

-ร่าง-

# ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. /๒๕๖

เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม  
เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย  
และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน  
(ฉบับที่ )

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๒๓ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ  
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกภาคผนวก ๑ คำศัพท์ และภาคผนวก ๓ รายการและข้อมูลเพิ่มเติมใน  
หนังสือชี้ชวนสำหรับกองทุนรวมบางประเภท ท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ  
ตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๖๙/๒๕๖๔ เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อ  
ผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน  
ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /๒๕๖๗ เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของ  
กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน  
ประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ) ลงวันที่ พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้  
ภาคผนวก ๑ คำศัพท์ และภาคผนวก ๓ รายการและข้อมูลเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวนสำหรับ  
กองทุนรวมบางประเภท ท้ายประกาศนี้แทน

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกแบบ ๑๒๓-๑ และคำอธิบายเพิ่มเติมแนบท้ายแบบดังกล่าว ท้ายประกาศ  
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๖๙/๒๕๖๔  
เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน  
ที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔  
ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
ที่ สน. /๒๕๖๗ เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป  
กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ )

ปรับปรุงภาคผนวก  
1 และ 3 ให้  
สอดคล้องกับ  
การออกเกณฑ์  
รองรับ L&I ETFs

ปรับปรุงแบบ  
123-1 และ  
คำอธิบายเพิ่มเติม  
ให้สอดคล้องกับ  
การออกเกณฑ์  
รองรับ L&I ETFs

ลงวันที่ พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้แบบ ๑๒๓-๑ และคำอธิบายเพิ่มเติมแนบท้ายแบบดังกล่าว ท้ายประกาศนี้แทน

กองทุนที่ลงทุน  
ใน L&I ETFs  
ก่อนวันที่ประกาศ  
ใหม่มีผลใช้บังคับ  
ให้ปฏิบัติตาม  
ประกาศใหม่  
ภายใน 90 วัน

ข้อ ๓ ในกรณีที่เป็นการลงทุนที่มีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอีทีเอฟที่มีกลยุทธ์ในการบริหารจัดการลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนทวีคูณหรือตรงกันข้ามกับผลตอบแทนรายวันของดัชนีที่กองทุนรวมใช้อ้างอิง (leveraged management หรือ inverse management) ไว้แล้ว โดยชอบในวันก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ให้บริษัทจัดการปรับปรุงหนังสือชี้ชวนให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำหนังสือชี้ชวนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๖๙/๒๕๖๔ เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศนี้ ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่  
ประกาศ ณ วันที่

เป็นต้นไป

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**คำศัพท์****ส่วนที่ 1 ขอบเขต**

ให้ใช้คำอธิบายคำศัพท์ตามภาคผนวกนี้เพื่อประกอบการอธิบายคำย่อและความหมายของคำย่อ รวมถึงคำศัพท์ที่ปรากฏในภาคผนวกแนบท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

**ส่วนที่ 2 คำอธิบายศัพท์**

<b>คำศัพท์</b>	<b>คำอธิบายศัพท์</b>
“กองทุนรวมปิด”	กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน
“กองทุนรวมเปิด”	กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
“กองทุนรวม buy & hold”	กองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนเพียงครั้งเดียวโดยถือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้จนครบกำหนดอายุของทรัพย์สิน หรือครบอายุของรอบการลงทุนของกองทุนรวม หรือครบอายุของกองทุนรวม
“กองทุนรวม ETF”	กองทุนรวมอีทีเอฟตามประกาศการลงทุน
“กองทุนรวม LTF”	กองทุนรวมหุ้นระยะยาวตามประกาศการลงทุน ที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563
“กองทุนรวม Thai ESG”	กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนตามประกาศการลงทุน
“กองทุนรวม trigger”	กองทุนรวมที่ระบุว่าจะเลิกกองทุนรวมหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติเมื่อหน่วยลงทุนมีมูลค่าตามเป้าหมายที่กำหนด
“การลดความเสี่ยง”	การเข้าเป็นคู่สัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ (1) ไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อหาผลประโยชน์โดยการเก็งกำไร (speculate) (2) มีผลให้ความเสี่ยงในการลงทุนโดยรวมของกองทุนรวมลดลง (3) เป็นการลดความเสี่ยงทั่วไปและความเสี่ยงเฉพาะของทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยง (4) สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ
“ข้อผูกพัน”	ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับ บลจ.

**คำศัพท์****คำอธิบายศัพท์**

“คริปโทแอสเซต”

คริปโทแอสเซตตามประกาศการลงทุน

“โครงการ”

โครงการจัดการกองทุนรวม

“ความเสี่ยงเกี่ยวกับ  
ต่างประเทศ”

ความเสี่ยงจากการลงทุนในทรัพย์สินหรือการเข้าเป็นคู่สัญญาในธุรกรรมทางการเงินในลักษณะใดลักษณะหนึ่งหรือหลายลักษณะดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านผู้ออกตราสารหรือคู่สัญญาในต่างประเทศ แต่ไม่รวมถึงกรณีที่ผู้ออกหรือคู่สัญญาเป็นสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย
- (2) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

“เงินต้น”

เงินที่ผู้ลงทุนแต่ละรายชำระเป็นค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวม มุ่งรักษาเงินต้น ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าธรรมเนียมการซื้อหน่วยลงทุน

“เงินทุนโครงการ”

เงินทุนโครงการที่ บลจ. ยื่นขอจดทะเบียนไว้กับสำนักงานตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมและการแก้ไขเพิ่มเติมรายการทางทะเบียน

“เงินฝากหรือตราสาร  
เทียบเท่าเงินฝาก”

ทรัสต์สินดังนี้

- (1) เงินฝาก เงินฝากอิสลาม หรือตราสารอื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกับเงินฝาก
- (2) สลากออมทรัพย์ที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
- (3) สลากออมสินพิเศษที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารออมสิน

“ตราสารภาครัฐไทย”

ตราสารดังนี้

- (1) ตั๋วเงินคลัง
- (2) พันธบัตรรัฐบาล หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย
- (3) พันธบัตร ตั๋วแลกเงิน ตั๋วสัญญาใช้เงิน ศุภก หรือหุ้นกู้ ที่กระทรวงการคลังหรือกองทุนฟื้นฟูเป็นผู้มีภาระผูกพัน

**คำศัพท์****คำอธิบายศัพท์**

“ตราสารภาครัฐ  
ต่างประเทศ”

ตราสารที่มีรูปแบบทำนองเดียวกับตราสารภาครัฐไทย ที่รัฐบาลต่างประเทศ กระทรวงการคลัง ธนาคารกลาง หรือหน่วยงานของรัฐบาลต่างประเทศ หรือองค์การระหว่างประเทศ เป็นผู้ออกหรือผู้ค้ำประกัน แต่ไม่รวมถึง ตราสารที่ออกโดย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นของประเทศนั้น

“ตลาดซื้อขายหลักทรัพย์  
ต่างประเทศ”

ศูนย์กลางหรือเครือข่ายใด ๆ ที่จัดให้มีขึ้นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ในต่างประเทศ โดยมีลักษณะครบถ้วนดังนี้

- (1) มีการรวบรวมคำเสนอซื้อเสนอขายหลักทรัพย์จากผู้เสนอซื้อหลายรายและผู้เสนอขายหลายราย
- (2) มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือจัดให้มีระบบ ซึ่งกำหนดเกี่ยวกับวิธีการในการซื้อขายหลักทรัพย์ไว้เป็นการล่วงหน้า โดยผู้ให้บริการไม่อาจใช้ดุลยพินิจในการจัดการซื้อขาย เป็นประการอื่น และผู้เสนอซื้อเสนอขายยินยอมที่จะผูกพัน ตามหลักเกณฑ์หรือระบบนั้น

“ทรัพย์สินประเภท SIP”

ทรัพย์สินที่จัดอยู่ในประเภท Specific Investment Product (SIP) ดังต่อไปนี้ แล้วแต่กรณี

- (1) ทรัพย์สินตามข้อ 9 ในตอนที่ 1.1 : อัตราส่วนการลงทุนสำหรับ MF ทั่วไป ของส่วนที่ 1 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (single entity limit) ในภาคผนวก 4-retail MF อัตราส่วนการลงทุนของ retail MF แห่งประกาศการลงทุน ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป
- (2) ทรัพย์สินตามข้อ 9 ในตอนที่ 1.1 : อัตราส่วนการลงทุนสำหรับกองทุน AI ทั่วไป ของส่วนที่ 1 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (single entity limit) ในภาคผนวก 4-AI อัตราส่วนการลงทุนของกองทุน AI แห่งประกาศการลงทุน ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย

“โทเคนดิจิทัลเพื่อ  
การลงทุน”

โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนตามประกาศการลงทุน

“บลจ.”

บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท การจัดการกองทุนรวม

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“ประกาศการจัดการกองทุน”	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล
“ประกาศการลงทุน”	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการลงทุนของกองทุน
“ประกาศที่ สน. 69/2564 ”	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 69/2564 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของ กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ 23 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี)
“ผู้ค้ำหน่วยลงทุนร่วม”	ผู้ลงทุนรายใหญ่ที่ บลจ. ระบุอย่างเฉพาะเจาะจงไว้ในโครงการ ให้ทำการซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ETF กับ บลจ. ได้
“ผู้ดูแลผลประโยชน์”	ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม
“ผู้ดูแลสภาพคล่อง”	ผู้ลงทุนรายใหญ่ที่ได้รับการแต่งตั้งจาก บลจ. ให้ทำหน้าที่เพื่อให้ราคา ซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ETF ในตลาดรองสะท้อนมูลค่า หน่วยลงทุนที่คำนวณจาก NAV ได้อย่างใกล้เคียงกัน
“ผู้ประกัน”	บุคคลที่ให้การประกันว่า หากผู้ลงทุนได้ลงทุนในหน่วยลงทุนของ กองทุนรวมมีประกันจนครบตามระยะเวลาที่กำหนดในโครงการ ผู้ลงทุนจะได้รับชำระเงินลงทุนหรือผลตอบแทนจากการไถ่ถอนหรือ ขายคืนหน่วยลงทุน แล้วแต่กรณี ตามจำนวนเงินที่ประกันไว้
“ผู้ลงทุนรายใหญ่”	ผู้ลงทุนที่ซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมกับ บลจ. ในปริมาณ หรือมูลค่าตามที่กำหนดไว้ในโครงการซึ่งต้องไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท หรือตามที่ได้รับผ่อนผันจากสำนักงานเป็นรายกรณี
“ผู้สนับสนุนการขายหรือ รับซื้อคืน”	บุคคลที่ บลจ. มอบหมายให้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน แล้วแต่กรณี ของกองทุนรวม
“มูลค่าหน่วยลงทุน”	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิหารด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด เมื่อสิ้นวันทำการที่คำนวณนั้น

**คำศัพท์****คำอธิบายศัพท์**

“ลงทุน”

การจัดการลงทุนในทรัพย์สินหรือการเข้าเป็นคู่สัญญาในธุรกรรมทางการเงิน หรือการได้มาหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินหรือธุรกรรมดังกล่าว

“ศูนย์ซื้อขาย derivative”

ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้รับใบอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ ซึ่งสามารถให้บริการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ตามกฎหมายของประเทศนั้นและได้รับการยอมรับจากสำนักงาน

“สมาคม”

สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่จัดตั้งโดยได้รับใบอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน

“หน่วย private equity”

หน่วยของกิจการเงินร่วมลงทุน (private equity) อันได้แก่ หุ้น ไบโทรัสต์ ตราสารหรือหลักฐานแสดงสิทธิในทรัพย์สินของกิจการอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ ทั้งนี้ ไม่ว่ากิจการดังกล่าวจะจัดตั้งขึ้นในรูปของบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด

(1) ทรัสต์เพื่อประกอบกิจการเงินร่วมลงทุนตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดประเภทธุรกรรมในตลาดทุนที่ใช้ทรัสต์ได้

(2) กิจการเงินร่วมลงทุนตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะครบถ้วน ดังนี้

(ก) มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนร่วมกันของผู้ลงทุนตั้งแต่ 2 รายขึ้นไป ทั้งนี้ ต้องมิได้เป็นไปเพื่อแสวงหาประโยชน์จากการจัดการทรัพย์สินส่วนตัวของบุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ

(ข) มีการมอบหมายให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดเป็นผู้จัดการเงินทุน และทรัพย์สินที่เกิดจากเงินทุน

(ค) มีนโยบายการลงทุนในกิจการอื่นผ่านการเข้าทำสัญญา การลงทุนในหุ้นหรือการสนับสนุนทางการเงินที่ก่อให้เกิดสิทธิในการได้มาซึ่งหุ้นของกิจการนั้นในภายหลัง โดยมีส่วนในการกำกับดูแลแผนธุรกิจ การดำเนินงาน หรือการปรับปรุงการดำเนินงาน หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะที่สะท้อนถึงการมีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจของกิจการดังกล่าว

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“benchmark”	ตัวชี้วัดของกองทุน ซึ่งเป็นดัชนีหรือองค์ประกอบของดัชนีที่มี การเผยแพร่อย่างกว้างขวางและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุน ของกองทุนนั้น
“complex derivative”	การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีกลยุทธ์แบบซับซ้อน (complex strategic investment) หรือการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มี ความซับซ้อน (exotic derivative)
“derivative”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะ ในทำนองเดียวกัน
“inverse management”	inverse management ตามประกาศการลงทุน
“leveraged management”	leveraged management ตามประกาศการลงทุน
“NAV”	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value)
“net exposure”	มูลค่าการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินไม่ว่าเป็นการลงทุนโดยตรงหรือ โดยอ้อมผ่านการลงทุนในตราสารหรือสัญญาที่ให้ผลตอบแทนโดยอ้างอิง อยู่กับทรัพย์สิน ซึ่งเป็นผลให้กองทุนมีความเสี่ยงในทรัพย์สินนั้น
“Over-the-Counter derivative”	derivative ที่ซื้อขายนอกศูนย์ซื้อขาย derivative
“portfolio duration”	ข้อมูลอายุเฉลี่ยของทรัพย์สินที่ลงทุน ซึ่งได้จากการคำนวณค่า ตามมาตรฐานสากล
“SET”	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
“SN”	ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structure Note)
“VaR”	มูลค่าความเสียหายสูงสุด (value-at-risk)

เพิ่มนิยามกลยุทธ์  
leveraged และ  
inverse



### รายการและข้อมูลเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวนสำหรับกองทุนรวมบางประเภท

#### ส่วนที่ 1 กรณีเป็นกองทุนรวมตลาดเงิน

##### 1.1 กรณีกองทุนรวมตลาดเงินทุกประเภท

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. ค่าเตือน	คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน ให้แสดงคำเตือนว่า “แม้ว่ากองทุนรวมตลาดเงินลงทุนได้เฉพาะทรัพย์สินที่มีความเสี่ยงต่ำ แต่ก็มีโอกาสขาดทุนได้”

##### 1.2 กรณีกองทุนรวมตลาดเงินที่ใช้เงินฝากเป็น benchmark เพิ่มเติมในการเปรียบเทียบกับผลตอบแทนจากการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. คำเตือน	คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน ให้แสดงคำเตือนเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจว่าการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช้การฝากเงิน และมี ความเสี่ยงจากการลงทุนซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน ทั้งนี้ คำเตือนดังกล่าวให้แสดงไว้ทุกจุดที่แสดงข้อมูลเกี่ยวกับ benchmark ที่เป็นเงินฝาก

##### 1.3 กรณีกองทุนรวมตลาดเงินที่มีการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนในวันส่งคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลวงเงินสูงสุดที่ บลจ. จะยินยอมให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถขายคืนหน่วยลงทุนในวันส่งคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งวงเงินรายบุคคลและวงเงินรวมของกองทุนรวม

#### ส่วนที่ 2 กรณีเป็นกองทุนรวมมุ่งรักษาเงินต้น

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลดังนี้ 1.1 ความแตกต่างจากกองทุนรวมมีประกัน 1.2 โอกาสที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้น 1.3 เงื่อนไขและกลไกการรักษาเงินต้น

### ส่วนที่ 3 กรณีเป็นกองทุนรวมปิดเคอร์

#### 3.1 กรณีกองทุนรวมปิดเคอร์ทุกประเภท

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลผลการดำเนินงานของกองทุนอื่นที่กองทุนรวมปิดเคอร์ดังกล่าว มุ่งเน้นลงทุนย้อนหลังเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 3 ปีนับถึงวันที่กองทุนอื่นนั้นได้เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานล่าสุด ทั้งนี้ ในกรณีที่ บลจ. ไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลผลการดำเนินงานของกองทุนอื่นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว หรือกองทุนนั้นมีผลการดำเนินงานไม่ถึง 3 ปี ให้แสดงข้อมูลดังกล่าวย้อนหลังเท่าที่ บลจ. จะสามารถรวบรวมได้

#### 3.2 กรณีกองทุนรวมปิดเคอร์ที่มุ่งเน้นลงทุนในหน่วยของกองทุนอื่นที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<u>ประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับรายละเอียดของนโยบายการลงทุนของกองทุนต่างประเทศดังกล่าว และแสดงการเปรียบเทียบข้อมูลอัตราส่วนการลงทุนของทรัพย์สินที่มุ่งเน้นลงทุนตามที่กำหนดในการจัดแบ่งประเภทของกองทุนซึ่งกำหนดตามประเภทของทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนตามประกาศการลงทุน และอัตราส่วนการลงทุนของทรัพย์สินหลักตามนโยบายการลงทุนของกองทุนต่างประเทศดังกล่าว

### ส่วนที่ 4 กรณีเป็นกองทุนรวมทองคำ ที่มีการลงทุนในทองคำแท่งโดยตรง

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<u>ลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับการทำประกันภัยสำหรับทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุน กรณีทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุนมีการทำประกันภัยไว้ ดังนี้ 1.1 เป็นการทำประกันภัยบางส่วนหรือเต็มจำนวน 1.2 กรณีที่ได้รับความคุ้มครองและกรณีที่ไม่ได้รับความคุ้มครอง
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	กรณีทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุนไม่ได้มีการทำประกันภัยไว้ หรือมีการทำประกันภัยไว้แต่เพียงบางส่วน ให้แสดงการวิเคราะห์และอธิบายความเสี่ยงของกองทุนรวมในกรณีที่ทองคำแท่งที่ลงทุนเกิดเสียหาย สูญหาย ถูกโจรกรรม หรือถูกทำลาย

## ส่วนที่ 5 กรณีเป็นกองทุนรวม ETF

## 5.1 กรณีกองทุนรวม ETF ทุกประเภท

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 ดัชนีราคาหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมนี้อ้างอิง และองค์ประกอบดัชนีดังกล่าว</p> <p>1.2 หลักทรัพย์ที่กองทุนรวมนี้จะลงทุน 10 อันดับแรก</p> <p>1.3 การกำหนดการประกาศ NAV และระดับของดัชนีที่ใช้อ้างอิง</p> <p>1.4 วิธีการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่แปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของดัชนีที่ใช้อ้างอิง</p>
2. สิทธิและข้อจำกัดของผู้ถือหน่วยลงทุน	<p>ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>2.1 ปริมาณหรือมูลค่าการซื้อขาย กรณีที่เป็นการซื้อขายหน่วยลงทุนโดยตรงกับ บลจ.</p> <p>2.2 ช่องทางที่ผู้ลงทุนสามารถทราบข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหน่วยลงทุนและดัชนีที่ใช้อ้างอิง</p>
3. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจาก บลจ. ให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องและผู้ค้ำหน่วยลงทุนร่วม (ถ้ามี)

5.2 กรณีกองทุนรวม ETF ที่มีการลงทุนแบบ leverage management หรือ inverse management ต้องจัดให้มีข้อมูลเพิ่มเติมจาก 5.1 ดังนี้

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. คำเตือน	คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน ให้แสดงคำเตือนเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจถึงลักษณะและความเสี่ยงเฉพาะของ leveraged management หรือ inverse management อย่างน้อยว่าผลตอบแทนของกองทุนอาจไม่เท่ากับผลตอบแทนทวีคูณหรือตรงกันข้ามกับดัชนีที่ใช้อ้างอิง เนื่องจากกองทุนมีการคำนวณมูลค่าของผลิตภัณฑ์เป็นรายวัน (daily reset) และการคำนวณผลตอบแทนแบบทบต้น (compounding effect) อีกทั้งกองทุนอาจลงทุนใน derivative เพื่อให้บรรลุผลตอบแทนตามนโยบายการลงทุน ทำให้มีค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ เพิ่มขึ้นตามจำนวนและความถี่ของธุรกรรม
2. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลผลกระทบทางลบภายใต้สมมติฐานและความเชื่อมั่นที่สมเหตุสมผลจากการลงทุนแบบ leveraged management หรือ inverse management ต่อเงินทุนของกองทุนรวม
3. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนแบบ leverage management หรือ inverse management อย่างน้อยดังนี้
	3.1 ปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดจากลักษณะเฉพาะของ leveraged management หรือ inverse management ซึ่งต้องครอบคลุมข้อมูลอย่างน้อยดังนี้

L&I ETFs ต้องเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม ได้แก่ คำเตือน worst-case scenario และความเสี่ยง

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
	<p>3.1.1 การคำนวณมูลค่าของผลิตภัณฑ์เป็นรายวัน หรือการคำนวณผลตอบแทนแบบทบต้น ซึ่งอาจส่งผลให้ผลตอบแทนของกองทุนรวมเบี่ยงเบนจากผลตอบแทนของดัชนีที่ใช้อ้างอิงในกรณีลงทุนเกิน 1 วัน</p> <p>3.1.2 ความเสี่ยงที่กองทุนรวมอาจไม่สามารถมีผลตอบแทนเท่ากับอัตราตรงกันข้ามหรือทวีคูณที่กำหนด</p> <p>3.2 ปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนใน derivative</p>

ส่วนที่ 6 กรณีเป็นกองทุนรวมมีประกัน

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. ค่าเตือน	<p>คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน ให้แสดงคำเตือนในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นที่ผู้ประกันเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้าประกัน ที่แสดงว่ากองทุนรวมจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าว โดยให้ระบุชื่อผู้ประกัน อัตราส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินดังกล่าว และจำนวนเงินลงทุนที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับคืนหากผู้ประกันไม่สามารถชำระหนี้คืนได้ ไว้ในคำเตือนด้วย</p>
2. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><b>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</b> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>2.1 ข้อมูลเกี่ยวกับการประกันในส่วนของประเทศและนโยบายของกองทุนรวม ดังนี้</p> <p>2.1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ประกัน รวมถึงอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ประกัน</p> <p>2.1.2 จำนวนเงินลงทุนที่ประกัน และผลตอบแทนที่ประกัน (ถ้ามี)</p> <p>2.1.3 ระยะเวลาการประกัน และวันครบกำหนดระยะเวลาการประกันแต่ละงวด (ถ้ามี)</p> <p>2.1.4 ประมาณการค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายทั้งหมดในการจัดให้มีผู้ประกันและสัดส่วนของประมาณการค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน เมื่อเทียบกับค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายทั้งหมดของกองทุนรวม</p> <p>2.2 ข้อมูลอื่น ดังนี้</p> <p>2.2.1 ผลของการขายคืนหน่วยลงทุนก่อนครบกำหนดระยะเวลาประกัน และผลของการขายคืนหรือไถ่ถอนหน่วยลงทุนเมื่อครบกำหนดระยะเวลาประกัน กรณีมูลค่าหน่วยลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่ประกัน</p> <p>2.2.2 การจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ และการดำเนินการของ บลจ. กรณีไม่สามารถจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ได้</p> <p>2.2.3 ความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ในอนาคตของผู้ประกันที่ผู้ลงทุนควรคำนึงถึง</p>

ส่วนที่ 7 กรณีเป็นกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ รวมกันเกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	<p>ให้แสดงข้อมูลสรุปปัจจัยความเสี่ยงเกี่ยวกับต่างประเทศ ดังนี้</p> <p>1.1 ในการเปิดเผยข้อมูล บลจ. ต้องคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างน้อย ดังนี้</p> <p>1.1.1 ปัจจัยความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (exchange rate risk)</p> <p>1.1.2 ปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ (country and political risk)</p> <p>1.1.3 ปัจจัยความเสี่ยงจากข้อจำกัดการนำเงินลงทุนกลับประเทศ (repatriation risk)</p> <p>1.2 กรณีเป็นการลงทุนในตราสารของบริษัทที่จัดตั้งและเสนอขายในประเทศ กลุ่มอนุภูมิภาคแม่น้ำโขง (Greater Mekong Subregion) รวมกันเกินกว่า ร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม ให้เปิดเผยความเสี่ยงจากการลงทุนในประเทศดังกล่าว (ถ้ามี) เช่น การลงทุนมีความผันผวนสูง ตราสารมีสภาพคล่องต่ำ หรือสภาพตลาดการเงินในกลุ่มอนุภูมิภาคดังกล่าวอาจมีความเคลื่อนไหวไปในทิศทางเดียวกัน เป็นต้น เพิ่มเติมจากข้อมูลตาม 1.1 ด้วย</p> <p>1.3 แนวทางการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้</p> <p>1.3.1 กรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนใน derivative ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง ให้ระบุว่าจะดำเนินการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเข้าลักษณะหนึ่งลักษณะใดดังนี้</p> <p>1.3.1.1 มีการป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด</p> <p>1.3.1.2 มีการป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นบางส่วน โดยมีการกำหนดสัดส่วนไว้อย่างชัดเจน</p> <p>1.3.1.3 มีการบริหารความเสี่ยงตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนรวม<sup>1</sup></p> <p>1.3.2 กรณีที่กองทุนรวมไม่มีนโยบายการลงทุนใน derivative ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง ให้ระบุว่า “ไม่มี การป้องกันหรือบริหารความเสี่ยง”</p>

<sup>1</sup> ให้แสดงปัจจัยที่ใช้ในการพิจารณาเข้าทำ derivative ด้วย

ส่วนที่ 8 กรณีเป็นกองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนแบบซับซ้อน

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 สูตรการคำนวณผลตอบแทน รูปแบบของผลตอบแทน รวมทั้งเงื่อนไขที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้อธิบายรูปแบบของผลตอบแทนเป็นแผนภาพ (pay-off diagram) ด้วย</p> <p>1.2 ประมาณการผลตอบแทนในสถานการณ์ต่าง ๆ และผลขาดทุนสูงสุดที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ ประมาณการดังกล่าวต้องใช้สมมติฐานที่มีความสมเหตุสมผลและกระทำด้วยความระมัดระวัง</p>

ส่วนที่ 9 กรณีเป็นกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนใน derivative หรือ SN

9.1 กรณีไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง และสินค้าหรือตัวแปรของ derivative นั้นไม่ใช่สิ่งเดียวกับทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยง

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. คำเตือน	<p><u>คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน</u> ให้แสดงคำเตือนว่า “บริษัทจัดการกองทุนรวมใช้ข้อมูลในอดีตในการคำนวณค่าสัมบูรณ์ของค่าสัมประสิทธิ์สหสัมพันธ์ (absolute correlation coefficient) กองทุนรวมจึงมีความเสี่ยงหากสินค้าหรือตัวแปรที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิง (underlying) และทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยงเคลื่อนไหวในทิศทางที่ไม่เป็นไปตามข้อมูลในอดีต ซึ่งอาจส่งผลให้การเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ”</p>

9.2 กรณีไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง หรือมีนโยบายการลงทุนใน SN โดยในกรณีกองทุนรวมที่มีลักษณะตาม 9.2.1 , 9.2.2 หรือ 9.2.3 ในส่วนนี้ แล้วแต่กรณี ให้ดำเนินการดังกล่าวเพิ่มเติมจาก 1. ของ 9.2 ด้วย

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 อัตราส่วนการลงทุนในสัญญาหรือตราสารดังกล่าว</p> <p>1.2 ผลกระทบทางลบภายใต้สมมติฐานและความเชื่อมั่นที่สมเหตุสมผลจากการลงทุนในสัญญาหรือตราสารดังกล่าวต่อเงินทุนของกองทุนรวม</p>

9.2.1 กรณีที่นโยบายการลงทุนอาจทำให้กองทุนรวมมี net exposure ในสินค้าหรือตัวแปรอ้างอิง (underlying) ของสัญญาหรือตราสารนั้นเกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 ชื่อและลักษณะของสินค้าหรือตัวแปร โดยกรณีที่ตัวแปรเป็นดัชนี ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1.1 องค์ประกอบของดัชนี หรือแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับองค์ประกอบของดัชนีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถเข้าถึงได้</p> <p>1.1.2 กลยุทธ์การลงทุนของดัชนี ในกรณีที่เป็นการซื้อขายสินค้าหรือตราสารโดยอ้างอิงกลยุทธ์การลงทุน</p> <p>1.1.3 เหตุในการเปลี่ยนแปลงวิธีการหรือยกเลิกการคำนวณดัชนี และแนวทางการดำเนินการของกองทุนรวมในกรณีที่ปรากฏเหตุดังกล่าว</p> <p>1.2 ข้อมูลราคาหรือผลการดำเนินงานของสินค้าหรือตัวแปรย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี โดยกรณีที่ตัวแปรเป็นดัชนีที่ได้รับการพัฒนามาแล้วไม่ถึง 3 ปี ให้แสดงราคาหรือผลการดำเนินงานจำลองสำหรับปีที่ดัชนียังไม่ได้ได้รับการพัฒนา</p> <p>1.3 ความผันผวนของราคาหรือผลการดำเนินงานของสินค้าหรือตัวแปรที่สัญญาหรือตราสารอ้างอิง</p> <p>1.4 ข้อความเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจว่า ข้อมูลตาม 1.2 และ 1.3 เป็นเพียงข้อมูลในอดีตหรือข้อมูลจำลองที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีความเข้าใจในสินค้าหรือตัวแปรเท่านั้น ดังนั้น ราคา ผลการดำเนินงาน หรือความผันผวนของสินค้าหรือตัวแปรในอนาคตอาจเคลื่อนไหวในทิศทางที่ไม่เป็นไปตามข้อมูลในอดีตได้</p>

9.2.2 กรณีมีนโยบายการลงทุนใน derivative ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงิน

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม	<p>ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับชื่อ คุณสมบัติ ความรู้และประสบการณ์ในการลงทุนในตลาดอัตราแลกเปลี่ยนเงินของบุคคลดังนี้</p> <p>1.1 ผู้จัดการกองทุน หรือ</p> <p>1.2 บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการลงทุนดังกล่าว (ถ้ามี)</p>
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	<p>ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนใน derivative ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยระบุเพิ่มเติม ดังนี้</p> <p>2.1 สาระสำคัญของสัญญา และวัตถุประสงค์ในการลงทุน</p> <p>2.2 ลักษณะของความเสี่ยง และเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของความเสี่ยง</p> <p>2.3 ผลกระทบทางลบที่อาจเกิดขึ้น</p>

## 9.2.3 กรณีมีนโยบายการลงทุนแบบ complex derivative

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 ข้อมูลวิธีการคำนวณ VaR ตามวิธีการใดระหว่างวิธีการ relative VaR approach หรือวิธีการ absolute VaR approach โดยระบุสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณตามวิธีการดังกล่าวด้วย อย่างน้อยดังนี้</p> <p>1.1.1 ระดับความเชื่อมั่น (confidence interval)</p> <p>1.1.2 ระยะเวลาการถือครองทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุน (holding period)</p> <p>1.1.3 กรณีที่ใช้วิธีการ relative VaR approach ให้ระบุ benchmark ที่ใช้ รวมถึงความเหมาะสมของ benchmark ดังกล่าวด้วย</p> <p>1.2 มูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาของ derivative ที่ บลจ. ประมาณการไว้ (expected gross leverage)</p>

9.3 กรณีมีนโยบายการลงทุนใน derivative ที่ซื้อขายแบบ Over-the-Counter derivative เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผย
1. อัตราส่วนการลงทุนของกองทุนรวม ตามแบบ 123-2	ให้แสดงข้อมูลอัตราส่วนการลงทุนที่อาจเกิดขึ้นได้สูงสุดใน derivative ที่ซื้อขายแบบ Over-the-Counter derivative ตามนโยบายการลงทุนของกองทุนรวมดังกล่าว

ส่วนที่ 10 กองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นหรือหน่วยของกองทุนต่างประเทศ (หน่วย) รวมกันเกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

10.1 กรณีมีหรือจะมีการลงทุนในหน่วยของกองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ กองทุนใดกองทุนหนึ่ง เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม (ที่ไม่ใช่กองทุนที่มีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในอสังหาริมทรัพย์และทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐาน)

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p>1.1 <u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1.1 นโยบายการลงทุนของกองทุนต่างประเทศ</p> <p>1.1.2 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน</p> <p>1.1.3 ผลการดำเนินงานและความผันผวนของกองทุนต่างประเทศ</p> <p>1.2 กรณีที่การลงทุนในหน่วยของกองทุนต่างประเทศส่งผลให้กองทุนรวมมี net exposure ใน derivative หรือ SN ตามส่วนที่ 9 ให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนใน derivative หรือ SN ของกองทุนต่างประเทศตามส่วนที่ 9 ด้วย โดยอนุโลม</p>



รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
	1.3 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนต่างประเทศ เท่าที่กองทุนต่างประเทศนั้นได้เปิดเผยไว้เป็นการทั่วไป หรือเท่าที่ บลจ. สามารถเข้าถึงได้

10.2 กรณีมีหรือจะมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้บังคับตามประกาศการจัดการกองทุน หรือหน่วยของกองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะการลงทุนเช่นเดียวกับกองทุนรวมอื่นดังกล่าว รวมกันเกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ข้อมูลประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและอัตราส่วนการลงทุน (กองปลายทาง)

10.3 กรณีมีหรือจะมีการลงทุนในหน่วยของกองทุนไม่ว่าที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยหรือต่างประเทศ ซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทรัพย์สินที่เป็นอสังหาริมทรัพย์หรือที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐาน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ข้อมูลประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและอัตราส่วนการลงทุน (กองปลายทาง)

10.4 กรณีมีหรือจะมีการลงทุนในหน่วยของกองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ กองทุนใดกองทุนหนึ่ง เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวม และกองทุนต่างประเทศดังกล่าวมีหรือจะมีการลงทุนในทรัพย์สินประเภท SIP

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ให้แสดงการเปรียบเทียบข้อมูลเกี่ยวกับอัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (single entity limit) สำหรับทรัพย์สินประเภท SIP ตามประกาศการลงทุน และอัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญาสำหรับทรัพย์สินประเภท SIP ของกองทุนต่างประเทศที่กองทุนรวมไปลงทุน ตามที่ระบุไว้ในเอกสารการเปิดเผยข้อมูลการลงทุนของกองทุนต่างประเทศดังกล่าว

ส่วนที่ 11 กรณีเป็นกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในหน่วย private equity ที่ไม่จดทะเบียนใน SET หรือตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (unlisted private equity)

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 นโยบายการลงทุน</p> <p>1.2 ลักษณะของกิจการเป้าหมาย (ถ้ามี)</p> <p>1.3 ข้อตกลงจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะลงทุน</p> <p>1.4 ระยะเวลาที่ต้องลงทุน (lock-up period)</p>

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	ให้แสดงปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญของกองทุนรวม

ส่วนที่ 12 กรณีเป็นกองทุนรวม trigger

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. คำเตือน	ให้แสดงคำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนดังนี้ 1.1 มูลค่าหน่วยลงทุนเป้าหมายไม่ใช่การรับประกันผลตอบแทนจากการลงทุน 1.2 ในกรณีที่โครงการกำหนดห้ามผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงระยะเวลาใด ๆ ให้มีคำเตือนในเรื่องดังกล่าวเพิ่มเติมด้วย
2. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ปัจจัยที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยอ้างอิงที่สอดคล้องกับนโยบายการลงทุน เพื่อแสดงถึงความสมเหตุสมผลของการกำหนดเงื่อนไขการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติหรือการเลิกกองทุนรวมก่อนครบกำหนดอายุโครงการของกองทุนรวมดังกล่าว โดยต้องแสดงข้อมูลปัจจัยอ้างอิงย้อนหลังเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 3 ปีนับถึงวันที่ บลจ. จัดส่งหนังสือชี้ชวนให้แก่สำนักงานในครั้งล่าสุด โดยในกรณีที่ปัจจัยอ้างอิงเป็นข้อมูลที่มีการจัดทำขึ้นไม่ถึง 3 ปี ให้แสดงข้อมูลดังกล่าวย้อนหลังเท่าที่มีการจัดทำข้อมูลนั้น

ส่วนที่ 13 กรณีเป็นกองทุนรวมที่ระบุนโยบายทรัพย์สินที่จะลงทุนหรือสัดส่วนการลงทุนในทรัพย์สินดังกล่าวในหนังสือชี้ชวน ส่วนข้อมูลกองทุนรวม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	1.1 ให้ระบุข้อความสงวนสิทธิให้ บลจ. สามารถเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินที่ลงทุนหรือสัดส่วนการลงทุนได้ต่อเมื่อมีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าอาจเกิดสถานการณ์ที่จะทำให้ บลจ. จำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินหรือสัดส่วนการลงทุนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ 1.2 ให้ระบุข้อความประกอบการสงวนสิทธิว่า “บริษัทจัดการจะใช้ดุลพินิจในการเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินที่ลงทุนหรือสัดส่วนการลงทุนได้ต่อเมื่อเป็นการดำเนินการภายใต้สถานการณ์ที่จำเป็นและสมควรเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ โดยไม่ทำให้ความเสี่ยงของทรัพย์สินที่ลงทุนเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ” 1.3 การแสดงข้อความสงวนสิทธิและข้อความประกอบการสงวนสิทธิต้องอยู่ในหน้าเดียวกันกับการแสดงข้อมูลรายการทรัพย์สินที่จะลงทุนหรือสัดส่วนการลงทุน

**ส่วนที่ 14** กรณีเป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนตามมาตรฐานกลางของอาเซียน

ในส่วนนี้ คำว่า “ASEAN SRFS” หมายความว่า มาตรฐานกลางของอาเซียนด้านการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนอย่างยั่งยืน (ASEAN Sustainable and Responsible Fund Standards) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับความเห็นชอบจาก ASEAN Capital Markets Forum

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลดังนี้ โดยมีรายละเอียดที่ต้องเปิดเผยตามที่ ASEAN SRFS กำหนด</p> <p>1.1 นโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่มุ่งความยั่งยืน</p> <p>1.2 การคำนึงถึงความเสี่ยงด้านความยั่งยืน</p> <p>1.3 ดัชนีชี้วัดที่ใช้อ้างอิง (reference benchmark) เพื่อเปรียบเทียบกับผลความสำเร็จตามเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กองทุนรวมกำหนด (ถ้ามี)</p> <p>1.4 นโยบายและแนวทางการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนรวมปฏิบัติตามที่ ASEAN SRFS กำหนด</p> <p>1.5 การจัดให้มีการตรวจสอบโดยบุคคลที่สาม (3<sup>rd</sup> party verifier) เพื่อให้เป็นไปตาม 1.1 (ถ้ามี)</p>
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยความเสี่ยงด้านความยั่งยืนและนโยบายการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ทั้งนี้ กองทุนรวมตามส่วนที่ 14 ต้องเปิดเผยในหน้าแรกของหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมเพื่อแสดงให้เห็นว่า กองทุนรวมดังกล่าวมีการจัดการกองทุนรวมตามมาตรฐานกลางของอาเซียนด้านการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนอย่างยั่งยืน (ASEAN Sustainable and Responsible Fund Standards) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับความเห็นชอบจาก ASEAN Capital Markets Forum

**ส่วนที่ 15** กรณีเป็นกองทุนรวมอิสลาม

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>1.1 นโยบายการลงทุน ให้แสดงข้อมูลอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้</p> <p>1.1.1 หลักเกณฑ์การคัดเลือกทรัพย์สินที่คณะกรรมการชะรีอะห์หรือที่ปรึกษาชะรีอะห์กำหนดเพื่อให้เป็นไปตามหลักศาสนาอิสลาม ในกรณีที่กองทุนรวมดังกล่าวมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชะรีอะห์หรือที่ปรึกษาชะรีอะห์</p> <p>1.1.2 ชื่อผู้จัดทำ ลักษณะและข้อมูลทั่วไปของดัชนีหลักทรัพย์ตามหลักศาสนาอิสลาม ในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินซึ่งเป็นองค์ประกอบของดัชนีดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม</p> <p>1.2 แนวทางดำเนินการกรณีทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนไม่เป็นไปตามหลักศาสนาอิสลาม</p>

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนตามหลักศาสนาอิสลาม และนโยบายการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว
3. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม	ให้แสดงชื่อของบุคคลทั้งหมดที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการชำระหรือผู้ที่ปรึกษาชำระแล้วแต่กรณี

ส่วนที่ 16 กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน

รายการที่ต้องเปิดเผย	รายละเอียดที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม
1. คำเตือน	คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน โดยอย่างน้อยต้องแสดงคำเตือนเพื่อให้ผู้ลงทุนทราบว่าการซื้อขายคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลอาจไม่มีวันหยุด
2. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	<p><u>ลักษณะสำคัญของกองทุนรวม</u> ให้แสดงข้อมูลดังนี้</p> <p>2.1 นโยบายการลงทุน ให้แสดงฐานะการลงทุนสูงสุด (maximum limit) ในคริปโทแอสเซท</p> <p>2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนอย่างน้อยดังนี้</p> <p>2.2.1 ลักษณะ เงื่อนไข และผลตอบแทน ของคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน</p> <p>2.2.2 สภาพคล่องของคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (ถ้ามี)</p> <p>2.2.3 ข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องซึ่งจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุน (ถ้ามี)</p>
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม	<p>ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงเกี่ยวกับการลงทุนและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนอย่างน้อยดังนี้</p> <p>3.1 ความเสี่ยงจากการเก็บรักษาคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนในกระเป๋าสินทรัพย์ดิจิทัล</p> <p>3.2 ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการตั้งตัวแทนเก็บรักษาคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (ถ้ามี)</p> <p>3.3 ความเสี่ยงจากความผันผวนของคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน และคริปโทแอสเซทที่กองทุนถือครองเพื่อประโยชน์ในการซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนอื่นใดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการถือครองคริปโทแอสเซทเพื่อประโยชน์ในการซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนอื่นใด (ถ้ามี)</p>
4. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับผู้เก็บรักษาคริปโทแอสเซทหรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งโดยผู้ดูแลผลประโยชน์