

## คำศัพท์

### ส่วนที่ 1 ขอบเขต

ให้ใช้คำอธิบายคำศัพท์ตามภาคผนวกนี้เพื่อประกอบการอธิบายคำย่อและความหมายของคำย่อ รวมถึงคำศัพท์ที่ปรากฏในภาคผนวกแนบท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

### ส่วนที่ 2 คำอธิบายศัพท์

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“กองทุน”	กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน
“กองทุน buy & hold”	กองทุนที่มุ่งเน้นลงทุนเพียงครั้งเดียวโดยถือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้จนครบกำหนดอายุของทรัพย์สิน หรือครบอายุของรอบการลงทุนของกองทุน หรือครบอายุของกองทุน
“กองทุนตลาดเงินที่ กำหนดราคาหน่วยลงทุน คงที่”	กองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนตลาดเงินตามประกาศการลงทุน ซึ่งกำหนดราคาหน่วยเพื่อการขายและรับซื้อคืนคงที่ตลอดเวลา
“กองทุนรวมเพื่อความ ยั่งยืนตามมาตรฐานกลาง ของอาเซียน”	กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่มีการเปิดเผยข้อมูลในโครงการและหนังสือชี้ชวนว่ามีการจัดการกองทุนตาม ASEAN SRFS
“กองทุนปลายทาง”	กองทุนที่กองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอริไปลงทุนซึ่งมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยครบถ้วนดังนี้ (1) เป็นกองทุนรวมตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้หมายความรวมถึงกองทุนที่มีลักษณะเป็นการลงทุนร่วมกันของผู้ลงทุน ไม่ว่าจะจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศและไม่ว่ากองทุนดังกล่าวจะจัดตั้งในรูปแบบบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด เช่น กองทุนอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ (REIT) หรือโครงการจัดการลงทุน (collective

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
	investment scheme) เป็นต้น
	(2) เป็นกองทุนที่กองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนปิดเคอร์มีการลงทุนในกองทุนตาม (1) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของ NAVของกองทุนตาม (1) นั้น
“การชดเชยราคา”	การเพิ่มหรือลดจำนวนหน่วยของผู้ซื้อหรือผู้ขายคืนหน่วยที่มีราคาหน่วยไม่ถูกต้อง หรือการจ่ายเงินซึ่งมีมูลค่าเท่ากับส่วนต่างของราคาหน่วยที่ไม่ถูกต้องกับราคาหน่วยที่ถูกต้อง แทนการเพิ่มหรือลดจำนวนหน่วย
“เงินได้สุทธิจากทรัพย์สินอื่นที่ได้จากการรับชำระหนี้”	เงินได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ได้จากการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น รายได้ที่เกิดจากการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินตลอดจนดอกผลที่ได้จากทรัพย์สินดังกล่าว และเงินสำรอง (ถ้ามี) หลังจากหักค่าใช้จ่ายในการได้มา การมีไว้ หรือการจำหน่ายทรัพย์สินนั้น
“เงินสำรอง”	จำนวนเงินที่ตั้งสำรองเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารทรัพย์สินที่ได้จากการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
“เงินสะสม”	เงินสะสมตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
“เงินจาก PVD”	(1) เงินที่ RMF รับโอนจาก PVD (2) เงินตาม (1) ที่ RMF รับโอนต่อเนื่องจาก RMF อื่น (3) ผลประโยชน์อันเกิดจากเงินตาม (1) และ (2)
“ฐานะการลงทุนสุทธิ”	มูลค่าการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินไม่ว่าเป็นการลงทุนโดยตรงหรือโดยอ้อมผ่านการลงทุนในตราสารหรือสัญญาที่ให้ผลตอบแทนโดยอ้างอิงอยู่กับทรัพย์สิน ซึ่งเป็นผลให้กองทุนมีความเสี่ยงในทรัพย์สินนั้น
“ตราสารภาครัฐไทย”	ตราสารดังนี้ (1) ตั๋วเงินคลัง (2) พันธบัตรรัฐบาล หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (3) พันธบัตร ตั๋วแลกเงิน ตั๋วสัญญาใช้เงิน ศุภก หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังหรือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารแห่งประเทศไทย เป็นผู้มีการผูกพัน

**คำศัพท์**

“ตราสารภาครัฐ  
ต่างประเทศ”

“ตราสารที่มีสัญญา  
ซื้อขายล่วงหน้าแฝง”

“บลจ.”

“บริษัทนายหน้า”

“ประกาศที่  
ทน. 11/2564”

**คำอธิบายศัพท์**

ตราสารที่มีรูปแบบทำนองเดียวกับตราสารภาครัฐไทย  
ที่รัฐบาลต่างประเทศ กระทรวงการคลัง ธนาคารกลาง หรือ  
หน่วยงานของรัฐบาลต่างประเทศ หรือองค์การระหว่างประเทศ  
เป็นผู้ออกหรือผู้ค้ำประกัน แต่ไม่รวมถึงตราสารที่ออกโดย  
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นของประเทศนั้น

ตราสารทางการเงินหรือสัญญา ซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มี  
ลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นองค์ประกอบรวมอยู่ด้วย  
โดยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กล่าวมีลักษณะครบถ้วนดังนี้

- (1) ทำให้การชำระหนี้ที่กำหนดไว้ตามตราสารทางการเงินหรือ  
สัญญาดังกล่าวไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนเปลี่ยนแปลงไป  
อันเนื่องมาจากปัจจัยอ้างอิงตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้น เช่น  
อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน ราคาหลักทรัพย์ หรือดัชนีราคา  
ทรัพย์สิน เป็นต้น
- (2) มีลักษณะในเชิงเศรษฐกิจและความเสี่ยงที่ไม่สัมพันธ์กับ  
ตราสารทางการเงินหรือสัญญาดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ
- (3) เป็นผลให้สถานะความเสี่ยงโดยรวมและราคาของตราสารทาง  
การเงินหรือสัญญาดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์  
ประเภทการจัดการกองทุนรวม

บุคคลใดบุคคลหนึ่งดังนี้

- (1) บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์  
ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (2) บุคคลที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า  
ประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือได้รับ  
การจดทะเบียนเป็นผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท  
การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 11/2564 เรื่อง  
หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวม  
เพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
	และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี)
“ประกาศที่ สน. 9/ 2564”	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี)
“ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน”	บุคคลที่บริษัทจัดการกองทุนรวมมอบหมายให้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อคืนหน่วย แล้วแต่กรณี ของกองทุน
“ราคาหน่วย”	ราคาขายหน่วย หรือราคารับซื้อคืนหน่วย
“สมุดทะเบียน”	สมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยของกองทุน
“สัญญาซื้อขายล่วงหน้า”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะในการทำงานเดียวกัน
“สิทธิเรียกร้อง”	สิทธิเรียกร้องที่เกิดจากการประกอบธุรกิจของสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน
“หน่วย”	หน่วยลงทุนของกองทุน
“ASEAN SRFS”	มาตรฐานกลางของอาเซียนด้านการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนที่มุ่งเน้นลงทุนอย่างยั่งยืน (ASEAN Sustainable and Responsible Fund Standards) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับความเห็นชอบจาก ASEAN Capital Markets Forum
“average actual leverage”	ค่าเฉลี่ยของมูลค่าธุรกรรมที่เกิดขึ้นจริง
“benchmark”	ตัวชี้วัดของกองทุน ซึ่งเป็นดัชนีหรือองค์ประกอบของดัชนีที่มีการเผยแพร่อย่างกว้างขวางและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุนนั้น
“complex strategic investment”	นโยบายการลงทุนที่มีกลยุทธ์แบบซับซ้อน

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“derivatives”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้า
“ETF”	กองทุนอีทีเอฟตามประกาศการลงทุน
“exotic derivatives”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีความซับซ้อน
“LTF”	กองทุนรวมหุ้นระยะยาวตามประกาศการลงทุน ที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563
“NAV”	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value)
“portfolio turnover ratio”	ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
“PVD”	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund)
“price index”	ดัชนีที่สะท้อนความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี
“reference benchmark”	benchmark ที่ใช้อ้างอิง
“RMF”	กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพตามประกาศการลงทุน
“RMF for PVD”	กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพที่รับโอนเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
“SSF”	กองทุนรวมเพื่อการออมตามประกาศการลงทุน
“total return index”	ดัชนีที่ใช้วัดผลตอบแทนทุกประเภทจากการลงทุนในหลักทรัพย์