

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 3/2556

เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

(ประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 123 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย ประกอบกับ ข้อ 9 และข้อ 20 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 27/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุน ลงวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2556 เป็นต้นไป

ข้อ 2 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 47/2552 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552

(2) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 36/2553 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2553

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการจัดทำหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม แต่ไม่รวมถึงการจัดทำหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่มีประกาศกำหนดเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวไว้เป็นการเฉพาะแล้ว

ข้อ 4 ในประกาศนี้

“หนังสือชี้ชวน” หมายความว่า หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

“หนังสือชี้ชวนฉบับปรับปรุง” หมายความว่า หนังสือชี้ชวนดังต่อไปนี้

(1) หนังสือชี้ชวนของกองทุนรวมเปิดที่ต้องจัดทำตามรอบระยะเวลาที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการจัดตั้งหรือแจกจ่ายหนังสือชี้ชวนและการเสนอขายหน่วยลงทุน

(2) หนังสือชี้ชวนของกองทุนรวมปิดเพื่อการเสนอขายหน่วยลงทุนเพิ่มเติม

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนรวมปิดและกองทุนรวมเปิด

“กองทุนรวมปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน

“กองทุนรวมเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วย

“กองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย” หมายความว่า กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้ง การจัดการและการลงทุนของกองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย

“กองทุนรวมพิเศษ” หมายความว่า กองทุนรวมพิเศษตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“กองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนแบบซับซ้อน” หมายความว่า กองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนโดยวิธีการคำนวณผลประโยชน์ตอบแทนให้ผันแปรไปตามสูตรการคำนวณหรือเงื่อนไขใด ๆ ซึ่งผู้ถือหน่วยลงทุนทั่วไปไม่สามารถทำความเข้าใจได้ง่าย

“บริษัทจัดการกองทุนรวม” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“โครงการ” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม

“ข้อผูกพัน” หมายความว่า ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม

“ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน” หมายความว่า บุคคลที่บริษัทจัดการกองทุนรวมมอบหมายให้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน แล้วแต่กรณี ของกองทุนรวม

“การลดความเสี่ยง” หมายความว่า การลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการที่กองทุนรวมลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินใด ด้วยการลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“ฐานะการลงทุน” (exposure) หมายความว่า มูลค่าการลงทุนในทรัพย์สินอย่างใดอย่างหนึ่ง ไม่ว่าจะเป็นการลงทุนโดยตรงหรือโดยทางอ้อมผ่านการลงทุนในตราสารหรือสัญญาอันเป็นผลให้กองทุนรวมมีความเสี่ยงในทรัพย์สินนั้น

ข้อ 5 หนังสือชี้ชวนต้องมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน โดยต้องมีลักษณะและวิธีการแสดงข้อมูลที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ใช้ข้อความที่สามารถเข้าใจได้ง่าย

(2) ไม่แสดงข้อความหรือข้อมูลที่เป็นเท็จ เกินความจริง หรืออาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิด

ในการจัดทำหนังสือชี้ชวนตามวรรคหนึ่ง บริษัทจัดการกองทุนรวมจะใช้วิธีการสื่อความหมายโดยแผนภาพหรือวิธีการอื่นใดแทนการสื่อความหมายโดยข้อความก็ได้ เว้นแต่จะมีข้อกำหนดในประกาศนี้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น

ข้อ 6 หนังสือชี้ชวน ให้จัดทำขึ้นในรูปแบบดังต่อไปนี้

(1) หนังสือชี้ชวนให้แบ่งออกเป็นสามส่วน ดังต่อไปนี้

(ก) ส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ

(ข) ส่วนข้อมูลกองทุนรวม

(ค) ส่วนรับรองความถูกต้องครบถ้วน

การจัดทำหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมตาม (ข) ให้แนบข้อผูกพันและโครงการที่มีสาระสำคัญไม่ต่างจากที่แสดงไว้ล่าสุดต่อสำนักงานไว้ท้ายหนังสือชี้ชวนส่วนดังกล่าวด้วย

(2) มีรายการและข้อมูลตามหมวด 1 โดยในกรณีของกองทุนรวมที่มีข้อกำหนดหรือลักษณะเฉพาะบางประการ ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติมในหมวด 2 และในกรณีของกองทุนรวมพิเศษ ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติมในหมวด 3

(3) หนังสือชี้ชวนฉบับปรับปรุงให้มีรายการและข้อมูลตาม (2) ที่ปรับปรุงเป็นปัจจุบัน และมีรายการและข้อมูลตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติมในหมวด 4

ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนในต่างประเทศ หนังสือชี้ชวนของกองทุนรวมดังกล่าวต้องมีข้อมูลอย่างน้อยเกี่ยวกับวันที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้งกองทุนรวมและสรุปสาระสำคัญของโครงการ โดยมีให้นำความในวรรคหนึ่งมาใช้บังคับ

หมวด 1

รายการและข้อมูลในหนังสือชี้ชวน

ส่วนที่ 1

หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ

ข้อ 7 หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ ให้อยู่ในส่วนแรกของหนังสือชี้ชวน โดยต้องเป็นไปตามแบบ 123-1 แนบท้ายประกาศนี้ และให้มีรายละเอียดตามที่กำหนดในคำอธิบายรายละเอียดของข้อมูลที่ต้องเปิดเผยแนบท้ายแบบดังกล่าว

หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญตามวรรคหนึ่ง ต้องพิมพ์ด้วยตัวอักษรที่มีความคมชัด อ่านได้ชัดเจน และให้มีความยาวไม่เกินสามหน้ากระดาษ A4 เว้นแต่กรณีที่เป็นกองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนแบบซับซ้อนอาจมีความยาวได้ไม่เกินสี่หน้ากระดาษ A4

ส่วนที่ 2

หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม

ข้อ 8 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้มีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม รวมถึงผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้จากเงินลงทุน
- (2) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับกองทุนรวม
- (3) ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม
- (4) สรุปลัทธิฐานการการลงทุนของกองทุนรวม ตามแบบ 123-2 แนบท้ายประกาศนี้
- (5) ค่าธรรมเนียม เงินตอบแทน และค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมและผู้ถือหน่วยลงทุน ตามแบบ 123-3 แนบท้ายประกาศนี้
- (6) คำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน
- (6/1)¹ ข้อมูลการจะถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนที่มีแนวโน้มว่าอาจจะเกิดขึ้น โดยให้ระบุจำนวนบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่อาจเข้ามาถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลนั้นด้วย
- (7) ข้อมูลอื่นที่จำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม
- (8) รายการที่สำนักงานกำหนดให้กองทุนรวมเปิดเผยเพิ่มเติมเป็นรายการนี้

ข้อ 9 รายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับกองทุนรวม ให้แสดงคำถามและคำตอบอย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวมดังต่อไปนี้
 - (ก) กองทุนรวมนี้เป็นกองทุนรวมที่มีการกำหนดประเภทของผู้ลงทุน หรือมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนหรือไม่ อย่างไร ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการแบ่งชนิด สิทธิประโยชน์และความเสี่ยงของผู้ถือหน่วยลงทุนแยกตามชนิดของหน่วยลงทุนแต่ละชนิด
 - (ข) กองทุนรวมนี้มีจำนวนเงินทุนโครงการเท่าใด ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเปิดให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการเพิ่มเงินทุนโครงการภายหลังจดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมด้วย (ถ้ามี)
 - (ค) กองทุนรวมนี้เหมาะสมที่จะเป็นทางเลือกสำหรับเงินลงทุนลักษณะใด และผู้ลงทุนควรลงทุนในระยะเวลาเท่าใด (กรณีที่สามารถระบุระยะเวลาการลงทุนในกองทุนรวมได้)

¹ถูกเพิ่ม โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สน. 37/2556 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 14/11/2556

- (ง) ปัจจัยใดที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน
- (จ) กองทุนรวมนี้เป็นกองทุนรวมที่มีผู้ประกันเงินลงทุนหรือเป็นกองทุนรวมที่มุ่งเน้นจะคุ้มครองเงินต้นหรือไม่ อย่างไร
- (ฉ) กองทุนรวมนี้มีรอบระยะเวลาบัญชีอย่างไร
- (2) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับข้อกำหนดในการซื้อขายและโอนหน่วยลงทุน ดังต่อไปนี้
- (ก) กองทุนรวมนี้มีวิธีการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอย่างไร
- (ข) กรณีใดที่บริษัทจัดการกองทุนรวมสงวนสิทธิไม่ขายหน่วยลงทุน
- (ค) กองทุนรวมนี้มีข้อกำหนดเกี่ยวกับการเลื่อนกำหนดเวลาชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งที่รับไว้แล้ว และการหยุดรับคำสั่งซื้อหรือขายคืนหน่วยลงทุน ไว้อย่างไร
- (ง) วิธีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเป็นอย่างไร
- (จ) กองทุนรวมนี้กำหนดวิธีการโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดการโอนไว้อย่างไร
- (ฉ) ผู้ถือหน่วยลงทุนจะทราบข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนได้จากช่องทางใด
- (3) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนดังต่อไปนี้
- (ก) กองทุนรวมนี้มีการออกและส่งมอบหลักฐานแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนหรือไม่ อย่างไร
- (ข) ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้อาจถูกจำกัดสิทธิในเรื่องใด ภายใต้เงื่อนไขอย่างไร ทั้งนี้ ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับการถูกจำกัดสิทธิออกเสียงในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่ประกาศกำหนด หรือในกรณีอื่นด้วย (ถ้ามี)
- (ค) ในกรณีที่กองทุนรวมลงทุนหรือมีไว้ซึ่งหุ้นของบริษัทใด ให้มีคำถามและคำตอบเกี่ยวกับช่องทางและวิธีการที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัทจัดการกองทุนรวมเพิ่มเติม
- (ง) กองทุนรวมนี้มีช่องทางและวิธีการร้องเรียนของผู้ลงทุน และนโยบายการระงับข้อพิพาทโดยกระบวนการอนุญาโตตุลาการ ตลอดจนวิธีเข้าสู่กระบวนการดังกล่าวหรือไม่ อย่างไร
- (4) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก)² ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทจัดการกองทุนรวม ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายชื่อกรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหาร จำนวนกองทุนรวมทั้งหมดภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม”

²ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สน. 37/2557 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 04/12/2557

(ข) รายชื่อคณะกรรมการการลงทุน

(ค) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ประวัติการศึกษา และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกองทุนรวม รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้จัดการกองทุนดังกล่าว

(ง) รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน นายทะเบียนหน่วยลงทุน และผู้ดูแลผลประโยชน์ รวมทั้งต้องจัดให้มีข้อความว่า นอกจากหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ยังมีหน้าที่ตามกฎหมายในการรักษาประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนด้วย

(5) คำถามและคำตอบเกี่ยวกับช่องทางที่ผู้ลงทุนสามารถทราบข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมนี้

ข้อ 10 รายการปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมนั้น ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยเรียงลำดับตามโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและนัยสำคัญของผลกระทบจากมากไปหาน้อย

การแสดงผลปัจจัยความเสี่ยงตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ปัจจัยความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (business risk)
- (2) ปัจจัยความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (credit risk)
- (3) ปัจจัยความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร (market risk)
- (4) ปัจจัยความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (liquidity risk)
- (5) ปัจจัยความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (exchange rate risk)
- (6) ปัจจัยความเสี่ยงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (leverage risk)

ข้อ 11 รายการคำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน ให้มีข้อมูลคำเตือนอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) คำเตือนว่า “การพิจารณาร่างหนังสือชี้ชวนในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้มิได้เป็นการแสดงว่าสำนักงานได้รับรองถึงความถูกต้องของข้อมูลในหนังสือชี้ชวนของกองทุนรวม หรือได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหน่วยลงทุนที่เสนอขายนั้น”

(2) คำเตือนในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมมีธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว เช่น กรณีบริษัทจัดการกองทุนรวมมีการลงทุนเพื่อตนเองซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับประโยชน์ของกองทุนรวม รวมทั้งต้องแสดงช่องทางและวิธีการที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดและสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม เช่น ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการกองทุนรวม เป็นต้น

การพิมพ์คำเตือนตามวรรคหนึ่งต้องพิมพ์ด้วยตัวอักษรที่มีความชัดเจนและมีขนาดไม่เล็กกว่าตัวอักษรปกติของหนังสือชี้ชวนนั้น

ส่วนที่ 3

หนังสือชี้ชวนส่วนรับรองความถูกต้องครบถ้วน

ข้อ 12 หนังสือชี้ชวนส่วนรับรองความถูกต้องครบถ้วน ให้อยู่ในส่วนท้ายของหนังสือชี้ชวน โดยต้องมีข้อความที่แสดงว่าบริษัทจัดการกองทุนรวมได้สอบถามข้อมูลในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้ ด้วยความระมัดระวังในฐานะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของกองทุนรวมแล้ว และบริษัทจัดการกองทุนรวม ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

ข้อ 13 หนังสือชี้ชวนส่วนรับรองความถูกต้องครบถ้วนต้องมีบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ดังต่อไปนี้ ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี)

- (1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทของบริษัทจัดการกองทุนรวม
- (2) ผู้รับมอบอำนาจจากบริษัทจัดการกองทุนรวม ซึ่งต้องเป็นบุคคลที่มีตำแหน่งไม่ต่ำกว่า ผู้อำนวยการฝ่าย หรือผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่รับผิดชอบงานในสายงานเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวม

หมวด 2

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมของกองทุนรวมที่มีข้อกำหนด

หรือลักษณะเฉพาะบางประการ

ส่วนที่ 1

กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือ ตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

ข้อ 14 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมดังต่อไปนี้

(1) กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อการลดความเสี่ยง และสินค้าหรือตัวแปรของสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้น ไม่ใช่ตัวเดียวกับทรัพย์สิน ที่ต้องการลดความเสี่ยง โดยหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ต้องมีรายการและข้อมูลเพิ่มเติม ตามข้อ 15

(2) กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อการลดความเสี่ยง หรือมีนโยบายการลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง โดยหนังสือชี้ชวน ส่วนข้อมูลกองทุนรวม ต้องมีรายการและข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อ 16 และหลักเกณฑ์เพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(ก) ในกรณีที่นโยบายการลงทุนอาจทำให้กองทุนรวมมีฐานะการลงทุนในสินค้าหรือตัวแปรอ้างอิง (underlying) ของสัญญาหรือตราสารนั้นเกินกว่าร้อยละยี่สิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมต้องมีรายการและข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อ 17

(ข) ในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงิน หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมต้องมีรายการและข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อ 18

ข้อ 15 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมของกองทุนรวมตามข้อ 14(1) ให้แสดงคำเตือนในรายการคำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนว่า “บริษัทจัดการกองทุนรวมใช้ข้อมูลในอดีตในการคำนวณค่าสัมบูรณ์ของค่าสัมประสิทธิ์สหสัมพันธ์ (absolute correlation coefficient) กองทุนรวมจึงมีความเสี่ยง หากสินค้าหรือตัวแปรที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิง (underlying) และทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยงเคลื่อนไหวในทิศทางที่ไม่เป็นไปตามข้อมูลในอดีต ซึ่งอาจส่งผลให้การเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ”

ข้อ 16 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมของกองทุนรวมตามข้อ 14(2) ให้แสดงรายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม โดยให้มีคำถามและคำตอบเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงที่แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) กองทุนรวมกำหนดอัตราส่วนการลงทุนในสัญญาหรือตราสารดังกล่าวไว้อย่างไร

(2) ผลกระทบทางลบที่มากที่สุดจากการลงทุนในสัญญาหรือตราสารดังกล่าว ต่อเงินทุนของกองทุนรวมเป็นอย่างไร

ข้อ 17 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมของกองทุนรวมตามข้อ 14(2) (ก) ให้แสดงรายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม โดยให้มีคำถามและคำตอบเกี่ยวกับสินค้าหรือตัวแปรของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงที่แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) ชื่อและลักษณะของสินค้าหรือตัวแปร ทั้งนี้ ในกรณีที่ตัวแปรเป็นดัชนี ให้แสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ด้วย

(ก) องค์ประกอบของดัชนี หรือแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับองค์ประกอบของดัชนีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถเข้าถึงได้

(ข) กลยุทธ์การลงทุนของดัชนี ในกรณีที่เป็ดัชนีที่คำนวณผลตอบแทนโดยอ้างอิงกลยุทธ์การลงทุน

(ค) เหตุในการเปลี่ยนแปลงวิธีการหรือยกเลิกการคำนวณดัชนี และแนวทางการดำเนินการของกองทุนในกรณีที่ปรากฏเหตุดังกล่าว

(2) ข้อมูลราคาหรือผลการดำเนินงานของสินค้าหรือตัวแปรอื่นหลังอย่างน้อยสามปี ทั้งนี้ ในกรณีที่ตัวแปรเป็นดัชนีที่ได้รับการพัฒนามาแล้วไม่ถึงสามปี ให้แสดงราคาหรือผลการดำเนินงานจำลองสำหรับปีที่ดัชนียังไม่ได้รับการพัฒนา

(3) ความผันผวนของราคาหรือผลการดำเนินงานของสินค้าหรือตัวแปรที่สำคัญหรือตราสารอ้างอิง

ทั้งนี้ ให้แสดงข้อความเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจว่า ข้อมูลตามวรรคหนึ่ง (1) และ (3) เป็นเพียงข้อมูลในอดีตหรือข้อมูลจำลองที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีความเข้าใจในสินค้าหรือตัวแปรเท่านั้น ดังนั้น ราคา ผลการดำเนินงาน หรือความผันผวนของสินค้าหรือตัวแปรในอนาคต อาจเคลื่อนไหวในทิศทางที่ไม่เป็นไปตามข้อมูลในอดีตได้

ข้อ 18 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมของกองทุนรวมตามข้อ 14(2) (ข) ให้แสดงรายการและข้อมูลเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(1) รายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม ให้มีคำถามและคำตอบเกี่ยวกับชื่อ คุณสมบัติ ความรู้และประสบการณ์ในการลงทุนในตลาดอัตราแลกเปลี่ยนเงินของบุคคลใดบุคคลหนึ่งต่อไปนี้

(ก) ผู้จัดการกองทุน

(ข) บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการลงทุนดังกล่าว (ถ้ามี)

(2) รายการปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยระบุข้อมูลเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(ก) สาระสำคัญของสัญญา และวัตถุประสงค์ในการลงทุน

(ข) ลักษณะของความเสี่ยง และเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของความเสี่ยง

(ค) ผลกระทบทางลบที่อาจเกิดขึ้น

ส่วนที่ 2

กองทุนรวมที่มีฐานะการลงทุนในต่างประเทศ

ข้อ 19 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมที่มีหรือจะมีฐานะการลงทุนในต่างประเทศเกินกว่าร้อยละยี่สิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ข้อ 20 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงข้อมูลสรุปปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในต่างประเทศไว้ในรายการสรุปปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ ทั้งนี้ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) ปัจจัยความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (exchange rate risk)

(2) ปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ (country and political risk)

(3) ปัจจัยความเสี่ยงจากข้อจำกัดการนำเงินลงทุนกลับประเทศ (repatriation risk)

ข้อ 21 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงแนวทางการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินไว้ในรายการประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม โดยให้ระบุข้อมูลเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(1) กรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง ให้ระบุว่าแนวทางการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเข้าลักษณะใดดังต่อไปนี้

(ก) มีการป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด

(ข) มีการป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นบางส่วน

(ค) มีการบริหารความเสี่ยงตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

(2) กรณีที่กองทุนรวมไม่มีนโยบายการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง ให้ระบุว่า “ไม่มีการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยง”

การแสดงผลแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามวรรคหนึ่ง (1) (ค) ให้แสดงปัจจัยที่ใช้ในการพิจารณาเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วย

ส่วนที่ 3

กองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของ

กองทุนรวมต่างประเทศ

ข้อ 22 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมที่มีหรือจะมีฐานะการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง เกินกว่าร้อยละยี่สิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ข้อ 23 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงคำถามและคำตอบเกี่ยวกับกองทุนรวมต่างประเทศที่ระบุไว้ในโครงการไว้ในรายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวมดังต่อไปนี้

(1) กองทุนรวมต่างประเทศนั้นมีนโยบายการลงทุน ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญและผลการดำเนินงานอย่างไร

(2) ความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนรวมต่างประเทศนั้นเป็นอย่างไร

ในกรณีที่การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศส่งผลให้กองทุนรวมมีฐานะการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่งตามส่วนที่ 1 ของหมวดนี้ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนในสัญญาซื้อขาย

ล่วงหน้าหรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่งของกองทุนรวมต่างประเทศตามส่วนที่ 1 ของหมวดนี้ด้วยโดยอนุโลม

การแสดงคำถามและคำตอบตามวรรคหนึ่งและวรรคสอง ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าว เท่าที่กองทุนรวมต่างประเทศนั้นได้เปิดเผยไว้เป็นการทั่วไปหรือเท่าที่บริษัทจัดการกองทุนรวมสามารถเข้าถึงได้

ส่วนที่ 4

กองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนแบบซับซ้อน

ข้อ 24 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมที่จ่ายผลตอบแทนแบบซับซ้อน

ข้อ 25 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงคำถามคำตอบเกี่ยวกับการจ่ายผลตอบแทนไว้ในรายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวมดังต่อไปนี้

(1) กองทุนรวมนี้กำหนดสูตรการคำนวณผลตอบแทน รูปแบบของผลตอบแทน รวมทั้งเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องไว้อย่างไร ทั้งนี้ ให้อธิบายรูปแบบของผลตอบแทนเป็นแผนภาพ (pay-off diagram) ด้วย

(2) ประเมินการผลตอบแทนในสถานการณ์ต่าง ๆ และผลขาดทุนสูงสุดที่อาจเกิดขึ้นเป็นอย่างไร ทั้งนี้ ประเมินการดังกล่าวต้องใช้สมมติฐานที่มีความสมเหตุสมผลและกระทำด้วยความระมัดระวัง

(3) กองทุนรวมนี้เหมาะสมกับผู้ลงทุนที่มีความคาดหวังอย่างไร

ส่วนที่ 5

กองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนที่มีไร่รายย่อย

ข้อ 26 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนที่มีไร่รายย่อย

ข้อ 27 รายการคำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนที่มีไร่รายย่อย นอกจากรายการคำเตือนเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนตามที่กำหนดในข้อ 11 ให้มีข้อมูลคำเตือนเพิ่มเติมว่า กองทุนรวมที่เสนอขายนี้สามารถลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) หรือที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (unrated bond) ในอัตราส่วนที่มากกว่าอัตราส่วนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ผู้ลงทุนอาจมีความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร ซึ่งส่งผลให้ผู้ลงทุนขาดทุนจากการลงทุนบางส่วนหรือทั้งจำนวนได้ และในการขายคืนหน่วยลงทุน ผู้ลงทุนอาจจะไม่ได้รับเงินคืนตามที่ระบุในรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม

หมวด 3

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมของกองทุนรวมพิเศษ

ส่วนที่ 1

กองทุนรวมตลาดเงิน

ข้อ 28 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมตลาดเงินที่ใช้เงินฝากเป็นดัชนีชี้วัด (benchmark) เพิ่มเติม ในการเปรียบเทียบกับผลตอบแทนจากการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

ข้อ 29 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงค่าเดือนไว้ในรายการค่าเดือน เกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจว่า การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงิน ไม่ใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุนซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน ค่าเดือนตามวรรคหนึ่ง ให้แสดงไว้ทุกจุดที่แสดงข้อมูลเกี่ยวกับดัชนีชี้วัดที่เป็นเงินฝาก

ส่วนที่ 2

กองทุนรวมมีประกัน

ข้อ 30 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมมีประกัน

ข้อ 31 ในส่วนนี้ คำว่า “ผู้ประกัน” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าว ที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 32 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงค่าเดือนในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นที่ผู้ประกันเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัง หรือผู้ค้ำประกัน ที่แสดงว่ากองทุนรวมจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าว โดยให้ระบุชื่อผู้ประกัน อัตราส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินดังกล่าว และจำนวนเงินลงทุนที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับคืนหากผู้ประกันไม่สามารถชำระหนี้คืนได้ไว้ในค่าเดือนด้วย

ข้อ 33 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงรายการและข้อมูลเกี่ยวกับการประกันดังต่อไปนี้

- (1) รายการประเภทและนโยบายของกองทุนรวม ให้อธิบายข้อมูลดังต่อไปนี้โดยสังเขป
- (1) รายการประเภทและนโยบายของกองทุนรวม ให้อธิบายข้อมูลดังต่อไปนี้โดยสังเขป
 - (ก) รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ประกัน รวมถึงอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ประกัน
 - (ข) จำนวนเงินลงทุนที่ประกัน และผลตอบแทนที่ประกัน (ถ้ามี)

- (ค) ระยะเวลาการประกัน และวันครบกำหนดระยะเวลาการประกันแต่ละงวด (ถ้ามี)
- (ง) ประมาณการค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายทั้งหมดในการจัดให้มีผู้ประกันและ สักส่วนของประมาณการค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน เมื่อเทียบกับค่าธรรมเนียม หรือค่าใช้จ่ายทั้งหมดของกองทุนรวม
- (2) รายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม ให้แสดงคำถาม และคำตอบดังต่อไปนี้
- (ก) ผลของการขายคืนหน่วยลงทุนก่อนครบกำหนดระยะเวลาประกัน และผลของ การขายคืนหรือไถ่ถอนหน่วยลงทุนเมื่อครบกำหนดระยะเวลาประกันในกรณีที่มูลค่าหน่วยลงทุนสูงกว่า มูลค่าที่ประกัน เป็นอย่างไร
- (ข) การจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ และการดำเนินการของบริษัทจัดการกองทุนรวม ในกรณีที่ไม่สามารถจัดให้มีผู้ประกันรายใหม่ได้ เป็นอย่างไร
- (ค) ผู้ลงทุนควรคำนึงถึงความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ในอนาคต ของผู้ประกันหรือไม่ อย่างไร

ส่วนที่ 3

กองทุนรวมคุ้มครองเงินต้น

- ข้อ 34 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมคุ้มครองเงินต้น
- ข้อ 35 ในส่วนนี้ คำว่า “เงินต้น” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าว ตามที่กำหนดไว้ในประกาศเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- ข้อ 36 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะ ที่สำคัญของกองทุนรวมดังต่อไปนี้
- (1) กองทุนรวมคุ้มครองเงินต้นแตกต่างจากกองทุนรวมมีประกันอย่างไร
 - (2) ผู้ลงทุนในกองทุนรวมนี้มีโอกาสที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นหรือไม่ อย่างไร
 - (3) กองทุนรวมนี้มีเงื่อนไขการคุ้มครองเงินต้น และมีกลไกการคุ้มครองเงินต้น อย่างไร

ส่วนที่ 4

กองทุนรวมอีทีเอฟ

- ข้อ 37 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมอีทีเอฟ

ข้อ 38 ในส่วนนี้

(1) คำว่า “ผู้ดูแลสภาพคล่อง” และ “ผู้ลงทุนรายใหญ่” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

(2) “ผู้จำหน่ายลงทุนร่วม” หมายความว่า ผู้ลงทุนรายใหญ่ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมระบุอย่างเฉพาะเจาะจงไว้ในโครงการให้ทำการซื้อหรือขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอีทีเอฟกับบริษัทจัดการกองทุนรวมได้

ข้อ 39 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงรายการและข้อมูลดังต่อไปนี้

(1) รายการคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม ให้มีคำถามและคำตอบดังต่อไปนี้

(ก) กองทุนรวมนี้อ้างอิงกับดัชนีราคาหลักทรัพย์ใด และดัชนีดังกล่าวมีหลักทรัพย์ใดเป็นองค์ประกอบ

(ข) กองทุนรวมนี้จะลงทุนในหลักทรัพย์ใดในสิบอันดับแรก

(ค) กำหนดการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและระดับของดัชนีที่ใช้อ้างอิงไว้
อย่างไร

(ง) วิธีการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่แปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของดัชนีที่ใช้อ้างอิงเป็นอย่างไร

(2) รายการคำถามคำตอบเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นลงทุน ให้มีคำถามและคำตอบดังต่อไปนี้

(ก) การซื้อขายหน่วยลงทุนโดยตรงกับบริษัทจัดการกองทุนรวมจะต้องมีปริมาณหรือมูลค่าการซื้อขายเป็นจำนวนเท่าใด

(ข) ผู้ลงทุนสามารถทราบข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหน่วยลงทุนและดัชนีที่ใช้อ้างอิงของกองทุนรวมนี้จากช่องทางใดบ้าง

(3) รายการคำถามคำตอบเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม ให้มีคำถามคำตอบเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทจัดการกองทุนรวมให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องและผู้จำหน่ายลงทุนร่วม (ถ้ามี)

ส่วนที่ 5

กองทุนรวมทองคำ

ข้อ 40 ความในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมทองคำที่มีการลงทุนในทองคำแท่งโดยตรง

ข้อ 41 หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม ให้แสดงคำถามและคำตอบเกี่ยวกับลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวมดังต่อไปนี้

(1) ทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุนได้รับการทำประกันภัยหรือไม่ อย่างไร (อธิบาย) และในกรณีที่มีการทำประกันภัย เป็นการทำประกันภัยบางส่วนหรือเต็มจำนวน

(2) ในกรณีที่ทองคำแท่งมีการทำประกันภัย ทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุนได้รับการประกันภัยคุ้มครองกรณีใดบ้าง และไม่ได้รับการคุ้มครองกรณีใดบ้าง

ข้อ 42 ในกรณีที่ทองคำแท่งที่กองทุนรวมลงทุนมิได้มีการทำประกันภัยไว้หรือมีการทำประกันภัยไว้แต่เพียงบางส่วน ให้แสดงการวิเคราะห์และอธิบายความเสี่ยงของกองทุนรวมในกรณีที่ทองคำแท่งที่ลงทุนเกิดเสียหาย สูญหาย ถูกโจรกรรม หรือถูกทำลาย ไว้ในรายการปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวมในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมด้วย

หมวด 4

รายการและข้อมูลเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวนฉบับปรับปรุง

ข้อ 43 หนังสือชี้ชวนฉบับปรับปรุง ให้แสดงรายการและข้อมูลเพิ่มเติมดังต่อไปนี้ ในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม

(1) เงินทุนโครงการ

(2) รายการการลงทุนและผลการดำเนินงานของกองทุนรวม โดยให้อยู่ในส่วนถัดจากรายการค่าธรรมเนียม และให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม โดยจัดกลุ่มตามประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม

(ข) ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมโดยใช้วิธีวัดผลการดำเนินงานตามมาตรฐานที่สมาคมหรือสำนักงานกำหนด แล้วแต่กรณี

(3) ในกรณีที่กองทุนรวมมีดัชนีชี้วัด ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับดัชนีชี้วัดของกองทุนรวม ที่มีรายละเอียดอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) ผลการดำเนินงานของดัชนีชี้วัด

(ข) ในกรณีที่มีการเปลี่ยนดัชนีชี้วัด ให้แสดงเหตุผลของการเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัด

(4)³ ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนที่ปรากฏขึ้นแล้ว ในปัจจุบัน โดยให้ระบุจำนวนบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้ง ช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลนั้นด้วย

(5)⁴ ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขาย หลักทรัพย์ ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา หาดด้วยมูลค่าหลักทรัพย์เฉลี่ย ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน”

ในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม โครงการหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและ อยู่ในระหว่างการจัดทำหนังสือชี้ชวนเพื่อจัดส่งให้สำนักงาน ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมแสดงข้อมูล ที่เป็นปัจจุบัน ณ วันจัดทำหนังสือชี้ชวน

ข้อ 44 ข้อมูลที่แสดงในหนังสือชี้ชวนฉบับปรับปรุง ให้ใช้ข้อมูล ณ วันดังต่อไปนี้

(1) วันสิ้นรอบระยะเวลาที่ต้องจัดทำหนังสือชี้ชวนตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการจัดส่งหรือแจกจ่ายหนังสือชี้ชวนและการเสนอขายหน่วยลงทุน ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเปิด

(2) วันใดวันหนึ่งในช่วงสามสิบวันก่อนวันเริ่มต้นเสนอขายหน่วยลงทุนเพิ่มเติม ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมปิด

ข้อ 45 ในกรณีของกองทุนรวมอีทีเอฟ หนังสือชี้ชวนที่จัดทำใหม่ทุกรอบระยะเวลา บัญชี ให้เป็นไปตามข้อ 43 และต้องมีรายการเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

- (1) รหัสของหน่วยลงทุนที่ใช้ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) หลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุนในสิบอันดับแรก
- (3) จำนวนการซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในรอบ ระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา

หมวด 5

บทเฉพาะกาล

ข้อ 46 ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมได้ยื่นคำขออนุมัติจัดตั้งกองทุนรวมต่อ สำนักงาน โดยชอบก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมจัดทำหนังสือชี้ชวนสำหรับ

³ถูกเพิ่ม โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สน. 37/2556 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 14/11/2556

⁴ถูกเพิ่ม โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สน. 37/2557 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 04/12/2557

การเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกตามข้อกำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 47/2552 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552 ต่อไปนี้

ข้อ 47 ในกรณีที่กองทุนรวมใดมีวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีครั้งถัดไปภายในหกเดือน นับแต่วันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมจัดทำหนังสือชี้ชวนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีนั้นตามข้อกำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 47/2552 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552 ได้

ประกาศ ณ วันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2556

(นายวรพล โสคติยานุรักษ์)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ:

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 3/2556 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ลงวันที่ 14/01/2556 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ ๘ มีนาคม พ.ศ.๒๕๕๖ เล่ม ๑๓๐ ตอนพิเศษ ๓๑ ง

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 37/2556 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 14/11/2556 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ ๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๕๖ เล่ม ๑๓๐ ตอนพิเศษ ๑๗๘ ง

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 37/2557 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 04/12/2557 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ เล่ม ๑๓๑ ตอนพิเศษ ๒๗๐ ง