

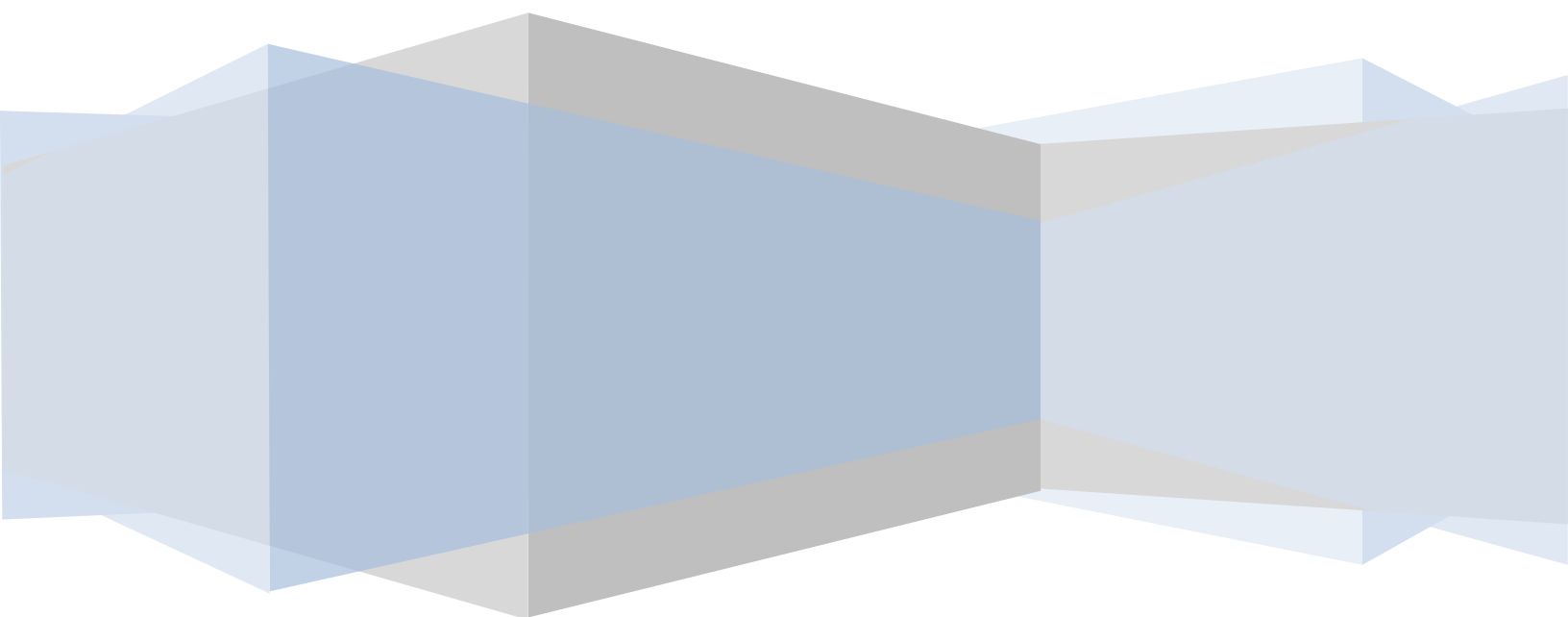


Your Partner in Investment

กองทุนเปิดฟิลลิป ไชน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนต์  
Phillip China Green Energy and Environment (P-CGREEN)

รายงานสำหรับรอบปีบัญชี

วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 ถึง 31 มีนาคม พ.ศ. 2566



## สารบัญ

	หน้า
สารสันจากบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดกองทุน	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	5
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	6
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืม และการก่อภาระผูกพัน	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	9
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	10
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	10
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	11
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	12
รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	12
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	13
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	28
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	28
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	29

## สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดฟิลลิป ไลน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิดฟิลลิป ไลน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ มาครบรอบปีบัญชี เมื่อวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2566 จึงขอส่งรายงานสำหรับรอบปีบัญชี เวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ทำนุบริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมสามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่ หมายเลข โทรศัพท์ 02-1539290 ต่อ 1187 หรือ [www.phillipasset.co.th](http://www.phillipasset.co.th)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

## รายละเอียดกองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

### วัตถุประสงค์ของโครงการ:

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนของกองทุนให้ได้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของกองทุน KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF โดยกองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

### นโยบายการลงทุน:

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ จะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF (กองทุนปลายทาง) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนปลายทางดังกล่าวเป็นกองทุนอีทีเอฟซึ่งจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (NYSE) ประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริหารจัดการลงทุนโดย Krane Funds Advisors, LLC

KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF มีวัตถุประสงค์จะลงทุนอย่างน้อย 80% ของสินทรัพย์รวมในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี MSCI China IMI Environment 10/40 ซึ่งเป็นดัชนีที่ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทในประเทศจีนที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับเทคโนโลยีสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม 5 กลุ่มธุรกิจ คือ กลุ่มพลังงานทางเลือก (Alternative Energy), การพัฒนาและการจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืน (Sustainable Water), การออกแบบอาคารที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม (Green Building), การป้องกันมลพิษ (Pollution Prevention) และการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ (Energy Efficiency)

กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ที่มีตัวแปรเป็นอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาภาวะของตลาดในขณะนั้น

อนึ่ง บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนรวมในอนาคตเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Fund of Funds หรือลงทุนโดยตรงในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือเปลี่ยนกลับมาเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ได้โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (risk spectrum) เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้เป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยขึ้นกับสถานการณ์ตลาด และต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน อนึ่ง บริษัทจัดการจะดำเนินการแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน โดยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ หรือช่องทางอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด ก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนดังกล่าว

คุณสามารถศึกษาข้อมูลกองทุนปลายทางได้จาก <https://kraneshares.com/kgm>

ผู้จัดการกองทุน:

1. นายอู่ อึ้ง แซ่ถิ่ม
2. นายอิทธิช แซ่ย่อง



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด เป็น ผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดย ถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นายจตุภูมิ ปรัชญาณชิตปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 30 มีนาคม 2566

## ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของ กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

สำหรับรอบระยะเวลาระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ มีนโยบายลงทุนในกลุ่มบริษัทที่มีแนวโน้มได้รับประโยชน์จากการสนับสนุนของรัฐบาลจีน ในธุรกิจ เทคโนโลยีสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมใน 5 กลุ่มธุรกิจ คือ กลุ่มพลังงานทางเลือก (Alternative Energy), การพัฒนาและการจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืน (Sustainable Water), การออกแบบอาคารที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม (Green Building), การป้องกันมลพิษ (Pollution Prevention) และ การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ (Energy Efficiency) โดยเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF ไม่ต่ำกว่า 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

ในช่วงรอบระยะเวลาที่ผ่านมา กลุ่มเทคโนโลยีสะอาด ยังคงมีพื้นฐานทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง มีความสามารถในการเติบโตตามความต้องการใช้พลังงานสะอาด เช่น รถยนต์ไฟฟ้า แบตเตอรี่กักเก็บพลังงานไฟฟ้า โดยเฉพาะอย่างยิ่งในประเทศจีน ซึ่งเป็นประเทศอุตสาหกรรมใหญ่ของโลก ผู้บริโภคมีกำลังซื้อสูง และได้รับการสนับสนุนจากนโยบาย Carbon Neutral จากรัฐบาลจีนอย่างต่อเนื่อง แต่่นโยบายการเงินของหลายๆประเทศทั่วโลกที่ต้องการดูดซับสภาพคล่องออกจากระบบหรือขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย อาจส่งผลกระทบต่อความคาดหวังในการเติบโตของหุ้นในกลุ่มที่มีความเกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี ทำให้นักลงทุนส่วนใหญ่กังวลถึงความไม่แน่นอนและความผันผวนของราคาหุ้นในกลุ่มนี้ อย่างไรก็ตาม ในช่วงที่ผ่านมาประเทศจีนได้ผ่อนคลายนโยบาย Zero-Covid และได้เปิดประเทศ ความเชื่อมั่น การบริโภคเริ่มกลับมา ทางกองทุนยังคงมีความเชื่อมั่นในพื้นฐานของกลุ่มธุรกิจ เทคโนโลยีสะอาดที่จะเป็นเมกะเทรนด์ของโลกในอนาคตและยังได้รับการสนับสนุนอย่างต่อเนื่องจากรัฐบาลจีนนั้น จะมีความต้องการมากยิ่งขึ้นและสามารถเติบโตต่อไปได้ในอนาคต

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 เท่ากับ 707,245,468.50 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 7.861 บาท เปรียบเทียบกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 1 เมษายน 2565 เท่ากับ 780,513,286.66 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 10.0136 บาท ลดลง -2.1526 บาท หรือคิดเป็นการลดลงประมาณร้อยละ 21.5

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	PFIXRMF	ดัชนีมาตรฐาน*	PFIXRMF (SD)	ดัชนีมาตรฐาน (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (30 ธ.ค. 65)***	11.5597	-0.09%	3.91%	1.10%	2.50%
6 เดือน (30 ก.ย. 65)***	11.3477	1.78%	9.45%	1.43%	2.95%
1 ปี (31 มี.ค. 65)	11.5198	0.26%	4.11%	1.59%	4.32%
3 ปี (31 มี.ค. 63)	11.729	-0.51%	-0.24%	1.06%	3.35%
5 ปี (30 มี.ค. 61)	11.5758	-0.05%	2.75%	0.82%	3.47%
10 ปี (29 มี.ค. 56)	10.1514	0.76%	3.62%	0.76%	2.97%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (20 มี.ค. 51)	10.0000	0.96%	4.05%	2.48%	3.16%

\* ThaiBMA Government Bond Index (Total Return Index)

\*\*\* ผลตอบแทนสะสม 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน  
 การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต  
 การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน



กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
รายงานสำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

หลักทรัพย์ หรือ ทรัพย์สิน		อันดับเครดิต/ผู้จัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
<u>เงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน และ ตั๋วเงิน ในประเทศ</u>				
SARHB	ธนาคาร อาร์เอชบี จำกัด (มหาชน)	AA/ TRIS	100,922.83	0.01%
SAUOB	ธนาคาร ยูโอบี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	F1+ (Tha) / Fitch	1,003,198.14	0.14%
<u>หน่วยลงทุนที่จดทะเบียนในต่างประเทศ</u>				
EVX	VanEck Environmental Services ETF		26,361,297.04	3.73%
KGRN	KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF		650,099,931.79	91.92%
REMX	VanEck Rare Earth/Strategic Metals ETF		15,335,551.17	2.17%
<u>อื่นๆ</u>				
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			14,377,644.05	2.03%
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>			<b>707,278,545.02</b>	<b>100.00%</b>

คำอธิบายเกี่ยวกับการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

TRIS Rating

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถในการชำระเงินต้น และ ดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา  
แทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น
- AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก
- A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ
- BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนปานกลาง
- BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูง
- B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูงมาก
- C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงสูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้น และ ดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา  
การเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
- D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (default)

FITCH Thailand

F1(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้  
หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้ให้กับผู้ออก  
ตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆในประเทศไทย  
ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้  
หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้  
หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบระยะสั้น  
เมื่อเทียบอันดับเครดิตที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงระดับความไม่แน่นอนของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้  
หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าว มีความอ่อนไหวสูงต่อการเปลี่ยนแปลงทางการเงิน  
และสภาพเศรษฐกิจในทางลบระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับ  
ผู้ออกตราสารหนี้หรือตราสารหนี้ตัวอื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อมูลพันธทางการเงินดังกล่าว ขึ้นอยู่กับสถานะที่  
เอื้อต่อการดำเนินงานธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเท่านั้น

RD(tha)

หรือ "Restricted Default" แสดงถึงองค์กรที่มีการผิดนัดชำระหนี้ในข้อมูลพันธทางการเงินในข้อหนึ่งหรือหลายข้อผูกพัน  
แม้ว่ายังคงสามารถปฏิบัติตามข้อมูลพันธทางการเงินอื่นๆได้ อันดับเครดิตนี้ใช้เฉพาะกับผู้ออกตราสารเท่านั้น

D(tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์-กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

บริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (USD)	ร้อยละของค่านายหน้ารวม
Phillip Securities Pte Ltd	7,128.69	100.00
รวม	7,128.69	100.00

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทย หรือ ตราสารที่เสนอขายในประเทศไทย  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566  
-ไม่มีรายการ-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม  
ระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ลำดับที่	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	Phillip Securities Pte Ltd

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น  
(Soft Commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บมจ.หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย)	ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด	เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

รายงานการลงทุนตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้หลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	1,104.12	0.16%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) - อันดับความน่าเชื่อถือ A	- -	- -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	1,104.12	0.16%

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 10% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

$$PTR = \frac{\text{MIN (ซื้อสินทรัพย์, ขายสินทรัพย์)}}{\text{Average NAV}}$$

$$PTR = 0.13$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินในรอบปีแล้วแต่ตัวใดจะต่ำกว่า หาดด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)  
 กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
 ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) <sup>1/</sup>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	12,641.65	1.6054
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	252.83	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	505.67	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.0051
ค่าประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน (NAV Announce Expense)	-	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	52.43	0.0067
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission)	254.20	0.0323
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	100.30	0.0127
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด <sup>2/</sup></b>	<b>13,592.88</b>	<b>1.7262</b>

หมายเหตุ

- 1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม
- 2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
- 3/ ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ซึ่งแสดงเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ เกิดจากวิธีการคำนวณ  
 ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บจริงของค่าธรรมเนียมดังกล่าว บริษัทจัดการจะเรียกเก็บจริงไม่เกินอัตราตามที่โครงการระบุไว้

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ **ไม่มี** การถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใด  
 บุคคลหนึ่งเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565  
ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

## PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310  
โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

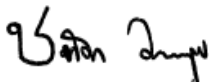
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามคามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชุตินา วงษ์ศราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
รายงานสำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	691,796,780.00	689,683,694.43
เงินฝากธนาคาร		46,781,455.73	88,286,692.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		12,195.76	16,064.05
รวมสินทรัพย์		738,590,431.49	777,986,451.34
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	-	14,987,995.76
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		29,990,571.75	543,490.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,040,526.74	1,141,884.80
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,829.37	2,409.61
หนี้สินอื่น	5	312,035.13	1,525,783.32
รวมหนี้สิน		31,344,962.99	18,201,563.51
สินทรัพย์สุทธิ		707,245,468.50	759,784,887.83
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		899,680,843.36	777,801,857.07
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		75,430,459.74	65,437,023.64
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(267,865,834.60)	(83,453,992.88)
สินทรัพย์สุทธิ		707,245,468.50	759,784,887.83
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		7.8610	9.7683
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		89,968,084.3359	77,780,185.7073

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>			
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			
<b>ประเทศสหรัฐอเมริกา</b>			
KRANESHARES MSCI CHINA CLEAN TECHNOLOGY INDEX ETF	665,300	650,099,931.79	93.97
VANECK RARE EARTH/STRATEGIC METALS ETF	5,500	15,335,551.17	2.22
VANECK ENVIRONMENTAL SERVICES ETF	5,300	26,361,297.04	3.81
<b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</b>		<b>691,796,780.00</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 950,650,835.75 บาท)</b>		<b>691,796,780.00</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

5

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
 รายงานสำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
ประเทศสหรัฐอเมริกา			
KRANESHARES MSCI CHINA CLEAN TECHNOLOGY INDEX ETF	483,600	589,605,555.24	85.49
VANECK RARE EARTH/STRATEGIC METALS ETF	25,400	100,078,139.19	14.51
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		<b>689,683,694.43</b>	<b>100.00</b>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 779,313,939.05 บาท)		<b>689,683,694.43</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

6

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
รายงานสำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		12,509,422.82	5,236,064.72
รายได้ดอกเบี้ย		76,388.45	54,862.56
รวมรายได้		12,585,811.27	5,290,927.28
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	12,641,654.03	8,081,350.65
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		252,833.19	161,626.98
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		505,666.22	323,254.15
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	35,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	406,930.89	1,161,598.54
รวมค่าใช้จ่าย		13,847,084.33	9,762,830.32
ขาดทุนสุทธิ		(1,261,273.06)	(4,471,903.04)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(13,649,118.56)	12,791,295.47
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(169,223,811.13)	(89,630,244.62)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(260,866.57)	(2,140,225.45)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(183,133,796.26)	(78,979,174.60)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(184,395,069.32)	(83,451,077.64)
หัก ภาษีเงินได้	3	(16,772.40)	(2,915.24)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(184,411,841.72)	(83,453,992.88)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

7

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(184,411,841.72)	(83,453,992.88)
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	236,237,526.35
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	540,341,490.52	996,353,781.69
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(408,469,068.13)	(389,352,427.33)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(52,539,419.33)	759,784,887.83
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	759,784,887.83	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	707,245,468.50	759,784,887.83
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุนเริ่มแรก / ณ วันต้นปี	77,780,185.7073	23,623,752.5645
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	56,122,214.6540	87,243,640.6800
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(43,934,316.0254)	(33,087,207.5372)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	89,968,084.3359	77,780,185.7073

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายการลงทุนโดยเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ KraneShares MSCI China Clean Technology Index ETF ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่งบริหารและจัดการโดย Krane Funds Advisors, LLC โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

เนื่องจากกองทุนได้จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ดังนั้นรอบระยะเวลาบัญชีของกองทุนในงวด 2565 จึงสั้นกว่าหนึ่งปี เป็นเหตุให้จำนวนที่นำมาจากงวดก่อน ไม่สามารถเปรียบเทียบได้กับจำนวนของปีปัจจุบันที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน



กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน  
 ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ  
 รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง  
 ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือ  
 ขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็น  
 เงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ  
 ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และ  
 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทาง  
 บัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

**ก. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	272,869,663.05	876,407,467.58
ขายเงินลงทุน	87,883,647.79	109,884,824.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	12,641,654.03	8,081,350.65	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
Phillip Securities Pte Ltd (Singapore)			
ค่านายหน้า	254,204.82	830,158.71	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	963,850.95	946,920.50
หนี้สินอื่น	248,914.82	1,465,394.89
Phillip Securities Pte Ltd (Singapore)		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	14,987,995.76

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

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 มีนาคม 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	691,796,780.00	-	-	691,796,780.00
บาท				
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	689,683,694.43	-	-	689,683,694.43

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนรวมทั้งจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
รายงานสำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	691,796,780.00	691,796,780.00
เงินฝากธนาคาร	44,158,202.32	-	2,623,253.41	46,781,455.73
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	12,195.76	12,195.76
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	29,990,571.75	29,990,571.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,040,526.74	1,040,526.74
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,829.37	1,829.37
หนี้สินอื่น	-	-	312,035.13	312,035.13

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	689,683,694.43	689,683,694.43
เงินฝากธนาคาร	80,784,202.90	-	7,502,489.96	88,286,692.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	16,064.05	16,064.05
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	14,987,995.76	14,987,995.76
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	543,490.02	543,490.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,141,884.80	1,141,884.80
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,409.61	2,409.61
หนี้สินอื่น	-	-	1,525,783.32	1,525,783.32

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	20,240,700.44	20,704,072.00
เงินฝากธนาคาร	76,693.05	225,162.18
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	449,934.58

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

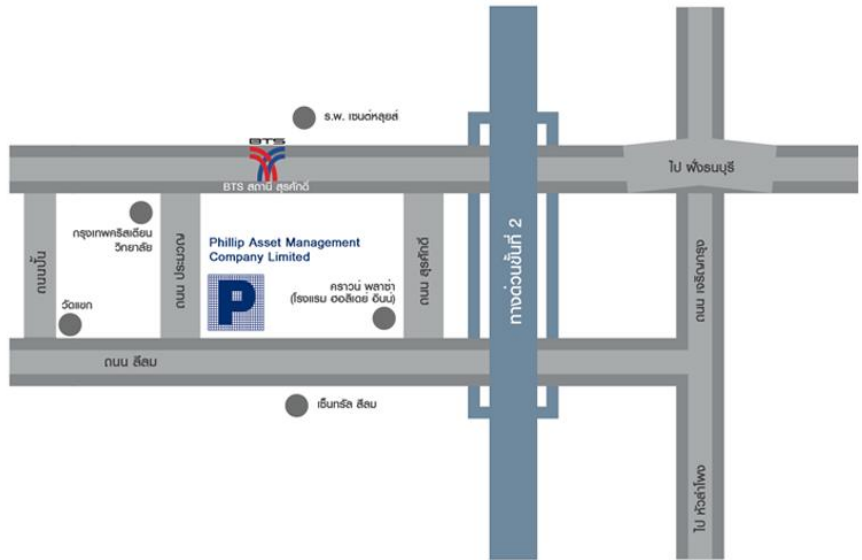
กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2566

**สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน**

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด  
 849 อาคารวิวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม  
 เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
 โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033  
[www.phillipasset.co.th](http://www.phillipasset.co.th)



**การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน**

นำเช็คหรือเงินสดเข้าบัญชีกระแสรายวัน

ธนาคาร	สาขา	ชื่อบัญชี	ประเภท	เลขที่บัญชี
กสิกรไทย	живลลร็ทลรดทลลนทลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	602-100-0157
ลลลล	ลลลล	บลล.ฟลลลลล	ลลลลลลลลลล	022-605-3032
ฟลลลลลลลลล	ลลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	065-302-7558
ลลลลลล	живลลลร็ทลลรดทลลนทลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	054-301-7099
ลลลลลลลลลลลล	ลลลลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	007-009-6601
ทลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลลลลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	118-1-07789-0
ลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	100-000-2287
ลลลลลล แลลลลลล	ลลลลลลลลลลลล	บลล.ฟลลลลล ฟลลลลลลลลลลลลลล	ลลลลลลลลลล	889-1021-359

ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เบอร์โทรศัพท์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2635-3123
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2627-3100 ต่อ 1388
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	0-2638-5000, 0-2287-6000
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาดินภัทร จำกัด (มหาชน)	0-2305-9000
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด	0-2695-5847-9
บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	0-2820-0100
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	0-2205-7111
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0-2217-8852
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัท หลักทรัพย์อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2088-9797
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวิร์ธ เมจิก จำกัด	0-2861-5508
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอชั่น พาร์ทเนอร์ จำกัด	0-2660-6677
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	0-2-680-1111, 0-2680-1000
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-6300 ต่อ 5043 , 5044
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	0-2658-9801-2
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนฟินโนมีนา จำกัด	0-2-026-5100
บริษัท ฟิลลิปประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	0-2022-5800
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลธ์ จำกัด	0-2-026-6222
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนส์ เวิร์ธ จำกัด	1240 กด 8
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	02-949-1999
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	02-659-7000, 02-099-7000
บริษัทหลักทรัพย์หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	02-009-8888
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวิร์ธ โซลูชั่น จำกัด	02-095-8999
ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1327
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน สุวานเศรษฐกิจ แคปปิตอล จำกัด	02-114-6612
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	02-351-1800 กด 1
บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	02 508 1567

กองทุนเปิดฟิลลิป ไซน่า กรีน เอ็นเนอร์จี แอนด์ เอ็นไวรอนเมนท์  
รายงานสำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่ 1 เม.ย. 65 ถึง 31 มี.ค. 66

---

บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด

contact@dime.co.th

บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เทรเชอริสต์ จำกัด

support@treasurist.com

---





**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด**  
849 อาคารวิวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033  
[www.phillipasset.co.th](http://www.phillipasset.co.th)



Your Partner in Investment