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | - | - | 8,653.96      | 8,653.96      |
| หนี้สินอื่น                        | - | - | 96,733.39     | 96,733.39     |

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| รายการ                     | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |               |
|----------------------------|---------------------|---------------|
|                            | 2568                | 2567          |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 46,070,464.12       | 31,550,463.12 |
| เงินฝากธนาคาร              | 433,649.43          | 18,240.98     |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย         | 71.62               | 19.82         |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน  | 360,000.00          | -             |
| รายได้อื่นค้างรับ          | 27,928.61           | 18,799.43     |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน United Global Durable Equities Fund - Class USD Acc จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มั่นคง (durable companies) ที่จดทะเบียนและซื้อขายอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกที่ให้กำไรทบต้นอย่างสม่ำเสมอแก่ผู้ลงทุน โดยมีระดับความผันผวนของผลตอบแทนที่ต่ำกว่าระดับค่าเฉลี่ยของบริษัททั่วไป

## **8. รายได้อื่น**

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

## **9. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2568

ชำระค่าไปรษณีย์เอกสารแล้ว  
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540  
ปณณ. ยานนาวา

|                                                        |
|--------------------------------------------------------|
| เหตุขัดข้องที่ห้ามให้ผู้รับไม่ได้                      |
| <input type="checkbox"/> 1. จำกัดจำนวน                 |
| <input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเลขที่อ้างอิงตามจำนวน |
| <input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ                  |
| <input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับตามจำนวน        |
| <input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด         |
| <input type="checkbox"/> 6. เลิกกิจการ                 |
| <input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปทราบที่อยู่ใหม่      |
| <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)