

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. ๑๒/๒๕๖๘

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป

กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย

และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

(ฉบับที่ ๑๐)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๒๕ (๕) โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมาตรา ๑๒๕ (๔) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ และข้อ ๓๒ วรรคหนึ่ง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๑/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิก (๓) ในวรรคสอง ของข้อ ๕ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๑๑) ในวรรคสอง ของข้อ ๕ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๒๔/๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

“(๑๑) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ”

ข้อ ๓ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๔/๑) และ (๔/๒) ในข้อ ๙ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

“(๔/๑) ไม่เป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน

(๔/๒) ไม่เป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ”

ข้อ ๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๔/๑) ในข้อ ๙/๑ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๒๑/๒๕๖๗ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๖ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“(๔/๑) ไม่เป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ”

ข้อ ๕ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ ๙/๒ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

“ข้อ ๙/๒ นอกจากต้องปฏิบัติตามข้อ ๘ แล้ว หากกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษประสงค์จะมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนตามกรณีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนของประเทศไทยตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ กองทุนรวมดังกล่าวต้องแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนอย่างน้อยเป็นชนิด ดังต่อไปนี้

(๑) หน่วยลงทุนชนิดที่มาจากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว ในระหว่างวันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยให้ระบุข้อความ “ชนิดเงินลงทุนเดิม” ไว้ในชื่อชนิดของหน่วยลงทุนดังกล่าว

(๒) หน่วยลงทุนชนิดอื่นนอกจาก (๑)”

ข้อ ๖ ให้ยกเลิก (๒) ในวรรคสอง ของข้อ ๑๒ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๗ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๖) ในวรรคสอง ของข้อ ๑๒ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๒๔/๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

“(๖) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ”

ข้อ ๘ ให้ยกเลิกภาคผนวกดังต่อไปนี้ และให้ใช้ภาคผนวก ๑ คำศัพท์ ภาคผนวก ๓ การจัดทำและจัดส่งรายงานของกองทุนรวม ภาคผนวก ๘ การเลิกกองทุน และภาคผนวก ๙ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนรวมบางประเภท ท้ายประกาศนี้แทน

(๑) ภาคผนวก ๑ คำศัพท์ ภาคผนวก ๓ การจัดทำและจัดส่งรายงานของกองทุนรวม และภาคผนวก ๘ การเลิกกองทุน ท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๒๔/๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๒) ภาคผนวก ๙ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนรวมบางประเภท ท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๕/๒๕๖๘ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อ ๙ ให้เพิ่มภาคผนวก ๑๐ การเลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาว ท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวก ๑๐ การเลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาว ท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๑๐ ในกรณีที่ปรากฏเหตุการณ์เลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ในระหว่างวันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้บริษัทจัดการดำเนินการเลิกกองทุนรวมดังกล่าวตามภาคผนวก ๑๐ การเลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แนบท้ายประกาศนี้ โดยมีให้นำภาคผนวก ๘ การเลิกกองทุน แนบท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๙/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศนี้ มาใช้บังคับ

ข้อ ๑๑ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

พรอนงค์ บุชราตระกูล

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำศัพท์**ส่วนที่ 1 ขอบเขต**

ให้ใช้คำอธิบายคำศัพท์ตามภาคผนวกนี้เพื่อประกอบการอธิบายคำย่อและความหมายของคำย่อ รวมถึงคำศัพท์ที่ปรากฏในภาคผนวกแนบท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

ส่วนที่ 2 คำอธิบายศัพท์**คำศัพท์****คำอธิบายศัพท์**

“กองทุน”

กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

“กองทุน buy & hold”

กองทุนที่มุ่งเน้นลงทุนเพียงครั้งเดียวโดยถือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้จนครบกำหนดอายุของทรัพย์สิน หรือครบอายุของรอบการลงทุนของกองทุน หรือครบอายุของกองทุน

“กองทุนตลาดเงินที่
กำหนดราคาหน่วยลงทุน
คงที่”

กองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนตลาดเงินตามประกาศการลงทุน ซึ่งกำหนดราคาหน่วยเพื่อการขายและรับซื้อคืนคงที่ตลอดเวลา

“กองทุนรวมเพื่อความ
ยั่งยืนตามมาตรฐานกลาง
ของอาเซียน”

กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่มีการเปิดเผยข้อมูลในโครงการและหนังสือชี้ชวนว่ามีการจัดการกองทุนตาม ASEAN SRFS

“กองทุนปลายทาง”

กองทุนที่กองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์ไปลงทุนซึ่งมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยครบถ้วนดังนี้

(1) เป็นกองทุนรวมตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้หมายความรวมถึงกองทุนที่มีลักษณะเป็นการลงทุนร่วมกันของผู้ลงทุน ไม่ว่าจะจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศและไม่ว่ากองทุนดังกล่าวจะจัดตั้งในรูปแบบบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด เช่น กองทุนอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ (REIT) หรือโครงการจัดการลงทุน (collective investment scheme) เป็นต้น

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

	(2) เป็นกองทุนที่กองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนปิดเดอร์ มีการลงทุนในกองทุนตาม (1) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของ NAV ของกองทุนตาม (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) ตัวเงินคลัง (2) พันธบัตรรัฐบาล หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (3) พันธบัตร ตัวแลกเงิน ตัวสัญญาใช้เงิน ศุภก หรือหุ้นกู้ ที่กระทรวงการคลังหรือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารแห่งประเทศไทย เป็นผู้มีการผูกพัน

คำศัพท์

“ตราสารภาครัฐ
ต่างประเทศ”

“ตราสารที่มีสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้าแฝง”

“บลจ.”

“บริษัทนายหน้า”

“ประกาศที่
ท.น. 11/2564”

คำอธิบายศัพท์

ตราสารที่มีรูปแบบทำนองเดียวกับตราสารภาครัฐไทย
ที่รัฐบาลต่างประเทศ กระทรวงการคลัง ธนาคารกลาง หรือ
หน่วยงานของรัฐบาลต่างประเทศ หรือองค์การระหว่างประเทศ
เป็นผู้ออกหรือผู้ค้ำประกัน แต่ไม่รวมถึงตราสารที่ออกโดย
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นของประเทศไทย

ตราสารทางการเงินหรือสัญญา ซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มี
ลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นองค์ประกอบรวมอยู่ด้วย
โดยสัญญาซื้อขายล่วงหน้านี้นี้มีลักษณะครบถ้วนดังนี้
(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 ท.น. 11/2564 เรื่อง
หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวม
เพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

	และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี)
“ประกาศที่ สน. 9/2564”	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี)
“ผู้สนับสนุนการขายหรือ รับซื้อคืน”	บุคคลที่บริหารจัดการกองทุนรวมมอบหมายให้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อคืนหน่วย แล้วแต่กรณี ของกองทุน
“ราคาหน่วย”	ราคาขายหน่วย หรือราคารับซื้อคืนหน่วย
“สมุดทะเบียน”	สมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยของกองทุน
“สัญญาซื้อขายล่วงหน้า”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะ ในทำนองเดียวกัน
“สิทธิเรียกร้อง”	สิทธิเรียกร้องที่เกิดจากการประกอบธุรกิจของสถาบันการเงิน ตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน
“หน่วย”	หน่วยลงทุนของกองทุน
“ASEAN SRFS”	มาตรฐานกลางของอาเซียนด้านการเปิดเผยข้อมูลของกองทุน ที่มุ่งเน้นลงทุนอย่างยั่งยืน (ASEAN Sustainable and Responsible Fund Standards) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับ ความเห็นชอบจาก ASEAN Capital Markets Forum
“average actual leverage”	ค่าเฉลี่ยของมูลค่าธุรกรรมที่เกิดขึ้นจริง
“benchmark”	ตัวชี้วัดของกองทุน ซึ่งเป็นดัชนีหรือองค์ประกอบของดัชนี ที่มีการเผยแพร่อย่างกว้างขวางและสอดคล้องกับนโยบาย การลงทุนของกองทุนนั้น
“complex strategic investment”	นโยบายการลงทุนที่มีกลยุทธ์แบบซับซ้อน

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“derivatives”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้า
“ETF”	กองทุนที่เฝ้าตามประกาศการลงทุน
“exotic derivatives”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีความซับซ้อน
“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
“Thai ESG”	กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนตามประกาศการลงทุน
“Thai ESGX”	กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษตามประกาศการลงทุน
“total return index”	ดัชนีที่ใช้วัดผลตอบแทนทุกประเภทจากการลงทุนในหลักทรัพย์

ในการจัดทำ จัดส่ง และเปิดเผยข้อมูลของกองทุน ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้ และในกรณีเป็นข้อมูลที่ต้องส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้ ให้ดำเนินการตามระเบียบวิธีปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

1. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นรายวัน

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
<u>รายงานการขายและรับซื้อคืนหน่วยขายวันของแต่ละกองทุน</u> (เฉพาะกองทุนเปิด)	ส่งผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ที่ สำนักงานจัดไว้	ส่งภายใน วันทำการถัดไป

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
2.1 ผลการดำเนินงานของแต่ละกองทุนที่จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์ที่สมาคมกำหนด หมายเหตุ : ในกรณีที่สมาคมมีการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการวัดผลการดำเนินงานของกองทุน โดยเปรียบเทียบกับ benchmark benchmark นั้น ต้องคำนวณโดยใช้ total return index เท่านั้น และไม่ใช่ price index (เว้นแต่เป็นกองทุนฟิเตอร์)	เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ.	เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่ วันทำการสุดท้ายของ แต่ละเดือน
2.2 ข้อมูลการลงทุนของแต่ละกองทุน 2.2.1 กรณีกองทุนตราสารทุน ให้เปิดเผยชื่อหลักทรัพย์และกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าการลงทุนสูงสุด 5 อันดับแรก ตลอดจนน้ำหนักการลงทุนในหลักทรัพย์และกลุ่มอุตสาหกรรมนั้น 2.2.2 กรณีกองทุนตราสารหนี้ ให้เปิดเผยชื่อตราสารหนี้ที่มีมูลค่าการลงทุนสูงสุด 5 อันดับแรก ตลอดจนอันดับความน่าเชื่อถือและน้ำหนักการลงทุนในตราสารหนี้ 2.2.3 กรณีกองทุนผสม ให้เปิดเผยชื่อหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าการลงทุนสูงสุด 5 อันดับแรก และน้ำหนักการลงทุนในหลักทรัพย์นั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่หลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นตราสารหนี้ ให้เปิดเผยอันดับความน่าเชื่อถือด้วย 2.2.4 กรณีกองทุนที่มีฐานะการลงทุนสุทธิในหน่วยของกองทุนต่างประเทศกองทุนใดกองทุนหนึ่ง เกินกว่า 20% ของ NAV ของกองทุน ให้เปิดเผยข้อมูลการลงทุนของกองทุนต่างประเทศนั้น เท่าที่กองทุนต่างประเทศนั้นได้เปิดเผยไว้เป็นการทั่วไปหรือเท่าที่ บลจ. สามารถเข้าถึงได้	เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ.	เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่ วันทำการสุดท้ายของ แต่ละเดือน
		เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่ วันที่กองทุน ต่างประเทศเปิดเผย

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
		ข้อมูลการลงทุน เป็นวันแรก
2.3 รายงานรายละเอียดของหลักทรัพย์และทรัพย์สินที่แต่ละกองทุน ไปลงทุน	ส่งผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ที่ สำนักงานจัดไว้	ส่งภายใน วันที่ 20 ของเดือนถัดไป
2.4 รายงานสถานะและการลงทุนของแต่ละกองทุน		
2.5 รายงานการทำการกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (เฉพาะกรณีมีการทำ ธุรกรรมดังกล่าว) โดยระบุข้อมูลดังนี้ 2.5.1 รายชื่อสัญญา และวัน เดือน ปีที่ทำธุรกรรม 2.5.2 ชื่อ ประเภท และมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืม ณ วันทำธุรกรรม 2.5.3 อัตราผลตอบแทนต่อปี และอายุของสัญญา 2.5.4 ชื่อและประเภทของหลักประกัน	จัดเก็บที่ บลจ. เพื่อให้สำนักงานตรวจสอบได้	
2.6 ข้อมูลการลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก (ถ้ามี) ให้จัดทำดังนี้ 2.6.1 รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก และสัดส่วนเงินลงทุนดังกล่าวต่อ NAV ของกองทุน โดยแบ่ง ข้อมูลตามกลุ่มดังนี้ (ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ (ข) กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้ आवัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน (ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถ ลงทุนได้ (ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ 2.6.2 รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่ลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว ทั้งนี้ ในการเปิดเผยข้อมูลอาจใช้ วิธีการเปิดเผยเป็นรายกลุ่มตาม 2.6.1 (ก)-(ง) แทนการเปิดเผยเป็นรายตัวได้ 2.6.3 สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อ NAV ของกองทุนที่ บลจ. ตั้งไว้ใน แผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ.	เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่ วันสุดท้าย ของแต่ละเดือน

หมายเหตุ : บลจ. จะไม่จัดทำและเปิดเผยข้อมูลตาม 2.1 และ 2.2 ก็ได้ หากเป็นกรณีที่เป็นไปตามลักษณะโดยครบถ้วนดังนี้

1. เป็นกองทุน buy & hold
2. บลจ. ได้แสดงข้อมูลการลงทุนตาม 2.2 ไว้ในหนังสือชี้ชวนและได้เปิดเผยให้ผู้ถือหน่วยทราบถึงแหล่งข้อมูลที่สามารถเข้าถึงและตรวจสอบข้อมูลการลงทุนได้เองแล้ว

3. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นรายไตรมาส

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
3.1 ข้อมูลรายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของแต่ละกองทุน¹ ตาม 2. ของส่วนที่ 2 ทั้งนี้ กรณีกองทุนตลาดเงิน ให้ บลจ. จัดทำและเปิดเผยข้อมูลอายุเฉลี่ยของทรัพย์สินที่ลงทุนซึ่งได้จากการคำนวณค่าตามมาตรฐานสากล และสัดส่วนของการลงทุนในทรัพย์สินที่มีสภาพคล่องสูงต่อ NAV ของแต่ละกองทุน	เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ.	เปิดเผยข้อมูลภายใน 60 วันนับแต่ วันสิ้นไตรมาส

¹ ไม่ใช้กับกองทุน buy & hold ซึ่งมีอายุกองทุนไม่เกิน 1 ปีนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุน

4. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นราย 6 เดือน

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
4.1 ยกเลิก¹	(1) ส่งให้สำนักงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้ (2) ส่งให้ผู้ถือหุ้นหน่วยที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นหน่วย ²	ส่งภายใน 2 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบ ระยะเวลา 6 เดือนของ รอบระยะเวลาบัญชี หรือปีปฏิทิน ³
4.2 รายงานช่องทางการขายหน่วยของกองทุนทั้งหมด ภายใต้การจัดการของ บลจ. ทุกรอบระยะเวลา 6 เดือนของปีปฏิทินตามแบบที่สำนักงานกำหนดไว้ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน	ส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้	ภายใน 30 วัน นับแต่วันสิ้นรอบ ระยะเวลา 6 เดือนของ ปีปฏิทิน

¹ ยกเลิกโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 21/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ลงวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2564)

² การส่งรายงานให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วย ให้ บลจ. ดำเนินการอย่างน้อยด้วยวิธีการอย่างหนึ่งอย่างใด ดังนี้

- 1) จัดส่งรายงานดังกล่าวในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์หรือสื่อบันทึกข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์
- 2) เผยแพร่รายงานดังกล่าวบนเว็บไซต์ของ บลจ. ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นหน่วยแจ้งความประสงค์ให้จัดส่งรายงานดังกล่าวโดยวิธีการตาม 1) ให้ บลจ. ดำเนินการตามวิธีการดังกล่าวด้วย

³ ในกรณีที่ บลจ. เลือกจัดทำและส่งรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ให้ บลจ. ได้รับยกเว้นไม่ต้องจัดทำและส่งรายงานดังกล่าวในรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
4.3 รายงานแสดงข้อมูลกองทุนในรอบระยะเวลา 6 เดือน ของรอบระยะเวลาบัญชีหรือของปีปฏิทิน (เฉพาะกรณีกองทุนเปิด ⁴) (รายละเอียดข้อมูลที่ต้องแสดงอย่างน้อยตามที่กำหนดใน 1.-11. ของ ส่วนที่ 2 โดยอนุโลม เว้นแต่งบการเงินตาม 1. ของส่วนที่ 2 ไม่จำเป็นต้อง ผ่านการตรวจสอบและแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี)	เหมือน 4.1	เหมือน 4.1

⁴ ไม่ใช้กับกองทุนดังนี้

- 1) กองทุนที่ต้องเลิกเนื่องจากมีเหตุตามที่กำหนดไว้ในข้อ 29 ของประกาศที่ ทน. 11/2564 โดยเหตุดังกล่าวได้เกิดขึ้น
ก่อนหรือในวันที่ครบกำหนดจัดทำหรือจัดส่งรายงานดังกล่าว
- 2) กองทุน buy & hold ซึ่งมีอายุกองทุนไม่เกิน 1 ปีนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุน

5. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นรายปี/รอบระยะเวลาบัญชี

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
5.1 รายงานแสดงข้อมูลกองทุนในรอบระยะเวลาบัญชี¹ (รายละเอียดข้อมูลที่ต้องแสดงตามส่วนที่ 2)	เหมือน 4.1	ส่งภายใน 3 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบ ระยะเวลาบัญชี ²
5.2 ยกเลิก³	เหมือน 5.1	เหมือน 5.1

¹ ไม่ใช้กับกองทุนดังนี้

- 1) กองทุนที่ต้องเลิกเนื่องจากมีเหตุตามที่กำหนดไว้ในข้อ 29 ของประกาศที่ ทน. 11/2564 โดยเหตุดังกล่าวเกิดขึ้น
ก่อนหรือในวันที่ครบกำหนดจัดทำหรือจัดส่งรายงานดังกล่าว
- 2) กองทุน buy & hold ซึ่งมีอายุกองทุนไม่เกิน 1 ปีนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุน

² ในกรณีของกองทุนเปิด หาก บลจ. เลือกจัดทำและส่งรายงานตาม 4.3 ตามปีปฏิทิน ให้ระยะเวลาการส่งรายงานเพื่อแสดง
ข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนของรอบระยะเวลาบัญชีขยายเป็นภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

³ ยกเลิกโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 21/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์
เงื่อนไข และวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ลงวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่
16 พฤษภาคม พ.ศ. 2564)

6. ข้อมูล/รายงานอื่น ๆ

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
6.1 การใช้สิทธิขอเพิกถอนมติตามมาตรา 129/4 (เฉพาะกรณีมีการใช้สิทธิ ขอเพิกถอนมติ) ให้ดำเนินการดังนี้ 6.1.1 จัดทำและส่งรายงานการใช้สิทธิดังกล่าว 6.1.2 จัดทำและส่งรายงานเพื่อแสดงความคืบหน้าของ การดำเนินการดังกล่าว	เปิดเผยในลักษณะที่ ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถ เข้าถึงได้	ส่งให้สำนักงานโดย ไม่ชักช้า ส่งให้สำนักงานในรอบ ระยะเวลา 6 เดือน

ข้อมูล/รายงาน	ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย	ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย
		นับแต่วันที่ผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิขอเพิกถอนมติ หรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไปอย่างมี นัยสำคัญ
6.2 กรณีเป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่เป็นกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์ ซึ่งใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ impact investing¹ และมี การลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่ง (กองทุนปลายทาง) เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน โดยกองทุนปลายทางมีลักษณะ ครบถ้วนดังนี้ ให้เปิดเผยข้อมูลผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนของ กองทุนปลายทาง 6.2.1. ใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ impact investing 6.2.2. มีการเปิดเผยข้อมูลผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนต่อผู้ลงทุน ในประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ซื้อขายหน่วยของกองทุนปลายทางนั้น	เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ.	ให้เปิดเผย ภายหลังจากที่ บลจ. ทราบว่า กองทุนปลายทาง มีการเปิดเผยข้อมูล ผลลัพธ์เชิงบวก จากการลงทุนต่อ ผู้ลงทุนในประเทศ ที่ได้รับอนุญาตให้ ซื้อขายหน่วยของ กองทุนปลายทางนั้น ทั้งนี้ โดยไม่ชักช้า
6.3 ข้อมูล/รายงานเพิ่มเติมตามที่สำนักงานร้องขอเพื่อประโยชน์ ในการปฏิบัติงานกำกับดูแลธุรกิจของกองทุน 6.3.1 ข้อมูลตามรายการที่สำนักงานกำหนด 6.3.2 รายงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจัดการกองทุน	ระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่ สำนักงานจัดไว้ ตามที่ได้รับแจ้ง จากสำนักงาน	ตามที่ได้รับแจ้ง จากสำนักงาน ตามที่ได้รับแจ้ง จากสำนักงาน

¹ การลงทุนแบบ impact investing หมายถึง การลงทุนในหลักทรัพย์ที่ก่อให้เกิดผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมหรือสิ่งแวดล้อม หรือสนับสนุนให้สังคมหรือสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงที่ดีขึ้น เช่น ด้านการศึกษา ด้านสุขภาพและคุณภาพชีวิต ด้านการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

ส่วนที่ 2 รายการข้อมูลที่ต้องแสดงตามส่วนที่ 1 โดยอย่างน้อย ให้แสดงข้อมูลดังนี้

รายการข้อมูลที่ต้องแสดง	รายงาน ตาม 3.1	รายงาน ตาม 4.3	รายงาน ตาม 5.1
1. งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว		✓	✓
2. รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนที่ต้องแสดงการจัดกลุ่มให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุนตามคำอธิบายที่จัดไว้ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน	✓	✓	✓
3. ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ. เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)		✓	✓
4. ผลการดำเนินงานตามที่กำหนดใน 2.1 ของส่วนที่ 1		✓	✓
5. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่ บลจ. ส่งซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกองทุน รายชื่อบริษัทย่อยที่ได้รับค่านายหน้าในจำนวนสูงสุด 10 อันดับแรก อัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าที่บริษัทย่อยแต่ละรายดังกล่าวได้รับต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด และอัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าส่วนที่เหลือต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด		✓	✓
6. ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนซึ่งต้องมีรายละเอียดตามตารางที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน		✓	✓
7. รายละเอียดเกี่ยวกับการรับค่าตอบแทนหรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกผลหรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน (ถ้ามี)		✓	✓
8. ข้อมูล portfolio turnover ratio ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายสินกับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สิน ที่กองทุนลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา ทหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน		✓	✓
9. ความเห็นของ บลจ. เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น ๆ และการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบระยะเวลาบัญชีก่อนหน้า ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนมีนโยบายการลงทุนใน derivatives ที่มี complex strategic investment หรือ exotic derivatives ให้ บลจ. อธิบายสาเหตุที่ average actual leverage เกินกว่าที่ บลจ. ประเมินการไว้ (expected gross leverage) ตามหนังสือชี้ชวน		✓	✓
10. ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์เกี่ยวกับการจัดการกองทุนของ บลจ.		✓	✓
11. ในกรณีที่ บลจ. ลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนด ให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล		✓	✓

รายการข้อมูลที่ต้องแสดง	รายงาน ตาม 3.1	รายงาน ตาม 4.3	รายงาน ตาม 5.1
12. ในกรณีที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนให้แสดงข้อมูลดังนี้ โดยให้นำมาใช้บังคับกับ Thai ESG และ Thai ESGX ที่เป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนด้วย 12.1 ถ้อยคำรับรองว่า บลจ. มีการบริหารจัดการกองทุนที่สอดคล้องกับการมุ่งความยั่งยืน (sustainability) ตามหลักสากลและเป็นไปตามประกาศแนวปฏิบัติ ที่ นป. 2/2565 เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน ลงวันที่ 7 มีนาคม พ.ศ. 2565 12.2 รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนโดยมุ่งความยั่งยืนตามหลักสากล ดังนี้ 12.2.1 ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว 12.2.2 ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือผู้ออกตราสารที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว 12.2.3 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน		✓	✓
12.2.4 ผลจากการบริหารจัดการลงทุนอย่างยั่งยืน			✓
12.3 ผลการรับรองโดยบุคคลที่สาม (3rd party certifier)¹ ว่าการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนเป็นไปตามถ้อยคำรับรองใน 12.1 ซึ่งได้เปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุน (ถ้ามี)			✓ (ในกรณีที่มีการรับรองการดำเนินงานมากกว่าปีละ 1 ครั้ง ให้เปิดเผยผลการรับรองครั้งล่าสุด)
12.4 แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหลักทรัพย์ในนามของกองทุน			✓

¹ บุคคลที่สาม (3rd party certifier) ต้องเป็นนิติบุคคลที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจดังกล่าวและทำหน้าที่ได้อย่างอิสระจาก บลจ. ซึ่งหากปรากฏว่านิติบุคคลดังกล่าวเป็นบริษัทในเครือของ บลจ. บลจ. นั้นต้องจัดให้มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีประสิทธิภาพด้วย

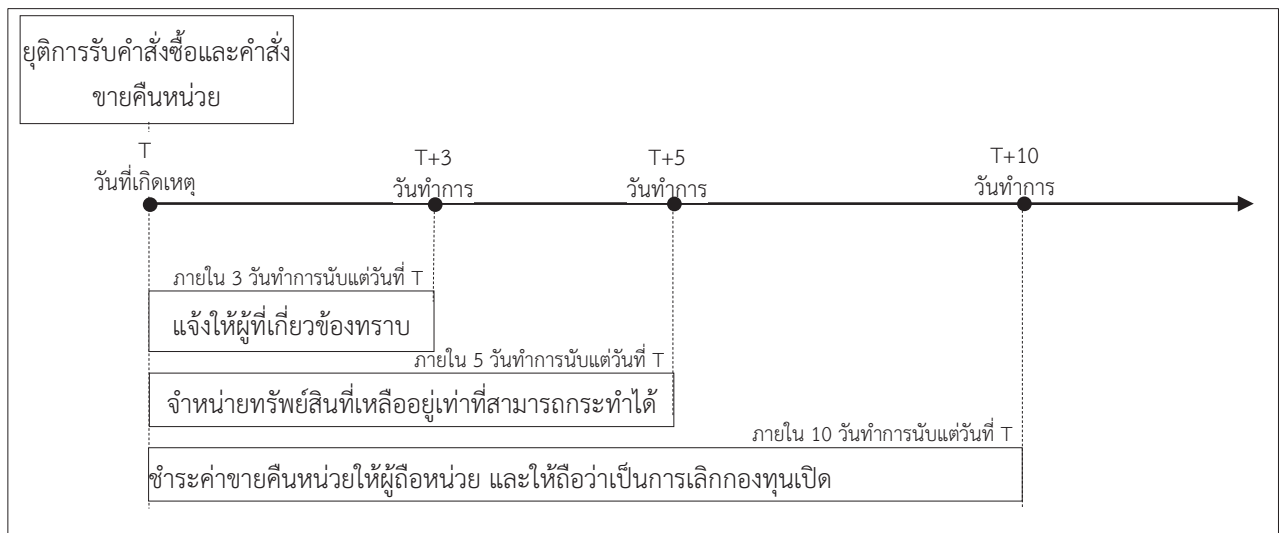
รายการข้อมูลที่ต้องแสดง	รายงาน ตาม 3.1	รายงาน ตาม 4.3	รายงาน ตาม 5.1
12.5 ผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่บริหารจัดการด้วยกลยุทธ์ impact investing ซึ่งตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบการวัดผลกระทบเชิงบวก (impact verifier) ²			✓ (ในกรณีที่มีการตรวจสอบผลลัพธ์เชิงบวกมากกว่าปีละ 1 ครั้ง ให้เปิดเผยผลการตรวจสอบครั้งล่าสุด)
13. ในกรณีที่เงินกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนตามมาตรฐานกลางของอาเซียนให้แสดงข้อมูลดังนี้ 13.1 ถ้อยคำรับรองว่า บลจ. มีการบริหารจัดการกองทุนซึ่งสอดคล้องกับ ASEAN SRFS 13.2 รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนโดยมุ่งความยั่งยืนตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน 13.3 รายงานที่ระบุว่ากองทุนมีการดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่มุ่งความยั่งยืนตามที่กองทุนกำหนด โดยอย่างน้อยให้แสดงข้อมูลดังนี้ 13.3.1 รายละเอียดการทบทวนภาพรวมการลงทุนของกองทุนเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่มุ่งความยั่งยืนตามที่กองทุนกำหนด 13.3.2 สัดส่วนของทรัพย์สินที่กองทุนลงทุน ในส่วนที่เป็นไปตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่มุ่งความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด 13.3.3 ขั้นตอนการดำเนินงานของ บลจ. เพื่อแก้ไขสถานการณ์เมื่อทรัพย์สินที่กองทุนลงทุนไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่กองทุนกำหนด (ถ้ามี) 13.3.4 ผลความสำเร็จตามเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนดโดยเปรียบเทียบกับ reference benchmark (ถ้ามี) 13.3.5 ข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นหรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุน เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุนที่มุ่งความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด			✓ (ให้แสดงข้อมูลเปรียบเทียบกับข้อมูลในรอบระยะเวลาบัญชีครั้งสุดท้าย เว้นแต่กรณีที่เป็นการเปิดเผยเป็นครั้งแรก)

² ผู้ตรวจสอบการวัดผลกระทบเชิงบวก (impact verifier) ที่เป็นผู้บุคคลภายนอก ต้องเป็นนิติบุคคลที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจดังกล่าวและทำหน้าที่ได้อย่างอิสระจาก บลจ. ทั้งนี้ กรณีเป็นผู้บุคคลภายใน บลจ. หรือบริษัทในเครือ บลจ. จะต้องจัดให้มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเก็บเอกสารหลักฐานให้สำนักงานตรวจสอบได้

รายการข้อมูลที่ต้องแสดง	รายงาน ตาม 3.1	รายงาน ตาม 4.3	รายงาน ตาม 5.1
14. ข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)			✓
15. ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือ มีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)			✓
16. ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)			✓
17. ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนาม กองทุนของรอบปีปฏิทินล่าสุด			✓
18. ข้อมูลการถือหน่วยเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง (ถ้ามี) โดยให้ ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการ ตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยของบุคคลนั้นด้วย			✓
19. รายชื่อผู้จัดการกองทุนของกองทุน			✓

การเลิกกองทุน

1. กรณีกองทุนเปิด เมื่อปรากฏเหตุให้เลิกกองทุนตามข้อ 29 ของประกาศที่ ทน. 11/2564 ให้ บลจ. ดำเนินการ
ดังนี้ เว้นแต่กำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในภาคผนวกนี้



- 1.1 ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วยตั้งแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
- 1.2 แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน โดยวิธีการดังนี้
 - 1.2.1 แจ้งผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นหน่วยโดยช่องทางใด ๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหุ้นได้
 - 1.2.2 แจ้งเป็นหนังสือถึงผู้ดูแลผลประโยชน์
 - 1.2.3 แจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน
- 1.3 จำหน่ายทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนเปิดดังกล่าวภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน เพื่อรวบรวมเงินเท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระค่าขายคืนหน่วยให้ผู้ถือหุ้นหน่วยโดยอัตโนมัติ
- 1.4 ชำระค่าขายคืนหน่วยตามสัดส่วนจำนวนเงินที่รวบรวมได้ตามข้อ 1.3 ให้ผู้ถือหุ้นภายใน 10 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน และเมื่อได้ดำเนินการชำระค่าขายคืนหน่วยแล้วให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนเปิดนั้น

2. กรณีเป็นการเลิกกองทุนเพราะเหตุครบกำหนดอายุโครงการหรือเพราะเหตุอื่นที่ทราบกำหนดการเลิกกองทุนล่วงหน้า¹ ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
2.1 แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ 2.1.1 แจ้งเป็นหนังสือถึงผู้ดูแลผลประโยชน์ 2.1.2 แจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน 2.1.3 แจ้งตลาดหลักทรัพย์ในกรณีที่หน่วยของกองทุนนั้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	≥ 5 วันทำการ ก่อนวันเลิกกองทุน
2.2 ดำเนินการด้วยวิธีการใด ๆ ให้ผู้ถือหน่วยและผู้ลงทุนทั่วไปทราบเรื่องดังกล่าว	≥ 5 วันทำการ ก่อนวันเลิกกองทุน
2.3 จำหน่ายทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนเพื่อรวบรวมเป็นเงินสด เงินฝากประเภทกระแสรายวัน เงินฝากประเภทออมทรัพย์ และตัวสัญญาใช้เงินที่มีกำหนดระยะเวลาใช้เงินคืนเมื่อทวงถาม	ให้เสร็จสิ้นก่อนวันเลิกกองทุน

3. กรณีเป็นการเลิกกองทุนที่มีหน่วยเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์² ให้ บลจ. ดำเนินการปิดสมุดทะเบียนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.1 หากปรากฏเหตุว่ามีผู้ถือหน่วยลดลงเหลือ < 35 ราย ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

3.1.1 กรณี บลจ. แจ้งตลาดหลักทรัพย์ไว้ก่อนมีการปิดสมุดทะเบียนว่าจะเลิกกองทุนเมื่อมีผู้ถือหน่วยลดลงเหลือ < 35 ราย ให้ บลจ. ดำเนินการเพื่อเลิกกองทุน ดังนี้

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
(1) แจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อดำเนินการตามขั้นตอนในการเพิกถอนหน่วยจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ (ให้ บลจ. กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อ	เมื่อมีผู้ถือหน่วยลดลงเหลือ < 35 ราย

¹ ไม่ใช้กับกองทุนสำหรับผู้ลงทุนในต่างประเทศ

² กรณีที่เป็นการเลิกกองทุนเนื่องจากเหตุตามข้อ 29(3) หรือ (4) ของประกาศที่ ทน. 11/2564 ไม่นำมาใช้บังคับกับกองทุนดังนี้

- (1) กองทุนตลาดเงิน
- (2) กองทุนดัชนี
- (3) ETF
- (4) กองทุนหน่วยลงทุน
- (5) กองทุนฟีดเดอร์

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
กำหนดสิทธิในการรับเงินคืนจากการเลิกกองทุนและแจ้งข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์)	
(2) ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วย	ในวันเดียวกันกับวันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์ตามขั้นตอนในการเพิกถอนหน่วยจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์
(3) แจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบ และแจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	ภายในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์
(4) จำหน่ายทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุน เพื่อรวบรวมเงินเท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระเงินคืนให้ผู้ถือหน่วย	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์
(5) (ก) แจ้งให้ผู้ถือหน่วยที่มีชื่ออยู่ในวันปิดสมุดทะเบียนตาม (1) ทราบผ่านช่องทางใด ๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหน่วยได้ (ข) ชำระเงินที่รวบรวมได้ตาม (4) คืนให้ผู้ถือหน่วยตามสัดส่วน (เมื่อได้ดำเนินการแล้วให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนนั้น)	ชำระเงินภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์

3.1.2 กรณี บลจ. ไม่ได้แจ้งตลาดหลักทรัพย์ไว้ก่อนมีการปิดสมุดทะเบียนว่าจะเลิกกองทุนเมื่อมีผู้ถือหน่วยลดลงเหลือ < 35 ราย ให้ บลจ. ดำเนินการเพื่อเลิกกองทุน ดังนี้

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
(1) แจ้งเหตุดังกล่าวต่อสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ บลจ. ได้รับแจ้งผลการปิดสมุดทะเบียน
(2) ปิดสมุดทะเบียนอีกครั้งหนึ่ง	เมื่อครบระยะเวลา 30 วันนับแต่วันที่ที่มีการปิดสมุดทะเบียนในครั้งก่อน

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
(3) ในการปิดสมุดทะเบียนตาม (2) ให้ดำเนินการตามรายละเอียดด้านล่าง หากปรากฏกรณีดังนี้ (ก) กรณีมีจำนวนผู้ถือหุ้นหน่วย < 35 ราย ให้ บลจ. ดำเนินการเพื่อ เลิกกองทุนโดยปฏิบัติตาม ข้อ 3.1.1	เป็นไปตามข้อ 3.1.1
(ข) กรณีมีจำนวนผู้ถือหุ้นหน่วย $\geq$ 35 รายขึ้นไป ให้ บลจ. แจ้ง สำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ บลจ. ได้รับแจ้งผล การปิดสมุดทะเบียน

3.2 หากปรากฏเหตุว่ามีหรือจะมีการขายคืนหน่วยตามข้อ 29(3) หรือ (4) ของประกาศที่ ทน.11/2564 ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
3.2.1 (1) ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วย และ (2) แจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อดำเนินการตาม ขั้นตอนในการเพิกถอนหน่วยจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ของตลาดหลักทรัพย์ (ให้ บลจ. กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงิน คืนจากการเลิกกองทุนและแจ้งข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาด หลักทรัพย์)	ตั้งแต่วันที่เกิดเหตุ
3.2.2 แจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบ และ แจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	ภายในวันทำการถัดจากวันที่ตลาด หลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยใน ตลาดหลักทรัพย์ตามขั้นตอนในการเพิก ถอนหน่วยจากการเป็นหลักทรัพย์จด ทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์
3.2.3 จำหน่ายทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุน เพื่อรวบรวมเงิน เท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระเงินคืนให้ผู้ถือหุ้น	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือ ขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
3.2.4 (1) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นหน่วยที่มีชื่ออยู่ในวันปิดสมุดทะเบียนตาม 3.2.1 (2) ทราบผ่านช่องทางใด ๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหุ้นหน่วยได้ (2) ชำระเงินที่รวบรวมได้ตาม 3.2.3 คืนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยตามสัดส่วน (เมื่อได้ดำเนินการแล้วให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนนั้น)	ชำระเงินภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหน่วยในตลาดหลักทรัพย์

4. กรณี RMF , SSF, Thai ESG และ Thai ESGX

4.1 ให้ บลจ. ดำเนินการเพื่อเลิก SSF Thai ESG และ Thai ESGX ตามขั้นตอนในข้อ 4.2 โดยอนุโลม

4.2 เมื่อปรากฏเหตุต้องเลิก RMF ตามข้อ 29 ตามประกาศที่ ทน. 11/2564 ให้ บลจ. ดำเนินการเพื่อเลิกกองทุนดังนี้ และมีให้นำความใน 1. มาใช้บังคับ ทั้งนี้ เมื่อได้ดำเนินการครบถ้วนแล้ว ให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุน

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
4.2.1 ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วย	ตั้งแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
4.2.2 แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ 4.2.2.1 ข้อมูลที่แจ้งให้ทราบ ต้องมีสาระสำคัญอย่างน้อยดังนี้ (1) บลจ. จะดำเนินการโอนย้ายการลงทุนของผู้ถือหุ้นหน่วยไปยัง RMF อื่นตามแนวทางที่กำหนดในข้อผูกพันโดยไม่เก็บค่าธรรมเนียมการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยจากผู้ถือหุ้นหน่วย (2) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นหน่วยประสงค์จะโอนย้ายการลงทุนไปยัง RMF อื่นอีกทอดหนึ่ง ผู้ถือหุ้นหน่วยสามารถแจ้งต่อบลจ. เพื่อโอนย้ายการลงทุนไปยัง RMF อื่นที่ผู้ถือหุ้นหน่วยกำหนดและผู้ถือหุ้นหน่วยจะได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขโดยครบถ้วนดังนี้ (2.1) เป็นการโอนย้ายตามคำสั่งของผู้ถือหุ้นหน่วยเป็นครั้งแรกโดยโอนย้ายไปยัง RMF อื่นที่อยู่ภายใต้การจัดการของ บลจ. เดียวกัน	ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
(2.2) เป็นการโอนย้ายการลงทุนภายในระยะเวลาที่ บลจ. กำหนด ทั้งนี้ ในการกำหนดระยะเวลาดังกล่าว บลจ. ต้องคำนึงถึงระยะเวลาที่ผู้ถือหุ้นจะสามารถดำเนินการเพื่อแจ้งโอนย้ายการลงทุนได้อย่างเหมาะสม 4.2.2.2 แจ้งโดยวิธีการดังนี้ (1) แจ้งผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางใด ๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหุ้นได้ (2) แจ้งเป็นหนังสือถึงผู้ดูแลผลประโยชน์ (3) แจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	
4.2.3 จำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนดังกล่าว	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
4.2.4 รวบรวมเงินที่ได้จากการดำเนินการตาม 4.2.3	ภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
4.2.5 ดำเนินการโอนย้ายการลงทุนไปยัง RMF อื่นตามแนวทางที่กำหนดในข้อผูกพัน	โดยไม่ชักช้า

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนรวมบางประเภทส่วนที่ 1 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนมีประกัน

1.1 ค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายในกรณีที่ต้องจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่

กรณีที่ค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นเกินกว่า 25% ของอัตราค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกันสำหรับงวดการประกันล่าสุด บลจ. จะจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ดังกล่าวได้ต่อเมื่อ บลจ. ได้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการในเรื่องดังกล่าวโดยต้องได้รับมติพิเศษ (ไม่ใช้กับกรณีที่ บลจ. สงวนสิทธิไว้ในโครงการว่า ในกรณีที่ปรากฏเหตุดังกล่าว บลจ. จะเลิกกองทุนมีประกัน หรือจัดการกองทุนดังกล่าวต่อไปโดยยกเลิกการประกันและเลิกใช้ชื่อหรือคำแสดงชื่อที่มีความหมายในทำนองเดียวกัน โดยถือว่าได้รับมติพิเศษ)

1.2 การดำเนินการของ บลจ. ในกรณีที่ไม่มีผู้ประกันรายใหม่

เรื่อง	รายละเอียด
1.2.1 เหตุที่ทำให้ไม่มีผู้ประกันรายใหม่	(1) บลจ. ไม่ได้รับมติพิเศษให้จัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ (สำหรับกรณีที่การจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ต้องได้รับมติพิเศษ) (2) ค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่สูงกว่าผลประโยชน์ที่กองทุนมีประกันจะได้รับ หรือ (3) บลจ. ไม่สามารถจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ได้ไม่ว่าด้วยเหตุใด
1.2.2 การดำเนินการ	(1) เลิกกองทุนมีประกันเมื่อได้รับมติพิเศษ หรือ (2) ยกเลิกการประกันเมื่อได้รับมติพิเศษและจัดการกองทุนดังกล่าวต่อไป โดยให้ บลจ. เลิกใช้ชื่อหรือคำแสดงชื่อที่มีความหมายในทำนองเดียวกันและห้าม บลจ. โฆษณาหรือเปิดเผยว่าเป็นกองทุนมีประกันอีกต่อไป

หมายเหตุ : ในกรณีที่เหตุของการจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่เกิดจากความผิดของ บลจ. เอง การดำเนินการตาม 1.2.2 ไม่เป็นผลให้ บลจ. หลุดพ้นจากความรับผิดชอบดังกล่าว โดยยังต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่อาจเกิดขึ้นกับกองทุนมีประกันและผู้ถือหน่วยจนถึงวันที่ บลจ. สามารถจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่โดยได้รับมติพิเศษ

ส่วนที่ 2 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับ RMF , SSF , Thai ESG และ Thai ESGX ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

เรื่อง	RMF	SSF	Thai ESG	Thai ESGX
1. จัดให้มีระบบงาน				
1.1 ระบบในการตรวจสอบการซื้อขายค้ำหน่วยของผู้ถือหน่วย	✓	✓ ^{1,2}	✓	✓ ⁴
1.2 ระบบในการขายค้ำหน่วยตามที่สมาคมกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ทั้งนี้ ในกรณีที่กรมสรรพากรมีการกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ใดเป็นการเฉพาะ หลักเกณฑ์ที่สมาคมกำหนดต้องมีรายละเอียดดังกล่าวด้วย	-	✓ ^{1,3}	✓	✓
2. ในกรณีที่มูลค่าสั่งจากผู้ถือหน่วยให้โอนย้ายการลงทุนของกองทุนรวมที่ให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีไปยังกองทุนรวมอื่นให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด	บลจ. ต้องโอนเงินลงทุนในหน่วยพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่รับคำสั่งจากผู้ถือหน่วย			บลจ. ต้องโอนเงินลงทุนในหน่วยพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดโดยไม่ชักช้า

ส่วนที่ 3 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับ RMF for PVD ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

เรื่อง	รายละเอียด
1. ระบบงาน	1.1 จัดให้มีระบบงานเพื่อแยกส่วนของผู้ถือหน่วยที่รองรับเงินจาก PVD ออกจากส่วนของผู้ถือหน่วยทั่วไปของ RMF 1.2 จัดให้มีระบบงานในการจำแนกเงินจาก PVD ของผู้ถือหน่วยแต่ละรายออกเป็น 2 ส่วนดังนี้ 1.2.1 เงินสะสม 1.2.2 เงินอื่นที่ไม่ใช่เงินสะสม
2. กรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ NAV	2.1 ให้ระบุว่า NAV ดังกล่าวได้รวมเงินจาก PVD ไว้ด้วย 2.2 ไม่นำข้อมูลในส่วนของเงินจาก PVD ไปรวมคำนวณเป็นข้อมูลเงินลงทุนและภาพรวมอุตสาหกรรมในธุรกิจกองทุน (Mutual Fund Industry)
3. การจัดเก็บข้อมูล	จัดเก็บข้อมูลของผู้ถือหน่วยเกี่ยวกับอายุ และระยะเวลาการเป็นสมาชิกหรือการเป็นผู้ถือหน่วยของ PVD หรือ RMF แล้วแต่กรณี เพื่อการนับอายุต่อเนื่อง

¹ บลจ. ต้องจัดให้มีระบบงานกว่าจะครบระยะเวลาในการถือหน่วยของผู้ถือหน่วยที่จะทำให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

² เพื่อจำแนกหน่วยที่ซื้อหรือขายค้ำก่อนหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568

³ สำหรับหน่วยที่ บลจ. ขายให้ผู้ถือหน่วยก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568

⁴ เพื่อจำแนกหน่วยดังต่อไปนี้

(1) หน่วยที่สับเปลี่ยนมาจากกอง LTF ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568

(2) หน่วยที่เป็นเงินลงทุนใหม่ที่ซื้อหรือขายค้ำ ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568

(3) หน่วยที่เป็นเงินลงทุนอื่น นอกจาก (1) และ (2)

เรื่อง	รายละเอียด
4. การแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการเสียชีวิตประโยชน์ทางภาษี	กรณีที่ผู้ถือหน่วยรายใดไม่ประสงค์จะลงทุนใน RMF ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน ให้แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการเสียชีวิตประโยชน์ทางภาษีให้แก่ผู้ถือหน่วยรายดังกล่าวทราบ
5. การโอนเงินบางส่วนไปยังกองทุนอื่น	กรณีที่ผู้ถือหน่วยประสงค์จะโอนเงินจาก PVD บางส่วนไปยังกองทุนอื่น ให้สามารถทำได้โดยโอนเงินสะสมและเงินอื่นที่ไม่ใช่เงินสะสมในอัตราที่เท่ากัน

ส่วนที่ 4 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับ ETF ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

เรื่อง	รายละเอียด
1. การรับซื้อคืนหน่วย	1.1 ให้รับซื้อคืนหน่วยของ ETF จากผู้ถือหน่วยที่เป็นผู้ลงทุนทั่วไปได้ต่อเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขในการรับซื้อคืนหน่วยที่กำหนดไว้ในโครงการ 1.2 ในกรณี ETF ที่ตั้งเพื่อส่งเสริมการพัฒนาตลาดพันธบัตรสกุลเงินท้องถิ่นในภูมิภาค ตามโครงการจัดตั้งกองทุนพันธบัตรเอเชียระยะที่ 2 (Asian Bond Fund 2) ตามมติของที่ประชุมกลุ่มธนาคารกลางสมาชิก Executives Meeting of East Asia and Pacific Central Banks (EMEAP) บลจ. จะกำหนดปริมาณหรือมูลค่าหน่วยของกองทุนดังกล่าวที่ บลจ. จะรับซื้อคืนจากผู้ถือหน่วยได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน
2. การเปิดเผยข้อมูล	2.1 ให้ บลจ. เปิดเผยข้อมูลทรัพย์สินที่ ETF ลงทุนหรือมีไว้ต่อผู้ลงทุนทั่วไปเป็นรายวันผ่านช่องทางที่ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้ โดยข้อมูลที่เปิดเผยอย่างน้อยได้แก่ รายชื่อทรัพย์สิน น้ำหนักการลงทุน หรือมูลค่าการลงทุน ทั้งนี้ ให้เปิดเผยก่อนการเปิดการซื้อขายหลักทรัพย์รอบแรกของตลาดหลักทรัพย์ในแต่ละวัน ในกรณีที่ ETF เป็นกองทุนรวมฟิเตอร์หรือกองทุนรวมหน่วยลงทุนด้วย บลจ. อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวของกองทุนปลายทางที่มีการเปิดเผยเป็นการทั่วไปบนเว็บไซต์ของกองทุนปลายทางแทนการเปิดเผยข้อมูลของ ETF ตามวรรคหนึ่งก็ได้ 2.2 กรณี ETF ที่มีการบริหารจัดการในลักษณะ active management ตามประกาศการลงทุน ให้ บลจ. จัดทำและเปิดเผยข้อมูลทรัพย์สินที่ ETF ลงทุนหรือมีไว้ ต่อผู้ลงทุนเป็นรายไตรมาสผ่านช่องทางที่ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้ โดยให้เปิดเผยภายในวันที่ 20 ของเดือนถัดไปแทนการเปิดเผยข้อมูลตาม 2.1 2.3 กรณีที่ ETF มีการลงทุนแบบ leveraged management หรือ inverse management ตามประกาศการลงทุน ให้ บลจ. เปิดเผยเครื่องมือเปรียบเทียบผลตอบแทนของ ETF ดังกล่าวกับดัชนีที่กองทุนรวมใช้อ้างอิง (performance simulator) บนเว็บไซต์ของ บลจ. เว้นแต่กรณีใดกรณีหนึ่งดังนี้ 2.3.1 กรณีที่ ETF ดังกล่าวเป็นกองทุนรวมฟิเตอร์หรือกองทุนรวมหน่วยลงทุนด้วย บลจ. อาจเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือเปรียบเทียบดังกล่าวของกองทุนปลายทางที่มีการเปิดเผยเป็นการทั่วไปบนเว็บไซต์ของกองทุนปลายทางแทนก็ได้ 2.3.2 กรณีที่กองทุนปลายทางไม่มีการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือเปรียบเทียบดังกล่าว

ส่วนที่ 5 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนหมวดอุตสาหกรรมที่มุ่งลงทุนในหมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ให้ บลจ.

ดำเนินการดังนี้

(ไม่ใช้กับกรณีเป็น RMF SSF Thai ESG และ Thai ESGX)

เรื่อง	รายละเอียด
1. การจ่ายเงินปันผล	ให้จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยไม่น้อยกว่าผลลัพธ์ที่คำนวณจากประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับหักด้วยค่าใช้จ่ายทุกประเภทในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล
2. ข้อยกเว้นการจ่ายเงินปันผลตาม 1.	2.1 กรณีที่กองทุนมีกำไรสุทธิหรือกำไรสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผล แต่รายการกำไรสุทธิหรือกำไรสะสมทั้ง 2 รายการดังกล่าวมียอดเงินน้อยกว่าจำนวนเงินปันผลที่คำนวณได้ ให้ บลจ. จ่ายเงินปันผลเท่ากับยอดกำไรสุทธิหรือกำไรสะสมนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะมากกว่า 2.2 กรณีเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณแล้วเป็นจำนวนเงินน้อยกว่า 25 สตางค์ต่อหน่วย บลจ. อาจงดจ่ายเงินปันผลดังกล่าวก็ได้ ทั้งนี้ สำหรับกองทุนที่มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลมากกว่า 1 ครั้งในรอบปีบัญชี ให้นำยอดเงินปันผลที่คำนวณได้น้อยกว่า 25 สตางค์ต่อหน่วยนั้นไปรวมคำนวณกับการจ่ายเงินปันผลในครั้งต่อไปของรอบปีบัญชีเดียวกันด้วย
3. ระยะเวลาในการจ่ายเงินปันผล	ให้ บลจ. จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยให้แล้วเสร็จภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล

ส่วนที่ 6 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนตลาดเงินที่กำหนดราคาหน่วยคงที่ ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้

เรื่อง	รายละเอียด
1. การคำนวณจำนวนหน่วยโดยใช้ราคาหน่วยคงที่	1.1 กำหนดมูลค่าหน่วย และราคาหน่วย เพื่อการขายและรับซื้อคืนให้คงที่ตามที่กำหนดไว้ในโครงการ 1.2 คำนวณ NAV และมูลค่าหน่วยโดยใช้มูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ ในการคำนวณมูลค่าหน่วยดังกล่าว ให้คำนวณเป็นตัวเลขโดยมีทศนิยมอย่างน้อย 10 ตำแหน่งต่อหน่วย โดยใช้วิธีการปิดเศษทศนิยมตามหลักสากล 1.3 เพิ่มหรือยกเลิกจำนวนหน่วย หรือดำเนินการอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในโครงการ เพื่อรักษาราคาหน่วยให้เป็นราคาคงที่ ในการเพิ่มหรือยกเลิกจำนวนหน่วยหลังจากการคำนวณมูลค่าหน่วยตาม 1.2 ให้เป็นราคาคงที่ ให้จัดสรรมูลค่าหน่วยของผู้ถือหุ้นหน่วยแต่ละราย โดยมีทศนิยม 2 ตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปิดเศษทศนิยมตามหลักสากล ทั้งนี้ หากมีมูลค่าหน่วยคงเหลือจากการจัดสรรมูลค่าหน่วยดังกล่าว ให้ใช้วิธีการปิดเศษทศนิยมให้ผู้ถือหุ้นหน่วยแต่ละราย ครั้งละไม่เกินกว่า 1 สตางค์ โดยเรียงลำดับตามมูลค่าการถือหุ้นหน่วยสูงสุด
2. การเปิดเผยข้อมูล	ในกรณีที่มีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของจำนวนหน่วยในแต่ละวัน ให้ บลจ. เปิดเผยจำนวนหน่วยดังกล่าว และแจ้งให้บุคคลดังนี้ทราบโดยวิธีการใด ๆ 2.1 ผู้ดูแลผลประโยชน์ ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุน 2.2 ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นชนิดไม่ระบุชื่อผู้ถือ เมื่อได้รับการร้องขอ

เรื่อง	รายละเอียด
3. การขายและรับซื้อคืนหน่วย	3.1 ให้ บลจ. ขายหน่วยตามจำนวนทั้งหมดที่มีคำสั่งซื้อหน่วยด้วยราคาหน่วยคงที่ โดยรับชำระค่าซื้อหน่วยจากผู้ซื้อหน่วยในวันทำการซื้อขายหน่วย และเพิ่มจำนวนหน่วยที่ขายในวันทำการถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยดังกล่าว 3.2 ให้ บลจ. รับซื้อคืนหน่วยตามจำนวนทั้งหมดที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยด้วยราคาหน่วยคงที่ โดยชำระค่าขายคืนหน่วยแก่ผู้ขายคืนหน่วย และยกเลิกจำนวนหน่วย ไม่ว่าการรับซื้อคืนหน่วยดังกล่าวจะเกิดขึ้นในหรือนอกเวลาทำการของวันรับซื้อคืนหน่วย ให้ดำเนินการดังนี้ เว้นแต่กำหนดไว้ในโครงการ บลจ. อาจชำระค่าขายคืนหน่วยแก่ผู้ขายคืนหน่วยในวันรับซื้อคืนหน่วยตามข้อ 16(4) ของประกาศที่ ทน. 11/2564 ก็ได้ 3.2.1 กรณีที่การรับซื้อคืนอยู่ภายในวงเงินตามข้อ 15(3) ของประกาศที่ สน. 9/2564 ให้ บลจ. ชำระค่าขายคืนหน่วยนั้นให้แก่ผู้ขายคืนหน่วยและยกเลิกจำนวนหน่วยในวันรับซื้อคืนหน่วย 3.2.2 กรณีที่การรับซื้อคืนเกินกว่าวงเงินตามข้อ 15(3) ของประกาศที่ สน. 9/2564 ให้ บลจ. ชำระค่าขายคืนหน่วยในส่วนที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวให้แก่ผู้ขายคืนหน่วยและยกเลิกจำนวนหน่วยในวันทำการถัดจากวันรับซื้อคืนหน่วย (ทั้งนี้ บลจ. อาจกำหนดในโครงการให้ชำระค่าขายคืนหน่วยในส่วนที่เกินกว่าวงเงินตาม 3.2.1 หรือ 3.2.2 หรือตามจำนวนทั้งหมดที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยในวันทำการถัดจากวันรับซื้อคืนหน่วยก็ได้) 3.3 ในกรณีที่มีการคำนวณมูลค่าหน่วยก่อนรักษาราคาหน่วยให้เป็นราคาคงที่ หากมีเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าหน่วยดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญเป็นอัตรา $\geq 0.5\%$ ของราคาหน่วยคงที่ ให้ บลจ. กำหนดส่วนได้เสียของผู้ถือหน่วยสำหรับสิทธิประโยชน์หรือความเสียหายที่เกิดขึ้นในกองทุนไว้ในโครงการให้ชัดเจน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยโดยรวมเป็นสำคัญ และปฏิบัติต่อผู้ถือหน่วยทุกรายอย่างเป็นธรรม ตลอดจนไม่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหน่วยรายอื่นที่เหลืออยู่
4. การดำเนินการเมื่อจำนวนหน่วยไม่ถูกต้อง	4.1 ในกรณีที่จำนวนหน่วยไม่ถูกต้องเกิดขึ้นระหว่างขั้นตอนของการคำนวณ NAV หรือมูลค่าหน่วยเพื่อการรักษาราคาหน่วยให้เป็นราคาคงที่ หากมูลค่างกล่าวที่ไม่ถูกต้องคิดเป็นอัตรา $\geq 0.5\%$ ของมูลค่าที่ถูกต้อง ให้ปฏิบัติตามภาคผนวก 2 เพื่อให้การเพิ่มหรือลดจำนวนหน่วยเป็นไปตาม NAV หรือมูลค่าหน่วยที่เปลี่ยนแปลงไป 4.2 ในกรณีที่จำนวนหน่วยไม่ถูกต้องเกิดขึ้นภายหลังจากการรักษาราคาหน่วยให้เป็นราคาคงที่ ให้ปรับปรุงจำนวนหน่วย เพื่อให้การเพิ่มหรือลดจำนวนหน่วยเป็นไปตาม NAV หรือมูลค่าหน่วยที่เปลี่ยนแปลงไป

ส่วนที่ 7 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์

กรณีการลงทุนของกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์มีลักษณะครบถ้วนตาม 7.1 และ 7.2 ให้ บลจ. ดำเนินการตาม 7.3

7.1 ฐานะการลงทุนสุทธิของกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์

(1) มีฐานะการลงทุนสุทธิในหน่วยของกองทุนต่างประเทศ (กองทุนปลายทาง) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี < 80% ของ NAV ของกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์ หรือ

(2) มีฐานะการลงทุนสุทธิในหน่วยของกองทุนต่างประเทศ (กองทุนปลายทาง) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี $\geq$ 80% ของ NAV ของกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์ โดยกองทุนต่างประเทศไม่มีวัตถุประสงค์การลงทุนในทำนองเดียวกับ กองทุนดัชนีหรือ ETF

7.2 NAV ของกองทุนปลายทาง มีการลดลงในลักษณะดังนี้

(1) NAV ณ วันใดวันหนึ่งลดลง > 2/3 ของ NAV กองทุนปลายทาง หรือ

(2) ยอดรวมของ NAV ลดลงในช่วงระยะเวลา 5 วันทำการติดต่อกันคิดเป็นจำนวน > 2/3 ของ NAV

กองทุนปลายทาง

7.3 รายละเอียดการดำเนินการ

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
7.3.1 แจ้งเหตุที่กองทุนปลายทางมีมูลค่าทรัพย์สินลดลง พร้อมแนวทางการดำเนินการของ บลจ. ให้สำนักงานและผู้ถือหน่วย (แนวทางการดังกล่าวต้องคำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหน่วยโดยรวม)	ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนปลายทางที่ปรากฏเหตุ
7.3.2 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการตาม 7.3.1 ต่อผู้ลงทุนทั่วไป (ดำเนินการให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวด้วย)	พร้อม 7.3.1
7.3.3 ปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินการตาม 7.3.1	ภายใน 60 วันนับแต่วันที่มีการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนปลายทางที่ปรากฏเหตุ
7.3.4 รายงานผลการดำเนินการตาม 7.3.3 ให้สำนักงานทราบ	ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ดำเนินการตาม 7.3.3 แล้วเสร็จ

การเลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาว

ในกรณีที่ปรากฏเหตุการณ์เลิกกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ตามข้อ 29 แห่งประกาศที่ ทน. 11/2564 ในช่วงระยะเวลาที่ผู้ถือหน่วยสามารถดำเนินการสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568 ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการ ดังนี้ ทั้งนี้ เมื่อได้ดำเนินการครบถ้วนแล้ว ให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนรวมดังกล่าว

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
1. ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วย เว้นแต่เป็นการขายคืนหน่วยเพื่อสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX	ตั้งแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
2. แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ 2.1 ข้อมูลที่แจ้งให้ทราบ ต้องมีสาระสำคัญอย่างน้อยดังนี้ (1) ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยประสงค์จะสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX เพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ผู้ถือหน่วยสามารถแจ้งต่อ บลจ. เพื่อสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX โดยให้ผู้ถือหน่วยแจ้งความประสงค์ดังกล่าวได้ไม่น้อยกว่า 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน ทั้งนี้ ภายในวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568 (2) บลจ. จะดำเนินการจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนตามสัดส่วนของผู้ถือหน่วย ที่ไม่ประสงค์จะสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX เพื่อรวบรวมเงินเท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระค่าขายคืนหน่วยให้ผู้ถือหน่วยที่ไม่ประสงค์จะสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX โดยอัตโนมัติ 2.2 แจ้งโดยวิธีการดังนี้ (1) แจ้งผู้ถือหน่วยที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยผ่านช่องทางใด ๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหน่วยได้ (2) แจ้งเป็นหนังสือถึงผู้ดูแลผลประโยชน์ (3) แจ้งสำนักงานผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน	ภายในวันทำการถัดไปนับแต่วันที่เกิดเหตุให้เลิกกองทุน

การดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ
3. จำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่ประสงค์จะสับเปลี่ยนการลงทุนไปยัง Thai ESGX	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
4. รวบรวมเงินที่ได้จากการดำเนินการตาม 3.	ภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่ เกิดเหตุให้เลิกกองทุน
5. ดำเนินการโอนย้ายการลงทุนของผู้ถือหุ้นลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนไปยัง Thai ESGX โดยชำระค่าขายคืนหน่วยเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน ตามแนวทางที่กำหนดในโครงการและข้อผูกพัน	โดยไม่ชักช้า