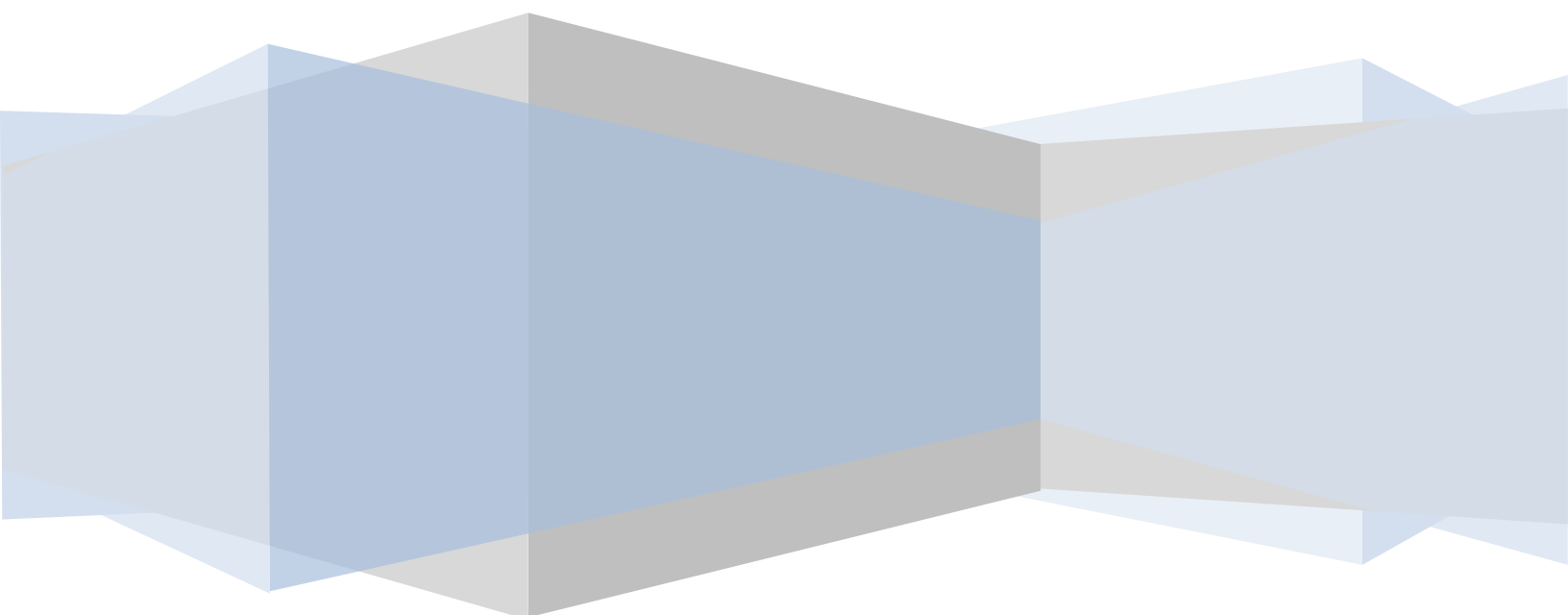


# กองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น

PHILLIP WORLD INNOVATION FUND (PWIN)

รายงานประจำปี

วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2569



## สารบัญ

|                                                                                  | หน้า |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|
| สารสนเทศจากบริษัทจัดการ                                                          | 1    |
| ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน                                                   | 2    |
| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                                               | 3    |
| รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์                                   | 4    |
| รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน                                | 4    |
| รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง                      | 4    |
| รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้                       | 4    |
| ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์                                | 4    |
| ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น                                            | 4    |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม                                     | 5    |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน                             | 6    |
| รายงานการลงทุนในตราสารหนี้                                                       | 7    |
| ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน                                | 12   |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต                                        | 13   |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม                           | 29   |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม                                                        | 29   |
| รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด | 29   |
| รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3                                | 29   |
| รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น              | 29   |
| รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์                                                  | 30   |
| สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน                                                   | 31   |
| การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน                                                         | 31   |
| ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                                        | 32   |



## สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 24 สิงหาคม พ.ศ. 2569

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น มาครบรอบปี บัญชี เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2569 จึงขอส่งรายงานประจำปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ทำนุบริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวม สามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9200 ต่อ 1187 หรือ [www.phillipasset.co.th](http://www.phillipasset.co.th)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น

สิ้นสุด ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569

| ผลการดำเนินงาน<br>(สิ้นสุด ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2568) | มูลค่าหน่วยลงทุน<br>(บาท) | PWIN   | Benchmark* | PWIN<br>(SD) | Benchmark* |
|------------------------------------------------------|---------------------------|--------|------------|--------------|------------|
| ย้อนหลัง 3 เดือน (27 ก.พ. 69)**                      | 20.0073                   | 20.41% | 12.26%     | 18.22%       | 13.16%     |
| 6 เดือน (28 พ.ย. 68)**                               | 20.2590                   | 18.91% | 14.84%     | 16.18%       | 12.20%     |
| 1 ปี (30 พ.ค. 68)                                    | 17.1952                   | 40.23% | 29.64%     | 14.16%       | 10.99%     |
| 3 ปี (31 พ.ค. 66)                                    | 16.6083                   | 13.21% | 19.32%     | 14.57%       | 13.31%     |
| 5 ปี (31 พ.ค. 64)                                    | 19.2731                   | 4.57%  | 11.87%     | 17.76%       | 14.77%     |
| 10 ปี (31 พ.ค. 59)                                   | n/a                       | n/a    | n/a        | n/a          | n/a        |
| ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (8 ต.ค. 61)                     | 10.0000                   | 12.19% | 12.16%     | 22.65%       | 16.47%     |

\* Benchmark: Morningstar Global Mkts Index NR USD (Adjusted by FX from Bloomberg)

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

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน  
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต  
ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม<br>(Fund's Direct Expense) | จำนวนเงิน<br>(หน่วย : พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) <sup>1/</sup> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)                        | 5,594.25                      | 1.6051                                                  |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ (Trustee Fee)           | 111.88                        | 0.0321                                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)                        | 223.77                        | 0.0642                                                  |
| ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)                           | 47.00                         | 0.0135                                                  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)                                     | 34.18                         | 0.0098                                                  |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด <sup>2/</sup></b>                     | <b>6,011.08</b>               | <b>1.7247</b>                                           |
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง  | 77.44                         | 0.0222                                                  |

หมายเหตุ

<sup>1/</sup> รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

<sup>2/</sup> ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขาย<br>หลักทรัพย์ | ค่านายหน้า<br>(USD) | ค่านายหน้า<br>(HKD) | ค่านายหน้า<br>(SGD) | ร้อยละของ<br>ค่านายหน้ารวม |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| Phillip Securities Pte Ltd.            | 13,522.44           | -                   | 6,106.19            | 100.00                     |
| รวม                                    | 13,522.44           | -                   | 6,106.19            | 100.00                     |

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569  
-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Average NAV}}$$
$$\text{PTR} = 0.42$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินในรอบปีแล้วแต่ตัวใดจะต่ำกว่า หาคำคูณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ             |                                                                      | อันดับเครดิต<br>/ สถาบันจัดอันดับเครดิต | มูลค่าตามราคาตลาด     | ร้อยละของ NAV |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <u>เงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน และ ตัวเงิน</u> |                                                                      |                                         |                       |               |
| RHB                                         | ธนาคาร อาร์เอชบี จำกัด                                               | AA/TRIS                                 | 102,125.76            | 0.04          |
| UOBT                                        | ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                          | AAA(tha)/FITCH                          | 103,590.06            | 0.04          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>    |                                                                      |                                         |                       |               |
| <u>หน่วยลงทุน</u>                           |                                                                      |                                         |                       |               |
| BBH                                         | VanEck Biotech ETF                                                   |                                         | 12,297,630.24         | 5.02          |
| GRID                                        | First Trust NASDAQ® Clean Edge® Smart Grid Infrastructure Index Fund |                                         | 36,500,636.47         | 14.90         |
| HST                                         | LION-OCBC SECURITIES HANG SENG TECH ETF                              |                                         | 30,507,108.96         | 12.45         |
| IUIT LN                                     | iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF              |                                         | 52,480,286.99         | 21.42         |
| MCNA50SP                                    | Phillip-China Universal MSCI China A 50 Connect ETF                  |                                         | 12,156,897.92         | 4.96          |
| PINK                                        | Simplify Health Care ETF                                             |                                         | 25,948,658.24         | 10.59         |
| PPH                                         | VanEck Pharmaceutical ETF                                            |                                         | 12,631,994.88         | 5.16          |
| SMH                                         | VanEck Semiconductor ETF                                             |                                         | 25,379,149.66         | 10.36         |
| XLK                                         | State Street® Technology Select Sector SPDR® ETF                     |                                         | 26,773,487.36         | 10.93         |
| <u>อื่นๆ</u>                                |                                                                      |                                         |                       |               |
| ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น                    |                                                                      |                                         | 10,084,053.54         | 4.12          |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                 |                                                                      |                                         | <b>244,965,620.08</b> | <b>100.00</b> |



กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                         | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(พันบาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                           | -                             | -                                 |
| (ข) ตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน<br>เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอาวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน | 10,765.12                     | 4.39                              |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)                                                                   | -                             | -                                 |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้<br>(Non-Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ     | -                             | -                                 |
| <b>รวม</b>                                                                                                                                             | <b>10,765.12</b>              | <b>4.39</b>                       |

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

## สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป 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 ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (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 “เครดิตพิโนจ” (Credit Alert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่าง ๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้น ๆ รายงานเครดิตพิโนจประกอบด้วยเหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพิโนจ” (Credit Alert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)
- เครดิตพิโนจ** 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 มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้น ๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น 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 ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

### หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

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

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1 (tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติสัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้น ๆ

## ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่นเน้นลงทุนในกลุ่มบริษัทที่ได้รับผลประโยชน์จากนวัตกรรม หรือจากการนำนวัตกรรมไปใช้เพื่อพัฒนาระบบการดำเนินงานของบริษัท โดยเน้นการลงทุนในกลุ่มบริษัททั่วโลก โดยกองทุนมีกลยุทธ์การลงทุนใน ETF (Exchange Traded Fund) โดยเน้นการลงทุนในกลุ่มธุรกิจที่ได้รับประโยชน์จากนวัตกรรม เช่น นวัตกรรมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ กลุ่มเทคโนโลยีโครงสร้างพื้นฐานด้านไฟฟ้า กลุ่มเทคโนโลยีทางสาธารณสุข และกลุ่มเทคโนโลยีทางชีวภาพ โดยมีนโยบายการลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

สภาวะการลงทุนในตลาดตราสารทุนทั่วโลกในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมายังคงเผชิญกับแนวโน้มการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลง ซึ่งเป็นผลมาจากการพิจารณาเรียกเก็บภาษีแบบตอบโต้ (Reciprocal tariffs) ของสหรัฐกับประเทศคู่ค้า ทั้งนี้ตลาดเผชิญกับความไม่แน่นอนหลังจากที่ศาลรัฐบาลกลางสหรัฐมีมติห้ามใช้ภาษีตอบโต้ เนื่องจากเป็นการใช้อำนาจเกินขอบเขต โดยในเดือนกุมภาพันธ์ 2569 ศาลสูงสุดสหรัฐได้ตัดสินว่ากฎหมาย IEEPA ไม่ได้ให้อำนาจแก่ประธานาธิบดีในการเก็บภาษีการค้าระหว่างประเทศ และตัดสินให้นโยบายการขึ้นภาษีการค้าไม่เป็นผล อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤษภาคม 2569 รัฐบาลยังคงยืนยันที่จะเก็บภาษีการค้าระหว่างประเทศที่ร้อยละ 10 ตามมาตรา 122 ของกฎหมายการค้า ก่อนที่ศาลจะตัดสินอีกครั้งว่าการเก็บภาษีนั่นไม่เข้าข่ายตามมาตรา 122 เนื่องจากการเก็บภาษีนี้นำมาจากการขาดดุลการค้าโดยทั่วไป ไม่ใช่วิกฤตดุลการชำระเงินที่รุนแรง โดยตลาดยังคงกังวลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนทางการค้าที่อาจเกิดขึ้นได้อีกในอนาคต

นอกจากนี้ยังพบกับความผันผวนจากสงครามในตะวันออกกลางที่ส่งผลให้หุ้นสหรัฐและจีนปรับตัวลดลง และแรงกดดันจากโอกาสในการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐจากภาวะเงินเฟ้อและราคาน้ำมันที่เพิ่มสูงขึ้นมาจากสงครามรวมถึงตลาดแรงงานที่ยังทรงตัวอยู่ ทั้งนี้ IMF คาดการณ์เศรษฐกิจโลกในปี 2569 เติบโตที่ร้อยละ 3.1 ชะลอตัวลงจากระดับร้อยละ 3.4 ในปีก่อนหน้า โดยได้รับผลกระทบหลักจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจสหรัฐและเขตเศรษฐกิจสำคัญหลายแห่งทั่วโลกจากประเด็นความไม่แน่นอนด้านภูมิรัฐศาสตร์และนโยบายทางการค้าของสหรัฐ

สงครามระหว่างสหรัฐและอิหร่าน ส่งผลให้เกิดความไม่แน่นอน รวมถึงราคาน้ำมันที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว S&P500 ปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 28 จากการปรับตัวสูงขึ้นของหุ้นในกลุ่มเทคโนโลยี โดยดัชนีมีความผันผวนสูง โดยมี Maximum Drawdown สูงถึงร้อยละ 9 ในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 เท่ากับ 244,965,620.08 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 24.0875 บาท เปรียบเทียบกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 เท่ากับ 473,082,280.89 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 17.1944 บาท เพิ่มขึ้น 6.8931 บาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 40.09

กองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569



## 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](http://www.pvaudit.co.th)

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

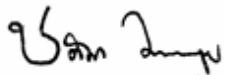
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวสุกัญญา วงษ์สุราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 16 กรกฎาคม 2569

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                                          | หมายเหตุ | บาท             |                 |
|----------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
|                                                          |          | 2569            | 2568            |
| สินทรัพย์                                                | 6        |                 |                 |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4, 5  | 234,675,850.72  | 451,962,761.14  |
| เงินฝากธนาคาร                                            |          | 7,239,440.24    | 23,679,449.52   |
| ลูกหนี้                                                  |          |                 |                 |
| จากดอกเบี้ย                                              |          | 17,784.75       | 19,469.77       |
| จากการขายเงินลงทุน                                       | 5        | 6,494,215.48    | -               |
| รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลักค้ำรับ             | 5        | 706.89          | 2,402.56        |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 248,427,998.08  | 475,664,082.99  |
| หนี้สิน                                                  | 6        |                 |                 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                       |          | 2,986,318.38    | 1,796,227.89    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 441,855.23      | 737,663.27      |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 2,667.71        | 2,920.46        |
| หนี้สินอื่น                                              | 5        | 31,536.68       | 44,990.48       |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 3,462,378.00    | 2,581,802.10    |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 244,965,620.08  | 473,082,280.89  |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                          |          |                 |                 |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 101,698,058.51  | 275,137,194.32  |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                         |          |                 |                 |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | (31,934,608.34) | 139,392,146.58  |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 175,202,169.91  | 58,552,939.99   |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 244,965,620.08  | 473,082,280.89  |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 24.0875         | 17.1944         |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 10,169,805.8508 | 27,513,719.4322 |

กองทุนเปิดฟิลลิปเวิลด์อินโนเวชั่น

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                                         | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>                                                                  |            |                         |                              |
| <b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>                                                                             |            |                         |                              |
| VanEck Biotech ETF                                                                                     | 2,000      | 12,297,630.24           | 5.24                         |
| First Trust NASDAQ <sup>®</sup> Clean Edge <sup>®</sup> Smart Grid Infrastructure<br>Index Fund (GRID) | 5,800      | 36,500,636.47           | 15.55                        |
| Lion-OCBC Securities Hang Seng TECH ETF                                                                | 1,535,700  | 30,507,108.96           | 13.00                        |
| iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF                                                | 31,100     | 52,480,286.99           | 22.36                        |
| Simplify Health Care ETF                                                                               | 20,900     | 25,948,658.24           | 11.06                        |
| VanEck Vectors Pharmaceutical ETF                                                                      | 3,700      | 12,631,994.88           | 5.38                         |
| VanEck Vectors Semiconductor ETF                                                                       | 1,300      | 25,379,149.66           | 10.82                        |
| State Street <sup>®</sup> Technology Select Sector SPDR <sup>®</sup> ETF                               | 4,300      | 26,773,487.36           | 11.41                        |
| Phillip-China Universal MSCI China A 50 Connect ETF                                                    | 305,200    | 12,156,897.92           | 5.18                         |
| <b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>                                                               |            | <b>234,675,850.72</b>   | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 176,965,838.06 บาท)</b>                                                       |            | <b>234,675,850.72</b>   | <b>100.00</b>                |

กองทุนเปิดฟิลลิปเวสต์อินโนเวชั่น

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                                         | จำนวนหน่วย | มูลค่าสุทธิรวม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>                                                                  |            |                         |                              |
| <b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>                                                                             |            |                         |                              |
| VanEck Biotech ETF                                                                                     | 5,000      | 24,316,263.65           | 5.38                         |
| First Trust NASDAQ <sup>®</sup> Clean Edge <sup>®</sup> Smart Grid Infrastructure<br>Index Fund (GRID) | 11,000     | 46,856,590.94           | 10.37                        |
| iShares Biotechnology ETF                                                                              | 6,100      | 24,342,228.97           | 5.39                         |
| iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF                                                | 88,200     | 95,711,724.99           | 21.18                        |
| VanEck Vectors Pharmaceutical ETF                                                                      | 16,600     | 47,886,155.37           | 10.59                        |
| VanEck Vectors Semiconductor ETF                                                                       | 1,500      | 11,790,125.81           | 2.61                         |
| The Health Care Select Sector SPDR <sup>®</sup> Fund (XLV)                                             | 33,000     | 143,501,690.64          | 31.75                        |
| Phillip-China Universal MSCI China A 50 Connect ETF                                                    | 2,232,600  | 57,557,980.77           | 12.73                        |
| <b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>                                                               |            | <b>451,962,761.14</b>   | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 470,065,792.53 บาท)</b>                                                       |            | <b>451,962,761.14</b>   | <b>100.00</b>                |

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                                                       | หมายเหตุ | บาท            |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|                                                                       |          | 2569           | 2568             |
| รายได้                                                                | 3        |                |                  |
| รายได้เงินปันผล                                                       |          | 1,979,709.12   | 4,186,094.36     |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                        |          | 43,096.80      | 71,579.08        |
| รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก                                | 5, 7     | 1,169.89       | 7,234.37         |
| รวมรายได้                                                             |          | 2,023,975.81   | 4,264,907.81     |
| ค่าใช้จ่าย                                                            | 3        |                |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                 | 5        | 5,594,245.35   | 9,955,371.38     |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                         |          | 111,884.96     | 199,107.52       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                |          | 223,769.92     | 398,214.85       |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                   |          | 47,000.00      | 47,000.00        |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                        | 5        | 694,753.89     | 1,113,409.82     |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                         |          | 6,671,654.12   | 11,713,103.57    |
| ขาดทุนสุทธิ                                                           |          | (4,647,678.31) | (7,448,195.76)   |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                   | 3        |                |                  |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                |          | 45,458,621.19  | 52,570,987.45    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                  |          | 75,813,044.05  | (116,083,163.08) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ            |          | 31,707.51      | (1,946,020.15)   |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | 121,303,372.75 | (65,458,195.78)  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้      |          | 116,655,694.44 | (72,906,391.54)  |
| หัก ภาษีเงินได้                                                       | 3        | (6,464.52)     | (10,736.85)      |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้   |          | 116,649,229.92 | (72,917,128.39)  |



กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

|                                                           | บาท               |                  |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                           | 2569              | 2568             |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                   |                  |
| การดำเนินงาน                                              | 116,649,229.92    | (72,917,128.39)  |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 7,768,477.24      | 10,000,085.64    |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (352,534,367.97)  | (179,232,617.64) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                       | (228,116,660.81)  | (242,149,660.39) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 473,082,280.89    | 715,231,941.28   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 244,965,620.08    | 473,082,280.89   |
|                                                           |                   |                  |
|                                                           | หน่วย             |                  |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน                          |                   |                  |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                    |                   |                  |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                     | 27,513,719.4322   | 36,810,484.9967  |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                         | 391,743.6715      | 530,399.4970     |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี                  | (17,735,657.2529) | (9,827,165.0615) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                    | 10,169,805.8508   | 27,513,719.4322  |

## กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2561 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ และ/หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ ที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศทั่วโลกที่เกี่ยวข้องหรือได้รับประโยชน์จากนวัตกรรม โดยมีมูลค่าการลงทุนสุทธิ (net exposure) ในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ และ/หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศที่มีลักษณะดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

#### 3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก



### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2569           | 2568           |
| ซื้อเงินลงทุน | 146,199,801.56 | 465,999,544.98 |
| ขายเงินลงทุน  | 484,758,377.22 | 644,729,543.02 |

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

|                                              | บาท           |               |                                |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|
|                                              | 2569          | 2568          | นโยบายการกำหนดราคา             |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด |               |               |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                        | 5,594,245.35  | 9,955,371.38  | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| Phillip Capital Management (S) Ltd           |               |               |                                |
| ซื้อเงินลงทุน                                | -             | 9,321,582.42  | ราคาตลาด                       |
| ขายเงินลงทุน                                 | 59,640,447.20 | 24,240,118.22 | ราคาตลาด                       |
| รายได้ค่าตอบแทนจาก                           |               |               |                                |
| การลงทุนในกองทุนหลัก                         | 1,169.89      | 7,234.37      | ดูหมายเหตุ 7                   |
| Phillip Securities Pte Ltd (Singapore)       |               |               |                                |
| ค่านายหน้า                                   | 589,599.55    | 998,258.95    | ราคาตลาด                       |

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                            | บาท           |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            | 2569          | 2568          |
| <b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด</b>        |               |               |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                              | 370,787.61    | 663,094.49    |
| หนี้สินอื่น                                                | 8,232.98      | 4,673.78      |
| <b>Phillip-China Universal MSCI China A 50 Connect ETF</b> |               |               |
| เงินลงทุน                                                  | 12,156,897.92 | 57,557,980.77 |
| <b>Phillip Capital Management (S) Ltd</b>                  |               |               |
| รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลักค้างรับ              | 706.89        | 2,402.56      |
| <b>Phillip Securities Pte Ltd (Singapore)</b>              |               |               |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน                                  | 6,494,215.48  | -             |

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

|                  | บาท                      |            |            |                |
|------------------|--------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                          |            |            |                |
| กองทุน           | 234,675,850.72           | -          | -          | 234,675,850.72 |

|                  | บาท                      |            |            |                |
|------------------|--------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1               | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                          |            |            |                |
| กองทุน           | 451,962,761.14           | -          | -          | 451,962,761.14 |

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนรวมที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

| บาท                                                             |               |            |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 |               |            |                |                |
| มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |               |            |                |                |
| ปรับขึ้นลงตาม                                                   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา |                |                |
| อัตราตลาด                                                       | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย   |                | รวม            |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                                      |               |            |                |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                                 | -             | -          | 234,675,850.72 | 234,675,850.72 |
| เงินฝากธนาคาร                                                   | 7,040,034.40  | -          | 199,405.84     | 7,239,440.24   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                              | -             | -          | 17,784.75      | 17,784.75      |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน                                       | -             | -          | 6,494,215.48   | 6,494,215.48   |
| รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุน                                      |               |            |                |                |
| ในกองทุนหลักค้ำรับ                                              | -             | -          | 706.89         | 706.89         |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>                                        |               |            |                |                |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                              | -             | -          | 2,986,318.38   | 2,986,318.38   |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                              | -             | -          | 441,855.23     | 441,855.23     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                             | -             | -          | 2,667.71       | 2,667.71       |
| หนี้สินอื่น                                                     | -             | -          | 31,536.68      | 31,536.68      |

| บาท                                                             |               |            |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |               |            |                |                |
| มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |               |            |                |                |
| ปรับขึ้นลงตาม                                                   | มีอัตรา       | ไม่มีอัตรา |                |                |
| อัตราตลาด                                                       | ดอกเบี้ยคงที่ | ดอกเบี้ย   |                | รวม            |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                                      |               |            |                |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                                 | -             | -          | 451,962,761.14 | 451,962,761.14 |
| เงินฝากธนาคาร                                                   | 8,847,587.03  | -          | 14,831,862.49  | 23,679,449.52  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                              | -             | -          | 19,469.77      | 19,469.77      |
| รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุน                                      |               |            |                |                |
| ในกองทุนหลักค้ำรับ                                              | -             | -          | 2,402.56       | 2,402.56       |

|                                    | บาท                                                             |                          |                        |              |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 |                          |                        |              |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                 |                          |                        |              |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                      | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม          |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>           |                                                                 |                          |                        |              |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                                                               | -                        | 1,796,227.89           | 1,796,227.89 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                               | -                        | 737,663.27             | 737,663.27   |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                                                               | -                        | 2,920.46               | 2,920.46     |
| หนี้สินอื่น                        | -                                                               | -                        | 44,990.48              | 44,990.48    |

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

#### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

| รายการ                                              | จำนวนเงิน    |               |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                     | 2569         | 2568          |
| <b>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</b>                   |              |               |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                         | 5,890,747.00 | 12,030,221.00 |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                             | 1,673,032.70 | 2,266,089.00  |
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>                                |              |               |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                         | 6,056.23     | 451,131.56    |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                             | -            | 1,564.58      |
| <b>ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน</b>                    |              |               |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                             | 254,665.13   | -             |
| <b>รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลักค้ำรับ</b> |              |               |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                             | 27.72        | 94.59         |

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

#### **7. รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก**

รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก คือ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน

#### **8. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2569

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| ลำดับที่ | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง   |
|----------|-----------------------------|
| 1        | Phillip Securities Pte Ltd. |

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| ลำดับที่ | ผู้จัดการกองทุน        |
|----------|------------------------|
| 1        | นายพุทธิพันธ์ วชิราคม  |
| 2        | นายสุชาติ เจริญวุฒิคุณ |
| 3        | นายวุทธิพัฒน์ พงษ์ธา   |

รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569 กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น ไม่มี การถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งเกิน 1 ใน 3 ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ <https://www.phillipasset.co.th>

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

(Soft Commission)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

| บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                            | ผลประโยชน์ที่ได้รับ                | เหตุผลในการรับผลประโยชน์             |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด | เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |





รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดฟิลลิปเวลต์อินโนเวชั่น

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดฟิลลิปเวลต์อินโนเวชั่น (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 2 มิถุนายน 2569



## สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

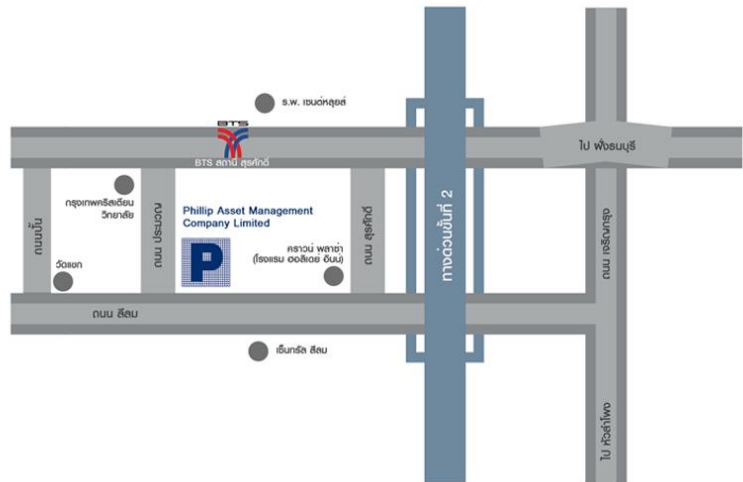
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

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           | จิวเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์ | 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            | จิวเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์ | 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 เฮ้าส์ | สำนักงานกลุ่มพินิ      | บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน | กระแสรายวัน | 889-1021-359  |

| รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                  | 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 เบลล์ จำกัด (มหาชน)                       | 0-2779-9000                           |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)       | 0-2659-8000                           |
| ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)                               | 0-2663-9999                           |
| บริษัทหลักทรัพย์ เวลธ์ เมจิก จำกัด                                | 0-2437-1588                           |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ซัน พาร์เทนเนอร์ 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 พาร์เทนเนอร์ จำกัด (มหาชน)              | 0-2660-6624                           |
| บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด                                | 0-2680-1111, 0-2680-1000              |
| บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลธ์ จำกัด         | 0-2026-6222                           |
| บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                          | 0-2796-0000, 0-2345-0000              |
| บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                           | 0-2949-1999, 0-2949-1234, 0-2949-1221 |
| บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนด เวลธ์ จำกัด      | 1240 กด 4                             |
| บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด                        | 0-2009-8000                           |
| บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลธ์ 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 เทรเชอริสต์ จำกัด        | 0-2095-5688                           |
| บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลธ์ เซอร์ติฟายด์ จำกัด | 0-2026-6875 ต่อ 9918                  |

กองทุนเปิดฟิลลิปเวลด์อินโนเวชั่น

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2568 – 31 พฤษภาคม 2569

---

บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)

0-2274-9400

---



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](http://www.phillipasset.co.th)