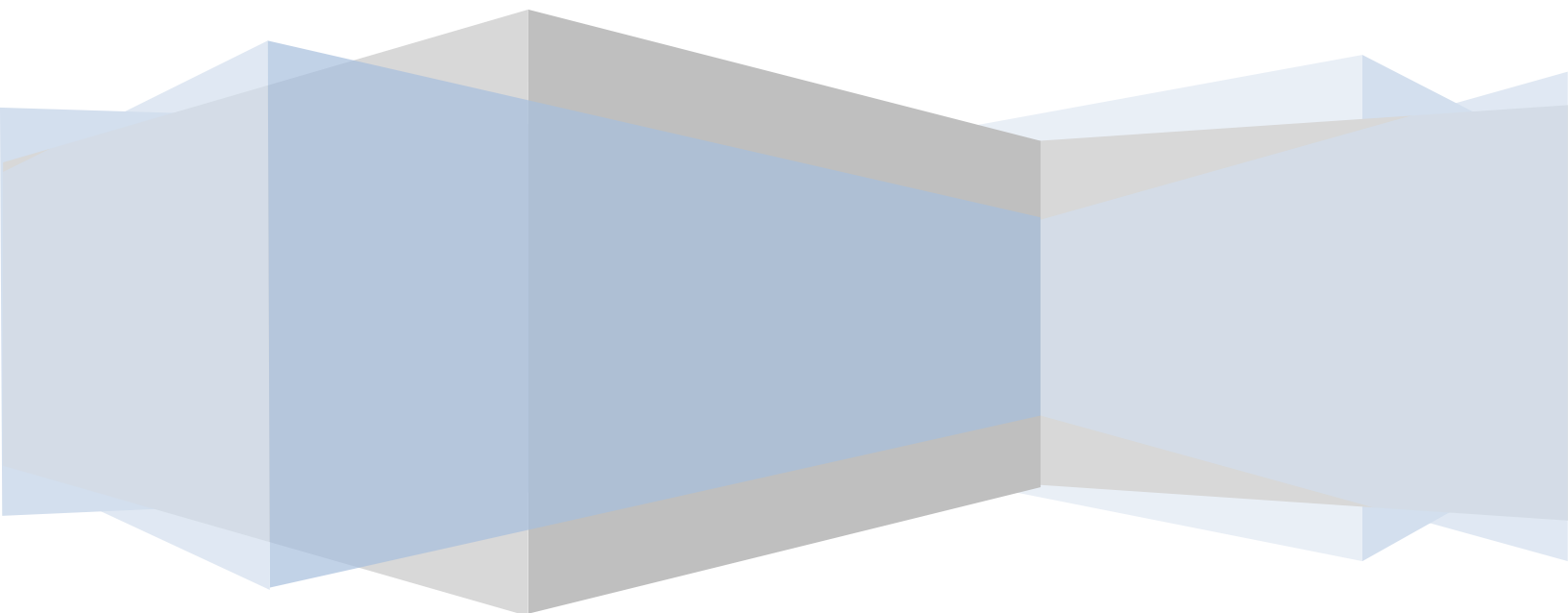


กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

Phillip Mixed Thailand ESG Extra Fund (P-MESGX)

รายงานประจำปี

วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569



สารบัญ

	หน้า
สารสนเทศจากบริษัทจัดการ	1
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	2
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	4
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	5
รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	5
รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5
รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้	5
ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์	5
ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น	5
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	6
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	6
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	8
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	13
รายงานการบริหารจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน	14
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	16
รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	31
รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด	31
รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	31
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	31
รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	32
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	33
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	33
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	34



สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 27 กรกฎาคม พ.ศ. 2569

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ มาครบรอบปีบัญชี เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569 จึงขอส่งรายงานประจำปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ทำนุบริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในการลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวม สามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9200 ต่อ 1187 หรือ www.phillipasset.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนใหม่ (P-MESGX-N)
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	P-MESGX-N	Benchmark*	P-MESGX-N (SD)	Benchmark* (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (30 ม.ค. 69)**	9.8818	2.18%	6.38%	16.61%	15.75%
6 เดือน (31 ต.ค. 68)**	9.7906	3.13%	8.03%	12.83%	12.46%
1 ปี (30 เม.ย. 68)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
3 ปี (28 เม.ย. 66)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี (30 เม.ย. 64)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี (29 เม.ย. 59)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (8 พ.ค. 68)	10.0000	0.97%	13.64%	11.86%	12.06%

* Benchmark : 70% of SET ESG Total Return Index, 20% of ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return and 10% of Short-term Government Bond Index

** ผลตอบแทนย้อนหลัง 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ชนิดเงินลงทุนเดิม (P-MESGX-SW)
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	P-MESGX-SW	Benchmark*	P-MESGX-SW (SD)	Benchmark* (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (30 ม.ค. 69)**	9.9535	2.24%	6.38%	16.60%	15.75%
6 เดือน (31 ต.ค. 68)**	9.8475	3.35%	8.03%	12.80%	12.46%
1 ปี (30 เม.ย. 68)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
3 ปี (28 เม.ย. 66)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี (30 เม.ย. 64)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี (29 เม.ย. 59)	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (16 พ.ค. 68)	9.7975	3.87%	14.50%	11.87%	12.10%

* Benchmark : 70% of SET ESG Total Return Index, 20% of ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return and 10% of Short-term Government Bond Index

** ผลตอบแทนย้อนหลัง 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)
 กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) ^{1/}
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	365.48	1.6049
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	12.18	0.0535
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	14.62	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.1756
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	51.77	0.2273
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{2/}	484.05	2.1255
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง	20.58	0.0903

หมายเหตุ

- 1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม
 2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึง 30 เมษายน 2569

ชื่อบริษัทยายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	ร้อยละค่านายหน้า
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	7,400.98	17.58
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	9,361.62	22.24
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	5,998.49	14.25
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	5,227.41	12.42
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	11,913.00	28.30
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,196.35	5.22
รวม	42,097.85	100.00

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Average NAV}}$$

$$\text{PTR} = 0.72$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินในรอบปีแล้วแต่ตัวใดจะต่ำกว่า หาดด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ประเภทหลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	รายชื่อผู้ออกตราสาร	อันดับเครดิต/ สถาบันจัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
พันธบัตร					
พันธบัตรรัฐบาล	SLB406A	พันธบัตรรัฐบาลส่งเสริมความยั่งยืน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 1		6,130,606.51	23.04
หุ้นสามัญ					
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		850,000.00	3.19
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		797,220.00	3.00
ขนส่งและโลจิสติกส์	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		568,875.00	2.14
ธนาคาร	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		905,750.00	3.40
การแพทย์	BCH	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)		566,400.00	2.13
การแพทย์	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		1,227,930.00	4.61
ขนส่งและโลจิสติกส์	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		299,205.00	1.12
พาณิชย์	COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		418,250.00	1.57
พาณิชย์	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,210,020.00	4.55
อาหารและเครื่องดื่ม	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		621,460.00	2.34
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		437,920.00	1.65
พลังงานและสาธารณูปโภค	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		798,750.00	3.00
พาณิชย์	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		152,227.17	0.57
พลังงานและสาธารณูปโภค	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		920,875.00	3.46
พลังงานและสาธารณูปโภค	GULF	บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		1,354,725.00	5.09



กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2568 - 30 เมษายน 2569

พาณิชย์	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	235,752.00	0.89
ธนาคาร	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	535,600.00	2.01
ธนาคาร	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	214,500.00	0.81
เงินทุนและหลักทรัพย์	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	427,050.00	1.60
พาณิชย์	MEGA	บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	146,575.00	0.55
เงินทุนและหลักทรัพย์	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	203,131.00	0.76
การแพทย์	PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	968,550.00	3.64
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	771,975.00	2.90
พลังงานและสาธารณูปโภค	RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	253,520.00	0.95
เงินทุนและหลักทรัพย์	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	372,800.00	1.40
ธนาคาร	SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	897,792.00	3.37
ธนาคาร	TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	795,225.00	2.99
ธนาคาร	TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	144,336.00	0.54
พลังงานและสาธารณูปโภค	TTW	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	952,750.00	3.58
อาหารและเครื่องดื่ม	TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	254,150.00	0.96
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	198,016.00	0.74
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			1,975,942.20	7.43
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			26,607,877.88	100.00



กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 รายงานการลงทุนในตราสารหนี้
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	6,130.61	23.04
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้สลับหลัง/ผู้ค้ำประกัน	2,085.54	7.84
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	8,216.14	30.88

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรทติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

- AAA** อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- AA** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- C** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** องค์กรหรือตราสารหนี้อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรทติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างใด โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีสัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้



- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้น ในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ
- D เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด
- อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดยทริสเรตติ้งเป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในสกุลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้โดยไม่รวมความเสี่ยงจากการแปลงค่าเงินสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ
- นอกจากนี้ทริสเรตติ้งยังใช้เครื่องหมาย “(sf)” ต่อท้ายสัญลักษณ์อันดับเครดิตตราสารหนี้เพื่อระบุว่าตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายดังกล่าวเป็นตราสารที่มีโครงสร้างซับซ้อน (Structured Finance Product) ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย โดยที่ความหมายของสัญลักษณ์อันดับเครดิตยังคงเหมือนเดิมตามนิยามข้างต้น
- ทริสเรตติ้งยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดยทริสเรตติ้งจะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารหนี้ที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ ๆ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ ๆ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่
- Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น
 - Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง
 - Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง
 - Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง
- ทริสเรตติ้งอาจประกาศ “เครดิตพินิจ” (Credit Alert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับแต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจนหรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่าง ๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้น ๆ รายงานเครดิตพินิจประกอบด้วยเหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพินิจ” (Credit Alert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)
- เครดิตพินิจ** เป็นการบอกทิศทางของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตในระยะอันใกล้ซึ่งมี 3 รูปแบบ คือ (1) Positive (บวก) (2) Negative (ลบ) และ (3) Developing (ยังไม่ชัดเจน)

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

- AAA (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- BBB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้น ๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นอยู่กับกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิมีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า



- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่ง ๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)” สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจจะระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติสัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้น ๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ มีนโยบายลงทุนแบบกองทุนรวมผสมที่ไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ มุ่งหวังในการสร้างผลตอบแทนในระดับที่สูงกว่าดัชนีอ้างอิง (Active Management) โดยกองทุนจะลงทุนในหุ้นที่ได้รับการจัดลำดับความยั่งยืนเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 โดยกองทุนจะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนการลงทุนในสินทรัพย์ที่ได้รับการจัดลำดับความยั่งยืนเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

เศรษฐกิจไทยในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเผชิญกับความไม่แน่นอนทั้งภายในและภายนอกประเทศ อาทิ ปัญหาการเติบโตทางเศรษฐกิจที่อยู่ในระดับต่ำ ปัญหาหนี้ครัวเรือนในระดับสูงที่ประมาณร้อยละ 86 ต่อ GDP ความไม่แน่นอนทางการเมืองในภาวะสุญญากาศหลังศาลรัฐธรรมนูญมีมติให้อดีตนายกรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง รวมถึงมาตรการภาษีตอบโต้ของสหรัฐฯ อีกทั้งความขัดแย้งระหว่างอิสราเอล-อิหร่าน ซึ่งเป็นผลให้ราคาน้ำมันทั่วโลกปรับตัวสูงขึ้นท่ามกลางอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั่วโลกที่อยู่ในระดับสูงคอยกดดันอัตราผลตอบแทนสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก

ด้านดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปิด ณ ระดับ 1,493.69 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.76 เป็นผลจากการปรับตัวขึ้นของราคาหลักทรัพย์ในกลุ่มพลังงาน อันเนื่องมาจากราคาน้ำมันโลกปรับตัวสูงขึ้นตามผลของการปิดช่องแคบฮอมุส อีกทั้งหลักทรัพย์ในกลุ่มธนาคารที่ปรับตัวขึ้นจากกำไรจากตราสารทางการเงิน และทั้งรายได้ค่าธรรมเนียมที่เพิ่มขึ้นชัดเจนรายได้จากดอกเบี้ยที่ลดลงตามอัตราดอกเบี้ยนโยบาย รวมถึงหลักทรัพย์ในกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ที่ได้انسงส์ตามการเติบโตของเทคโนโลยี AI และ Data Center ในระดับโลก

ในรอบปีที่ผ่านมา กนง. มีมติลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจำนวน 3 ครั้ง สู่ระดับร้อยละ 1.00 ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุต่ำกว่า 5 ปี ปรับตัวลดลง ส่วนพันธบัตรรัฐบาลอายุมากกว่า 5 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ จากความกังวลเรื่องการขาดดุลการคลัง อีกทั้งมุมมองการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่จำกัดของไทย ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรอายุ 10 ปี อยู่ ณ ระดับร้อยละ 2.20 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1.90

ฝ่ายจัดการลงทุนยังคงมุมมองในเชิงอนุรักษ์นิยมต่อการลงทุนโดยมุ่งเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี ทั้งนี้ท่ามกลางสภาวะความไม่แน่นอนในปัจจุบัน ผู้จัดการกองทุนดำเนินกลยุทธ์ในการจัดการลงทุนเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงจากตลาด (Market Risk) ผ่านการลงทุนในหุ้นที่มีระดับ Valuation ที่สมเหตุสมผล ภายใต้การกระจายความเสี่ยงไปยังหลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม รวมไปถึงการจัดสรรสัดส่วนเงินสดของกองทุนให้สมดุลกับสภาวะตลาด โดยมีเป้าหมายเพื่อลดความผันผวนที่จะเกิดขึ้นต่อกองทุน

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 เท่ากับ 57,152.26 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยเท่ากับ 9.9690 บาท มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2569 เท่ากับ 26,607,877.88 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยเท่ากับ 10.1765 เพิ่มขึ้น 0.2075 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.08

รายงานการบริหารจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

ถ้อยคำรับรองการบริหารจัดการกองทุนรวมอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุน ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารจัดการกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (P-MESGX) โดยมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินเพื่อความยั่งยืน โดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐหรือกิจการที่จัดตั้งตามกฎหมายไทยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ตระหนักเป็นอย่างดียิ่งถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการลงทุน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน ขอรับรองว่าได้ดูแลการลงทุนโดยมุ่งเน้นความยั่งยืน (Sustainability) ตามหลักสากล และเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ น.ป. 2/2565 เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุน

1) ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว

กองทุนไม่พบปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่อาจกระทบกับหลักเกณฑ์ของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนอย่างมีนัยสำคัญในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา

2) ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือผู้ออกตราสารที่กองทุนไปลงทุน

กองทุนเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่ได้รับการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน (SET ESG Ratings) ที่ได้รับการคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่ามีความโดดเด่นด้าน ความยั่งยืน ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ภายใต้เกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์แบบ Positive Screening และ/หรือ หุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาลเพื่อเข้าลงทุนไว้ล่วงหน้า โดยบริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงสอบถามแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทในอนาคต และติดตามบริษัทจดทะเบียนที่อาจมีประเด็นในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อนำมาช่วยประเมินความเหมาะสมต่อสถานการณ์การลงทุนในแต่ละขณะผ่านการติดตามกับบริษัทที่ลงทุน รวมไปถึงผ่านการประชุมนักวิเคราะห์ หรือการประชุมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนหรือลดความเสี่ยงของกองทุนเป็นสำคัญ

3) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน

บริษัทจัดการคำนึงและติดตามความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน ซึ่งหากบริษัทจดทะเบียนที่กองทุนมีการลงทุนอยู่มีความเสี่ยงที่อาจกระทบประเด็นด้าน ESG อย่างมีนัยสำคัญ ทีมการลงทุนจะทำการตรวจสอบและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น และสอบถามถึงสาเหตุและแนวทางการแก้ไขไปยังบริษัทจดทะเบียน รวมถึงติดตามการแก้ไขผลกระทบดังกล่าวจนกว่าจะสามารถแก้ไขได้แล้วเสร็จ ทีมลงทุนอาจมีการพิจารณาการลงทุนเพิ่มหรืออาจมีการปรับลดสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว จนกว่าจะมีความชัดเจน หรือมีการแก้ไขในระยะถัดไป

4) ผลการบริหารจัดการกองทุนอย่างยั่งยืน

ในรอบปีบัญชีของกองทุนตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมีผลการดำเนินงานดังนี้

กองทุน P-MESGX	วันที่		เปลี่ยนแปลง	
	9 พฤษภาคม 2568	30 เมษายน 2569	(+/-)	(%)
ขนาดกองทุน (NAV) (หน่วย: ล้านบาท)	0.0572	26.6079	26.5507	46,417.31
มูลค่าหน่วยลงทุน (NAV/Unit) (หน่วย: บาท)	9.9690	10.1765	0.2075	2.08
Benchmark: (หน่วย: จุด)	100.3429	113.6382	13.2953	13.25

Benchmark : 70% of SET ESG Total Return Index, 20% of ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return and 10% of Short-term Government Bond Index

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน

บริษัทจัดการได้ประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนภายใต้หลักการลงทุนอย่างยั่งยืน โดยคำนึงทั้งด้านขนาดสินทรัพย์สุทธิ และผลตอบแทนของมูลค่าหน่วยลงทุน เมื่อเทียบกับดัชนีตลาดรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ขนาดกองทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 46,417.31 และมูลค่าหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.08 เมื่อเทียบกับดัชนีชี้วัดที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.25

สำหรับตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนของภาครัฐไทย อาทิ พันธบัตรรัฐบาลส่งเสริมความยั่งยืนที่ออกโดยกระทรวงการคลัง ระบุวัตถุประสงค์การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม ดังที่เปิดเผยในรายงานพันธบัตรเพื่อความยั่งยืนบนเว็บไซต์ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (https://www.pdmo.go.th/th/progress_report) ดังนั้น การบริหารจัดการลงทุนตามนโยบายของกองทุนที่เน้นลงทุนในตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนของภาครัฐไทย จึงมีส่วนสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อความยั่งยืนของประเทศไทยดังที่กล่าวถึงในรายงานดังกล่าว

5) แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหลักทรัพย์ในนามของกองทุน

บริษัทจัดการเปิดเผยและมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในฐานะบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งมีแนวทางการออกเสียงในแต่ละวาระการประชุมที่ได้ระบุไว้อย่างชัดเจนตามนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง และรายงานการใช้สิทธิออกเสียง บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <https://www.phillipasset.co.th/about-us/>



กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์รณกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



Phillip Asset Management Company Limited

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 มิถุนายน 2569

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 งบฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์	6	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	24,202,093.11
เงินฝากธนาคาร		2,085,456.72
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		429,920.94
รวมสินทรัพย์		26,717,470.77
หนี้สิน	6	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	98,263.26
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		8,999.43
หนี้สินอื่น		2,330.20
รวมหนี้สิน		109,592.89
สินทรัพย์สุทธิ		26,607,877.88
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		26,146,177.15
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(2,098,745.20)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		2,560,445.93
สินทรัพย์สุทธิ		26,607,877.88
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.1765
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย)		2,614,617.7141

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร						
พันธบัตรรัฐบาลตั้งถิ่นฐานยั่งยืน	SLB406A	17/06/83	2.70	6,000	6,070,688.71	25.08
รวมพันธบัตร					6,070,688.71	25.08
หลักทรัพย์จดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
ธนาคาร					3,346,720.00	13.83
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)				5,500	893,750.00	3.69
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				2,600	504,400.00	2.09
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)				6,500	214,500.00	0.89
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)				6,400	838,400.00	3.46
บริษัท ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				6,900	755,550.00	3.12
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)				62,000	140,120.00	0.58
พาณิชย์					2,087,123.40	8.63
บริษัท คอมเจนวัน จำกัด (มหาชน)				17,500	399,000.00	1.65
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)				26,800	1,165,800.00	4.82
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)				22,296	148,268.40	0.61
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)				37,600	227,480.00	0.94
บริษัท เมก้า โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)				4,100	146,575.00	0.61
พลังงานและสาธารณูปโภค					4,970,200.00	20.54
บริษัท ผิฉฉไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)				7,100	798,750.00	3.30
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)				26,500	920,875.00	3.80
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)				22,300	1,282,250.00	5.30
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)				21,900	771,975.00	3.19
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				8,400	243,600.00	1.01
บริษัท ทีทีบีบลิว จำกัด (มหาชน)				103,000	952,750.00	3.94
เงินทุนและหลักทรัพย์					997,500.00	4.12
บริษัท บัณฑิตไทย จำกัด (มหาชน)				14,600	427,050.00	1.76
บริษัท เมืองไทยแคปปิตอล จำกัด (มหาชน)				6,700	197,650.00	0.82
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)				16,000	372,800.00	1.54
อาหารและเครื่องดื่ม					875,610.00	3.62
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)				32,200	621,460.00	2.57
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)				22,100	254,150.00	1.05



กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์					2,727,570.00	11.27
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)				59,000	548,700.00	2.27
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)				67,100	1,227,930.00	5.07
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)				58,700	950,940.00	3.93
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					850,000.00	3.51
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)				2,500	850,000.00	3.51
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					1,416,836.00	5.85
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)				38,700	797,220.00	3.29
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)				6,800	421,600.00	1.74
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)				44,200	198,016.00	0.82
ขนส่งและโลจิสติกส์					859,845.00	3.55
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)				11,100	568,875.00	2.35
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)				54,900	290,970.00	1.20
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน					18,131,404.40	74.92
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 24,087,666.24 บาท)					24,202,093.11	100.00

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้เงินปันผล		871,308.34
รายได้ดอกเบี้ย		81,588.94
รวมรายได้		952,897.28
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	365,475.02
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		12,180.41
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		14,619.07
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	75,607.96
รวมค่าใช้จ่าย		507,882.46
รายได้สุทธิ		445,014.82
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,022,307.31
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		114,426.87
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		2,136,734.18
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		2,581,749.00
หัก ภาษีเงินได้	3	(21,303.07)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		2,560,445.93

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	2,560,445.93
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	57,330.00
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	24,687,889.63
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(697,787.68)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	26,607,877.88
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	26,607,877.88
	หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	5,733.0000
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	2,684,895.8295
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(76,011.1154)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	2,614,617.7141

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดเงินลงทุนใหม่ สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมในระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีวงเงินใหม่สูงสุดไม่เกิน 300,000 บาท ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2568 โดยผู้ถือหน่วยลงทุนต้องซื้อหน่วยลงทุนในชนิดเงินลงทุนใหม่ ภายในระยะเวลาที่กำหนดแต่ไม่เกิน 30 มิถุนายน 2568 จึงจะสามารถนำเงินลงทุนไปลดหย่อนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา รวมทั้งต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากร และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด หรือเงินลงทุนใหม่ในปี 2569 เป็นต้นไป เพื่อใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีวงเงินเดียวกับ Thai ESG
2. ชนิดเงินลงทุนเดิม สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่ต้องการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีวงเงินใหม่สูงสุดไม่เกิน 500,000 บาท (ปีที่ 1 ไม่เกิน 300,000 บาท ปีที่ 2-5 ลดหย่อนปีละเท่า ๆ กัน โดยไม่เกินปีละ 50,000 บาท) ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2568 โดยผู้ถือหน่วยลงทุนต้องแจ้งความประสงค์ในการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาที่กำหนดแต่ไม่เกิน 30 มิถุนายน 2568 จึงจะสามารถนำเงินลงทุนไปลดหย่อนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา รวมทั้งต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากร และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนเดิม เท่านั้น

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐหรือกิจการที่จัดตั้งตามกฎหมายไทย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ดังนี้

1. กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ที่ได้รับการคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่ามีความโดดเด่นด้านความยั่งยืน ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) โดยมีการลงทุนในหลักทรัพย์ในกลุ่มดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
2. ตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน เช่น ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bonds) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bonds) ตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-Linked Bonds)

3. พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้าประกันด้วยเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้าประกันด้วยเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือ หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bonds) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bonds) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability - Linked Bonds)
4. โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (Investment Token) ที่ออกตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่เป็น โทเคนดิจิทัลสำหรับ โครงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green-Project Token) และ/หรือ โทเคนดิจิทัลสำหรับโครงการที่เกี่ยวข้องด้านความยั่งยืน (Sustainability-Project Token) และ/หรือ โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-Linked Token) ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด

สำหรับเงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่งถึงทุน ตราสารทางการเงินหน่วยลงทุน CIS หน่วย ETF หน่วย Infra หน่วย Private Equity หน่วย Property และ/หรือเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและ ไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายไว้จะถือว่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก



การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้นับตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนค้ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดหางบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2569
ซื้อเงินลงทุน	38,889,500.72
ขายเงินลงทุน	16,786,018.46

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	365,475.02	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ค่านายหน้า	2,350.11	ราคาตลาด

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	19,215,379.00	ราคาตลาด
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้		
		บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		35,335.90

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 30 เมษายน 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	18,131,404.40	-	-	18,131,404.40
ตราสารหนี้	-	6,070,688.71	-	6,070,688.71

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	6,070,688.71	18,131,404.40	24,202,093.11
เงินฝากธนาคาร	2,085,456.72	-	-	2,085,456.72
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	429,920.94	429,920.94
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	98,263.26	98,263.26
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	8,999.43	8,999.43
หนี้สินอื่น	-	-	2,330.20	2,330.20

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้



การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2569

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

ลำดับที่	ผู้จัดการกองทุน
1.	นายพุทธิพันธุ์ วัชรินคม
2.	นายสุชาติ เจริญวุฒิคุณ
3.	นายวุฒิพัฒน์ พงษ์ธา

รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ <https://www.phillipasset.co.th/about-us/>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ไม่มี การถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งเกิน 1 ใน 3 ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ <https://www.phillipasset.co.th>

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	จัดสรรหุ้น IPO และข้อมูล ข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด	เพื่อเป็นประโยชน์ในการ ลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เบลล์ จำกัด (มหาชน)	ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด		
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)		
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		



standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ฟิลลิป ผสมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2569 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2568 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2569

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวจินตนา พัต ตังจันทน)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริหารกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริหารหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
8 พฤษภาคม 2569

โทรศัพท์ 02-106-1475

กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิเทศ แขวงภูมิพิณ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498

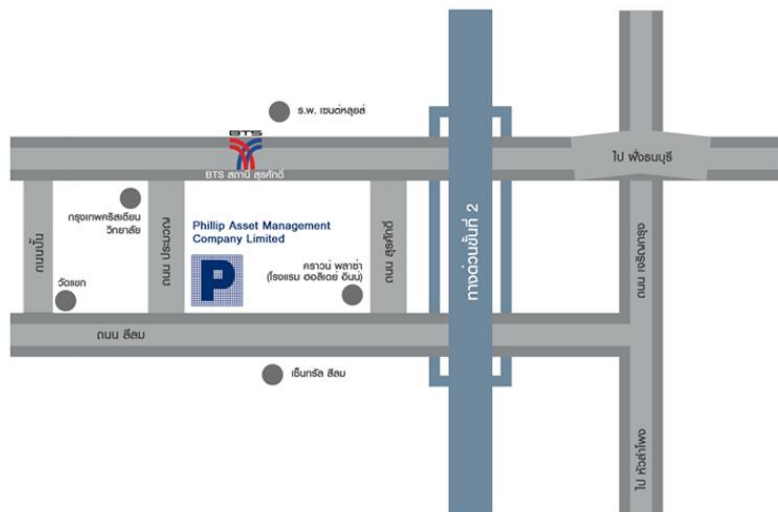
sc.com/th



Phillip Asset Management Company Limited
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด
 849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ห้อง 2201 ถนนสีลม
 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
 โทรศัพท์ 0-2153-9200 โทรสาร 0-2635-3040
www.phillipasset.co.th



การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

นำเช็คหรือเงินสดเข้าบัญชีกระแสรายวัน

ธนาคาร	สาขา	ชื่อบัญชี	ประเภท	เลขที่บัญชี
กสิกรไทย	จิวเวลรีเทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	602-100-0157
กรุงไทย	สีลม	บลจ.ฟิลลิป	กระแสรายวัน	022-605-3032
ไทยพาณิชย์	สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	065-302-7558
กรุงเทพ	จิวเวลรีเทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	054-301-7099
กรุงศรีอยุธยา	บางรัก	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	007-009-6601
ทหารไทยธนชาติ	อาคารวรวัฒน์ สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	118-1-07789-0
เกียรตินาคินภัทร	สำนักงานใหญ่	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	100-000-2287
แลนด์ แอนด์ เฮาส์	สำนักกลุ่มพินิ	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	889-1021-359

รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อสินทรัพย์ลงทุน	เบอร์โทรศัพท์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2153-9200
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-8888
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	0-2841-9000
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	0-2638-5500, 0-2659-7777
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	0-2305-9000
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	0-2695-5555
บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	0-2820-0100
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	0-2205-7000
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวลส์ จำกัด (มหาชน)	0-2779-9000
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2659-8000
ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2663-9999
บริษัทหลักทรัพย์ เวลส์ เมจิก จำกัด	0-2437-1588
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	0-2660-6677
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-5000
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลท์ รีพับลิค จำกัด	0-2266-6697, 0-2266-6698
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	0-2658-9000
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนฟินโนมินา จำกัด	0-2026-5100
บริษัท ฟิลลิปประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	0-2022-5000
บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	0-2022-1499
บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน)	0-2660-6624
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	0-2680-1111, 0-2680-1000
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลส์ จำกัด	0-2026-6222
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0-2796-0000, 0-2345-0000
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	0-2949-1999, 0-2949-1234, 0-2949-1221
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนด เวลส์ จำกัด	1240 กด 4
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	0-2009-8000
บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	0-2095-8999
ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1327
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2351-1800
บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	0-2508-1567
บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด	contact@dime.co.th
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เทรเซอร์ส จำกัด	0-2095-5688
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลส์ เซอร์ติฟายด์ จำกัด	0-2026-6875 ต่อ 9918





บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ห้อง 2201 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรศัพท์ 0-2153-9200 โทรสาร 0-2635-3040

www.phillipasset.co.th