

รายการและข้อมูลในหนังสือชี้ชวน

หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้มีรายการและข้อมูลอย่างน้อยดังนี้

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
1. สรุปข้อมูลกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 1.1 ประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม 1.2 การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน และสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนแยกตามชนิดของหน่วยลงทุน 1.3 ลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม 1.4 ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน 1.5 จำนวนเงินทุนโครงการล่าสุด 1.6 รอบระยะเวลาบัญชี 1.7 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน 1.8 การเลื่อนกำหนดเวลาชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน 1.9 การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งที่รับไว้แล้ว 1.10 ช่องทางที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะทราบข้อมูลเกี่ยวกับ NAV มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน 1.11 ช่องทางที่ผู้ลงทุนสามารถทราบข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมนี้ 1.12 ค่าธรรมเนียม เงินตอบแทนอื่นใด หรือค่าใช้จ่าย ที่เรียกเก็บจากผู้ซื้อหน่วยลงทุน ผู้ถือหน่วยลงทุน ผู้ขายคืนหน่วยลงทุน หรือกองทุนรวม
2. ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม ¹	ในการแสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยง ให้ บลจ. เปิดเผยคำอธิบายปัจจัยความเสี่ยงให้สอดคล้องกับประเภทความเสี่ยงของกองทุนรวม ซึ่งครอบคลุมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และแนวทางการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงอย่างน้อย ดังนี้ 2.1 ปัจจัยความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (business risk) 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (credit risk) 2.3 ปัจจัยความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร (market risk) 2.4 ปัจจัยความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (liquidity risk) 2.5 ปัจจัยความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (exchange rate risk) 2.6 ปัจจัยความเสี่ยงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives risk) 2.7 ปัจจัยความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (basis risk)

¹ ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมนั้น ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยเรียงลำดับตามโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและนัยสำคัญของผลกระทบจากมากไปหาน้อย

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
	2.8 ปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) หรือที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (unrated) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 2.9 ในกรณีที่กองทุนรวมมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนตามกรณีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้ระบุข้อมูลดังนี้ เพิ่มเติมด้วย 2.9.1 รูปแบบการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ (1) การป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด (fully hedged) ซึ่งมีการกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงระหว่างร้อยละ 95 ถึงร้อยละ 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่ (2) การป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นบางส่วน (partial hedged) ซึ่งมีการกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไม่เกินร้อยละ 95 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่ (3) การป้องกันความเสี่ยงตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน (dynamic hedge) ซึ่งสามารถมีอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงได้ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนแต่ไม่เกินร้อยละ 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยให้แสดงปัจจัยที่ใช้ในการพิจารณาเข้าทำ derivative ด้วย 2.9.2 ปัจจัยความเสี่ยงจากผลกระทบข้ามชนิดหน่วยลงทุน (contagion risk) 2.9.3 วิธีการป้องกัน ติดตาม ควบคุม และดูแล ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้เป็นไปตามอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง
3. เครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวม	กรณีเป็นกองทุนรวมที่มีเครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวม ให้มีรายละเอียดเกี่ยวกับเครื่องมือดังกล่าว ดังนี้ 3.1 การกำหนดให้ผู้ลงทุนเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย โดยวิธีการอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่างดังนี้ 3.1.1 การกำหนดค่าธรรมเนียมการขายคืนที่ไม่เป็นไปตามปริมาณหรือระยะเวลาที่กำหนด (liquidity fee) 3.1.2 การปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (swing pricing) 3.1.3 การเพิ่มค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (anti-dilution levies – ADLs) 3.2 การกำหนดเงื่อนไขหรือข้อจำกัดในการรับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน โดยวิธีการอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่างดังนี้

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
	3.2.1 การกำหนดระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (notice period) 3.2.2 การกำหนดเพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (redemption gate) 3.3 การกำหนดวิธีการคำนวณมูลค่าหน่วยลงทุนในกรณีทรัพย์สินที่กองทุนรวมมีการลงทุนโดยมีนัยสำคัญต่อมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมประสบปัญหาขาดสภาพคล่อง หรือไม่สามารถจำหน่ายได้ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล เมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ บลจ. สามารถใช้วิธีการคำนวณมูลค่าหน่วยลงทุนโดยบันทึกมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าวเป็น 0 และให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียน ณ วันที่ได้บันทึกมูลค่าดังกล่าวเป็นผู้มีสิทธิที่จะได้รับเงินภายหลังจากที่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินนั้นได้ 3.4 การกำหนดให้ บลจ. สามารถระงับการซื้อขายหน่วยลงทุน เมื่อเกิดเหตุที่กำหนดในประกาศการจัดการกองทุน
4. คำเตือน	ให้แสดงข้อมูลดังนี้ 4.1 คำเตือนได้ชื่อกองทุนรวม ซึ่งต้องมีข้อมูลดังนี้ ได้ชื่อกองทุนรวม ในจุดแรกที่สามารถเห็นได้ชัดเจน ด้วยตัวอักษรที่มีขนาดไม่เล็กกว่าขนาดตัวอักษรส่วนใหญ่ในหนังสือชี้ชวน 4.1.1 กรณีกองทุนรวม buy & hold หรือกองทุนรวม trigger ที่มีการกำหนดห้ามผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงระยะเวลาใด ๆ ต้องจัดให้มีคำเตือนว่า “ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลา (ระบุ x วัน/เดือน/ปี) ได้ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก” 4.1.2 กรณีกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนแบบกระจุกตัว ให้มีข้อมูลคำเตือนดังนี้ 4.1.2.1 คำเตือนเกี่ยวกับการกระจุกตัวอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง แล้วแต่กรณี ดังนี้ (1) กรณีที่มีการลงทุนแบบกระจุกตัวในตราสาร² ของผู้ออกตราสาร คู่สัญญา หรือบุคคลอื่นที่มีภาระผูกพันตามตราสารหรือสัญญานั้น

² ไม่รวมถึงตราสารดังนี้

- (1) ตราสารภาครัฐไทย
- (2) ตราสารภาครัฐต่างประเทศที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้
- (3) เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่ผู้รับฝากหรือผู้ออกตราสารที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
	รายได้รายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 10 ของ NAV ของกองทุนรวม ให้มีคำเตือนว่า “กองทุนรวมนี้ลงทุนกระจุกตัวในผู้ออก” (2) กรณีที่มีการลงทุนในกิจการที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรม³ หรือของกิจการที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับกิจการที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมดังกล่าว โดยเป็นการลงทุนในทรัพย์สินดังนี้ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของ NAV ของกองทุนรวม ต้องจัดให้มีคำเตือนว่า “กองทุนรวมนี้ลงทุนกระจุกตัวในหมวดอุตสาหกรรม” (2.1) หุ่น (2.2) หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐาน⁴ เฉพาะที่สอดคล้องกับหมวดอุตสาหกรรมดังกล่าว (2.3) หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์⁵ โดยให้นับรวมกับทรัพย์สินตาม (2.1) และ (2.2) ที่อยู่ในหมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ 4.1.2.2 คำเตือนเพิ่มเติมต่อจากคำเตือนตาม 4.1.2.1 ว่า “จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก” 4.1.3 (ยกเลิก) 4.1.4 กรณีกองทุนรวม Thai ESG หรือกองทุนรวม Thai ESGX ต้องจัดให้มีคำเตือนว่า “ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุในคู่มือการลงทุนด้วย”

³ ให้พิจารณาตามที่ SET หรือตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศกำหนด

⁴ “หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐาน” หมายความว่า หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานซึ่งอยู่ในรูปแบบอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

(1) กองทุนโครงสร้างพื้นฐานที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน

(2) กองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนในลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนโครงสร้างพื้นฐานตาม 4.1.2.1 (2) ทั้งนี้ ไม่ว่าจะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปอื่นใด

⁵ “หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์” หมายความว่า หน่วยของกองทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ซึ่งอยู่ในรูปแบบอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

(1) กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ภายใต้บังคับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์

(2) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน

(3) กองทรัสต์หรือกองทุนอสังหาริมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือในกิจการที่ประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปอื่นใด

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
	4.2 คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน อย่างน้อยดังนี้ ด้วยตัวอักษรที่มีความชัดเจนและมีขนาดไม่เล็กกว่าตัวอักษรปกติของหนังสือชี้ชวนนั้น 4.2.1 คำเตือนว่า “การพิจารณาร่างหนังสือชี้ชวนในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้มิได้เป็นการแสดงว่าสำนักงานได้รับรองถึงความถูกต้องของข้อมูลในหนังสือชี้ชวนของกองทุนรวม หรือได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหน่วยลงทุนที่เสนอขายนั้น” 4.2.2 คำเตือนในกรณีที่ บลจ. มีธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว เช่น กรณี บลจ. มีการลงทุนเพื่อตนเองซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับประโยชน์ของกองทุนรวม รวมทั้งต้องแสดงช่องทางและวิธีการที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียด และสอบถามข้อมูลอื่นเพิ่มเติม เช่น ทางเว็บไซต์ของ บลจ. เป็นต้น
5. สิทธิและข้อจำกัดของผู้ถือหน่วยลงทุน	ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 5.1 เงื่อนไขที่ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้อาจถูกจำกัดสิทธิ ทั้งนี้ ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับการถูกจำกัดสิทธิออกเสียงในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่ประกาศกำหนด หรือในกรณีอื่นด้วย (ถ้ามี) 5.2 ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียงที่มีแนวโน้มว่าอาจเกิดขึ้น (ถ้ามี) โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของบุคคลนั้นด้วย 5.3 วิธีการโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดการโอนหน่วยลงทุน 5.4 การออกและส่งมอบหลักฐานแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน 5.5 ช่องทางและวิธีการที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของ บลจ. ในหลักทรัพย์ของบริษัทใด ๆ ที่กองทุนรวมลงทุน 5.6 ช่องทางและวิธีการร้องเรียนของผู้ลงทุน และนโยบายการระงับข้อพิพาท โดยกระบวนการอนุญาโตตุลาการ ตลอดจนวิธีเข้าสู่กระบวนการดังกล่าวของกองทุนรวม 5.7 ภูมิสำเนาเพื่อการวางทรัพย์ สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนทุกรายที่ไม่มีภูมิสำเนาในประเทศไทย (ถ้ามี)
6. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม	ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 6.1 ข้อมูลเกี่ยวกับ บลจ. ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายชื่อกรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหาร จำนวนกองทุนรวมทั้งหมดภายใต้การบริหารจัดการของ บลจ. และ NAV ของกองทุนรวม 6.2 รายชื่อคณะกรรมการการลงทุน

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
	6.3 รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม ประวัติการศึกษา และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกองทุนรวม รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้จัดการกองทุนรวมดังกล่าว 6.4 รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน นายทะเบียนหน่วยลงทุน และผู้ดูแลผลประโยชน์ รวมทั้งต้องจัดให้มีข้อความว่า “นอกจากหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้ง ผู้ดูแลผลประโยชน์ยังมีหน้าที่ตามกฎหมายในการรักษาประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนด้วย” 6.5 รายชื่อผู้สอบบัญชี
7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 7.1 อัตราค่าธรรมเนียมการจัดการขั้นสูง (maximum management fee) 7.2 อัตราค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง (actual management fee)
8. ค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (performance fee) (ถ้ามี)	ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 8.1 คำอธิบายและรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการคำนวณที่เลือกใช้ 8.2 ตัวอย่างการคำนวณและกลไกที่เกี่ยวข้องกับวิธีการคำนวณตาม 8.1 8.3 ผลกระทบจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้นต่อผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับ
9. การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ตัวแทนซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (trailer fee)	ให้แสดงข้อมูล ว่ามีหรือไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว ทั้งนี้ ในกรณีที่ บลจ. มีการจ่ายค่าตอบแทน ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ด้วย โดยการแสดงข้อมูลต้องไม่ทำให้ผู้ลงทุนเข้าใจว่า บลจ. เป็นผู้จ่ายค่าตอบแทนนั่นเอง 9.1 วัตถุประสงค์ในการจ่ายค่าตอบแทน 9.2 คำแนะนำหรือบริการที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากตัวแทน 9.3 คำอธิบายว่าการจ่ายค่าตอบแทนสอดคล้องกับหลักการที่เป็นธรรมเนียมทางค้าปกติเสมือนเป็นการจ่ายค่าตอบแทนแก่บุคคลทั่วไปที่มีได้มีความเกี่ยวข้องกันเป็นพิเศษ (at arm’s length principle) 9.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว พร้อมแนวทางการป้องกัน (ถ้ามี) 9.5 ข้อความว่า “ค่าตอบแทนให้แก่ตัวแทนซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (trailer fee) หมายถึง การนำค่าธรรมเนียมการจัดการที่บริษัทจัดการกองทุนรวม เรียกเก็บจากกองทุนรวม ไปจ่ายเป็นค่าตอบแทนให้แก่ตัวแทนซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (selling agent) เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับบริการเกี่ยวกับการซื้อขายหน่วยลงทุน เช่น การให้คำแนะนำ หรือบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุน จึงเป็นค่าธรรมเนียมทางอ้อมที่ผู้ลงทุนได้จ่ายไปแล้ว”

รายการ	รายละเอียดของข้อมูล
10. ข้อมูลอื่น ๆ	ข้อมูลอื่นที่ บลจ. ประสงค์จะเปิดเผยเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุน ในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม