

## หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน

ชื่อกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน

ชื่ออังกฤษ (ถ้ามี)

ชื่อบริษัทจัดการ

- ให้ระบุลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม เช่น อายุกองทุนรวม (ถ้ามี) จำนวนเงินทุนโครงการ จำนวนหน่วยลงทุนและราคาที่เสนอขาย ประเภทหน่วยลงทุน
- ให้ระบุวัตถุประสงค์ประสงค์ของการระดมเงินในครั้งนี้ หากนำเงินไปลงทุนในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน ให้ระบุประเภทของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน
- รายละเอียดที่สำคัญอื่น ๆ เช่น บริษัทจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดจำหน่าย หน่วยลงทุน และผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย (ถ้ามี)
- ให้ระบุวันที่รวบรวมข้อมูล
- ให้มีคำเตือนว่า

(1) การลงทุนในหน่วยลงทุนไม่ใช่การฝากเงิน รวมทั้งไม่ได้อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของสถาบันคุ้มครองเงินฝาก จึงมีความเสี่ยงจากการลงทุนซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน ดังนั้น ก่อนการตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับกองทุนรวม รวมทั้งความเหมาะสมในการลงทุน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง

(2) คำเตือนที่จำเป็นเมื่อคำนึงถึงลักษณะของกองทุนรวมที่อาจส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ เช่น กองทุนรวมที่จัดหาผลประโยชน์ในลักษณะที่อาจเกิดความไม่แน่นอนของกระแสรายรับซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์หรือผลตอบแทนของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น

(3) การพิจารณาหนังสือชี้ชวนในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้มีได้เป็นการแสดงว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แนะนำให้ลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขาย หรือได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหน่วยลงทุนที่เสนอขาย หรือรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในหนังสือชี้ชวน ทั้งนี้ การรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในหนังสือชี้ชวนเป็นความรับผิดชอบของบริษัทจัดการ

(4) คำเตือนในกรณีของกองทุนรวมซึ่งจะลงทุนในสิทธิการเช่าในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน หรือสิทธิในการรับประโยชน์จากรายได้ในอนาคต หรือสิทธิตามสัญญาแบ่งรายได้ ที่แสดงว่า เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาตามสิทธิการเช่าหรือสิทธิดังกล่าว มูลค่าสิทธิการเช่าในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน หรือสิทธิในการรับประโยชน์จากรายได้ในอนาคต หรือสิทธิตามสัญญาแบ่งรายได้จะลดลงเป็น 0 บาท

## สารบัญ

### ส่วนที่ 1 ข้อมูลสรุป (executive summary)

#### ส่วนที่ 2 การดำเนินกิจการของกองทุนรวม

1. ข้อมูลทั่วไป
2. ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินของกองทุนรวม
3. นโยบาย ภาพรวมการประกอบธุรกิจ และการจัดหาผลประโยชน์
4. ภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่ลงทุน
5. ปัจจัยความเสี่ยง
6. ข้อพิพาททางกฎหมาย
7. รายการระหว่างกองทุนรวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
8. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
9. ข้อมูลสำคัญอื่น

#### ส่วนที่ 3 การจัดการและการกำกับดูแลกองทุนรวม

10. ข้อมูลหน่วยลงทุนและผู้ถือหน่วยลงทุน
11. โครงสร้างการจัดการ
12. การกำกับดูแลกองทุนรวม
13. ความรับผิดชอบต่อสังคม

#### ส่วนที่ 4 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

14. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

#### ส่วนที่ 5 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหน่วยลงทุน

1. รายละเอียดของหน่วยลงทุนที่เสนอขาย
2. การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหน่วยลงทุน
3. ราคาหน่วยลงทุนในตลาดรอง
4. ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายในครั้งนี้

#### ส่วนที่ 6 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1 สรุปรายงานการประเมินมูลค่า

เอกสารแนบ 2 งบการเงินของกองทุนรวม 3 ปีบัญชีล่าสุด และงบการเงินสำหรับไตรมาสล่าสุด ก่อนวันยื่นร่างหนังสือชี้ชวน (ถ้ามี)

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (executive summary)

ข้อมูลสรุปนี้เป็นส่วนหนึ่งของหนังสือชี้ชวน ซึ่งเป็นเพียงข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย ลักษณะและความเสี่ยงของกองทุน หากผู้ลงทุนต้องศึกษาข้อมูลในรายละเอียดจากหนังสือชี้ชวนฉบับเต็มสามารถขอได้จากผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และบริษัทจัดการหรืออาจศึกษาข้อมูลได้จากหนังสือชี้ชวนที่บริษัทจัดการยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่ website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

ข้อมูลสรุปการเสนอขายหน่วยลงทุน
ชื่อกองทุน ..... ระยะเวลาการเสนอขาย .....
ชื่อบริษัทจัดการ ..... ชื่อผู้ดูแลผลประโยชน์ .....

นโยบายการลงทุน  กรรมสิทธิ์
 สัญญาแบ่งรายได้หรือสิทธิการเช่า โดยมี
ระยะเวลาสิ้นสุดถึงปี .....

ข้อมูลการเสนอขาย :
จำนวนที่เสนอขาย .....หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ .....บาท/หน่วย
ราคาเสนอขาย .....บาท/หน่วย
มูลค่าเสนอขาย .....ล้านบาท
เงื่อนไขการจัดจำหน่าย:  firm underwrite  best effort

ลักษณะการจัดหาผลประโยชน์
.....
.....
.....
.....
.....

วัตถุประสงค์การระดมทุน : เช่น นำไปลงทุนในทรัพย์สินกิจการ
โครงสร้างพื้นฐาน นำไปชำระเงินกู้ยืมเดิม นำไปปรับปรุงสภาพ
ทรัพย์สิน เป็นต้น ในกรณีที่จะมีการกู้ยืมเงินเพิ่มเติม ให้ระบุข้อมูล
เช่น ผู้ให้กู้ วงเงินกู้ ระยะเวลาการกู้ อัตราดอกเบี้ย หลักประกัน
การกู้ยืม (ถ้ามี) เป็นต้น ทั้งนี้ อาจแสดงข้อมูลในรูปแบบกราฟ
หรือบรรยายก็ได้ และอ้างอิงรายละเอียดไปยังหนังสือชี้ชวน
.....
.....
.....

การรับประกันรายได้ของทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน (ถ้ามี) :
ให้ระบุสาระสำคัญของการรับประกัน และให้อ้างอิงรายละเอียด
ไปยังหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม
.....
.....
.....

.....
.....
.....
.....
.....
.....

ทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานที่กองทุนจะเข้าลงทุนในครั้งนี้  กรรมสิทธิ์  สัญญาแบ่งรายได้หรือสิทธิการเช่า

ทรัพย์สิน	มูลค่าที่กองทุน จะเข้าลงทุน	ราคาประเมิน (ตามวิธีที่ผู้ประเมินมูลค่าแนะนำ)	ผู้ประเมินมูลค่า

ความสมเหตุสมผลของราคาในการเข้าลงทุน : ทั้งนี้ ให้ระบุความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินประกอบด้วย

.....

.....

.....

.....

ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของธุรกิจที่ผ่านมา (ถ้ามี) : บริษัทอาจแสดงอัตราการเช่า หรือรายได้และค่าใช้จ่ายของการบริหารจัดการทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานก็ได้ โดยสามารถแสดงข้อมูลในรูปของตารางหรือบรรยายก็ได้

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนไม่เกิน 1 รอบปีบัญชี (ถ้ามี)

.....

.....

.....

.....

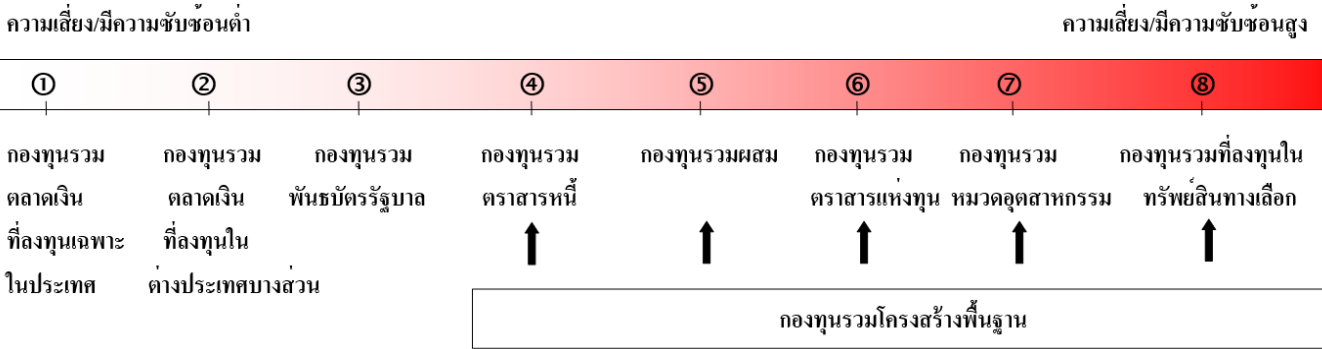
.....

.....

.....

.....

แผนภาพแสดงตำแหน่งความเสี่ยงของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน : ให้แสดงตำแหน่งความเสี่ยงตามแผนภาพข้างล่าง



สรุปปัจจัยความเสี่ยง : ให้ระบุเฉพาะปัจจัยความเสี่ยงที่เป็นความเสี่ยงเฉพาะของกองทุน และให้อ้างอิงรายละเอียดไปยังหนังสือชี้ชวน

.....

.....

.....

.....

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

รายการ	เพดาน (% ของ NAV)
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่จ่ายเป็นรายปี	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่จ่ายเป็นรายครั้ง	

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายบางรายการ ไม่ได้คิดเป็นร้อยละของ NAV ดังนั้น เพดานค่าใช้จ่ายนี้จึงเป็นเพียงการประมาณเพื่อคำนวณเป็นอัตราร้อยละของ NAV

เงื่อนไขการยกเลิกการจัดตั้งกองทุน

ไม่มี  มี ..... (สรุปสาระสำคัญโดยสังเขป)

.....

.....

ข้อมูลเบื้องต้น :

บริษัทจัดการ.....

ที่อยู่.....

โทรศัพท์.....

URL.....

ผู้ดูแลผลประโยชน์.....

ที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้ามี).....

## ส่วนที่ 2

### การดำเนินกิจการของกองทุนรวม

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ..... (ระบุชื่อบริษัทจัดการ) .....

ประสงค์จะเสนอขายหน่วยลงทุนของ ..... (ชื่อกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน) .....

โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ ..... (ให้อธิบายว่า จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขาย  
หน่วยลงทุนในครั้งนี้ไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ใด เช่น นำไปลงทุนในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน  
นำไปชำระหนี้กู้ยืมเดิม (refinance) นำไปปรับปรุงสภาพ/พัฒนาศักยภาพของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้าง  
พื้นฐาน เป็นต้น รวมทั้งให้ประมาณการว่า เงินที่ได้จากการเสนอขายในครั้งนี้ และเงินจากการกู้ยืมเงิน  
(ถ้ามี) เมื่อหักค่าใช้จ่ายต่าง ๆ แล้วจะเหลือเงินที่จะนำไปใช้ตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้เป็นจำนวนเท่าใด)

ให้ระบุชื่อกองทุนรวม ชื่อย่อ ประเภท อายุของกองทุนรวม (ถ้ากำหนด) จำนวนเงินทุน โครงการ  
มูลค่าที่ตราไว้ ชื่อบริษัทจัดการและผู้ดูแลผลประโยชน์

#### 2. ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินของกองทุนรวม

ในกรณีเป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อนำไปลงทุนในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน  
ให้ระบุข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินดังกล่าวดังต่อไปนี้

2.1 ข้อมูลทั่วไปของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน เช่น ชื่อ ที่ตั้ง ลักษณะ ประเภท  
ข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน ผลการดำเนินงานในอดีตของทรัพย์สิน  
และข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

2.2 ราคาหรือวิธีการกำหนดราคาของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน และส่วนต่างระหว่าง  
ราคาทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานและราคาประเมิน (ถ้ามี)

2.3 สรุปสาระสำคัญของรายงานการประเมินมูลค่า เช่น ราคาประเมิน วิธีที่ใช้ในการประเมิน  
มูลค่า สรุปสมมติฐานสำคัญ ความเห็นที่สำคัญของผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน (ถ้ามี) รวมทั้งสรุปความเห็น  
ของบริษัทจัดการและที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับความเหมาะสมผลของสมมติฐานที่ใช้ในการประเมิน  
มูลค่าดังกล่าว

2.4 หากเป็นการได้มาซึ่งทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานจากการทำธุรกรรมกับบุคคล  
ที่เกี่ยวข้อง

(1) ให้ระบุความสัมพันธ์ และให้บริษัทจัดการอธิบายความจำเป็นและความเหมาะสมผล  
ของรายการดังกล่าวว่า เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกองทุนรวมหรือไม่ อย่างไร รวมถึงมาตรการ  
ในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ถ้ามี) ทั้งนี้ ให้มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน  
ประกอบด้วย

(2) ให้แสดงคำรับรองของผู้ดูแลผลประโยชน์หรือบุคคลที่บริษัทจัดการจะแต่งตั้งเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมว่า ชุกรกรมดังกล่าวเป็นการทำในลักษณะที่เป็นธรรมเนียมทางการค้าปกติเสมือนเป็นการทำธุรกรรมกับบุคคลทั่วไปที่ไม่ได้มีความเกี่ยวข้องกันเป็นพิเศษ (at arm's length transaction)

2.5 สรุปสาระสำคัญของสัญญาที่ทำให้ได้มาซึ่งทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน

2.6 ความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระเกี่ยวกับเทคโนโลยีที่ใช้กับทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน (ถ้ามี)

2.7 ข้อมูลที่แสดงถึงการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการให้เอกชนเข้าร่วมงานหรือดำเนินกิจการของรัฐ และการดำเนินการที่ผ่านมาของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่เข้าทำธุรกรรมกับกองทุนรวม (ถ้ามี)

2.8 ในกรณีที่มีการลงทุนในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่ตั้งในต่างประเทศ ให้เปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษากฎหมายด้วยว่า กองทุนรวมสามารถได้มาและถือครองทรัพย์สินตามกฎหมายของประเทศดังกล่าว

2.9 ในกรณีที่จะมีการกู้ยืมเงิน ให้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับการกู้ยืมเงิน สรุปสาระสำคัญของสัญญากู้ยืมเงิน และรายละเอียดการวางหลักประกันการกู้ยืมเงิน (ถ้ามี) รวมทั้งอธิบายว่า การกู้ยืมเงินจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนอย่างไร นอกจากนี้ ในกรณีที่เป็นการกู้ยืมเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้อธิบายความสัมพันธ์ รวมทั้งเหตุผลและความจำเป็นของการกู้ยืมจากบุคคลดังกล่าว และเงื่อนไขตามสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นทางค้าปกติหรือไม่ อย่างไร

ทั้งนี้ ในกรณีเป็นการเสนอขายหน่วยลงทุน โดยมีวัตถุประสงค์อื่น เช่น ชำระคืนเงินกู้ (refinance) ปรับปรุงสภาพ/พัฒนาสภาพของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน ให้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ลงทุนในทำนองเดียวกันเพื่อให้ผู้ลงทุนได้ทราบถึงการลงทุนและการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินในปัจจุบัน

### **3. นโยบาย ภาพรวมการประกอบธุรกิจ และการจัดหาผลประโยชน์**

3.1 ให้อธิบายวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานหรือการจัดการจัดหาผลประโยชน์ของกองทุนรวม เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและใช้เป็นแนวทางในการติดตามทิศทางการดำเนินธุรกิจของกองทุนรวมในอนาคตต่อไป

3.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ (กรณีที่มีการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน)

ให้อธิบายการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการกองทุนรวม เช่น กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงบริษัทจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ หรือผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน (ถ้ามี) เป็นต้น

### 3.3 โครงสร้างของการบริหารจัดการกองทุนรวม

ให้ระบุแผนภาพโครงสร้างการบริหารจัดการกองทุนรวม พร้อมทั้งคำอธิบายโดยสังเขปเพื่อแสดงให้เห็นถึงบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องในการจัดการกองทุนรวม เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจภาพรวมการดำเนินธุรกิจของกองทุนรวม

ทั้งนี้ หากบุคคลดังกล่าวข้างต้นมีความสัมพันธ์เป็นบุคคลกลุ่มเดียวกันหรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้ระบุความสัมพันธ์ดังกล่าว

### 3.4 การจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

(1) ให้อธิบายลักษณะการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน เช่น โครงสร้างรายได้ อัตราค่าเช่า ค่าตอบแทนอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

ในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานที่เป็นสิทธิในการรับประโยชน์จากรายได้ในอนาคต หรือสิทธิตามสัญญาแบ่งรายได้ในอนาคต หากกองทุนรวมมิได้เป็นบุคคลเดียวที่มีสิทธิได้รับรายได้ในอนาคตทั้งจำนวน ให้ระบุการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นลงทุนในรายได้ในอนาคตนั้น โดยเปรียบเทียบกับสิทธิของเจ้าหนี้หรือผู้มีส่วนอื่น พร้อมทั้งแสดงบทวิเคราะห์และความเห็นทางกฎหมายในเรื่องดังกล่าว

ในกรณีที่กองทุนรวมมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานเป็นโครงการที่ไม่แล้วเสร็จ ให้ระบุแผนการดำเนินงานในแต่ละชั้น โดยเริ่มตั้งแต่การดำเนินการก่อสร้างจนถึงการก่อสร้างแล้วเสร็จ และการบริหารและจัดหาผลประโยชน์จากโครงการ

(2) สรุปสาระสำคัญของร่างสัญญาเกี่ยวกับการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

(3) หากผู้เช่าหลักเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้ระบุความสัมพันธ์ และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการที่แสดงได้ว่า การกำหนดค่าเช่าและเงื่อนไขเกี่ยวกับการเช่าเป็นทางการค้าปกติ (at arm's length transaction) หรือไม่ อย่างไร

(4) กรณีมีการว่าจ้างผู้บริหารทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน ให้ระบุข้อมูลดังนี้

(ก) ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานดังกล่าว เช่น ประสิทธิภาพในการบริหารทรัพย์สินประเภทที่กองทุนรวมลงทุน ที่มาของการกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับจากกองทุนรวม ความสมเหตุสมผลของการกำหนดค่าตอบแทนว่าสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกองทุนรวมอย่างไร มีความสัมพันธ์เชิงการถือหุ้นหรือมีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทจัดการหรือไม่ อย่างไร

(ข) กรณีที่ผู้บริหารทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานมีการบริหารทรัพย์สินอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการระบุนโยบายในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์



(5) กรณีที่กองทุนรวมลงทุนในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานประเภทที่กองทุนรวมไม่สามารถประกอบธุรกิจเองได้ และให้เข้าทรัพย์สินทั้งโครงการแก่ผู้ประกอบการ ให้ระบุข้อมูลเกี่ยวกับผู้เช่า เช่น ข้อมูลทั่วไป ทีมบริหาร ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจนั้น ๆ ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา เงื่อนไขและค่าตอบแทนที่กองทุนรวมได้รับจากการให้เช่า ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับความสามารถในการปฏิบัติตามสัญญาเช่าในระยะเวลาที่ผ่านมา

(6) ในกรณีมีการประกันรายได้ ให้เปิดเผยข้อมูลดังนี้

(ก) เงื่อนไขและสาระสำคัญของสัญญาประกันรายได้ รวมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับผู้รับประกันรายได้

(ข) ข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้รับประกันรายได้ย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี รวมทั้งความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับความสามารถในการปฏิบัติตามสัญญาของผู้รับประกันรายได้

### 3.5 การจัดทำประมาณการผลตอบแทนของกองทุนรวม (ถ้ามี)

ในกรณีที่บริษัทจัดการประสงค์จะจัดทำและเปิดเผยประมาณการผลตอบแทนของกองทุนรวม ต้องเป็นประมาณการผลตอบแทนของรอบปีบัญชีปัจจุบัน ทั้งนี้ จะจัดทำและเปิดเผยประมาณการสำหรับรอบปีบัญชีถัดไปด้วยก็ได้ ในกรณีดังนี้

(1) กรณีเป็นการประมาณการเพื่อเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกสำหรับรอบปีบัญชีแรก ซึ่งมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน

(2) กรณีเป็นการประมาณการเพื่อเสนอขายหน่วยลงทุนเพิ่มเติมในระหว่างช่วงรอบปีบัญชี ซึ่งมีระยะเวลาที่เหลืออยู่ของรอบปีบัญชียุคนั้นน้อยกว่า 12 เดือน

บริษัทจัดการและที่ปรึกษาทางการเงินต้องแสดงสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้อ้างอิงไว้อย่างชัดเจนและเข้าใจง่าย รวมทั้งให้แสดงความเห็นว่า สมมติฐานดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลแล้ว พร้อมทั้งระบุความเสี่ยงที่อาจทำให้ผลตอบแทนหรือผลการดำเนินการของกองทุนรวมไม่เป็นไปตามที่ประมาณการไว้ ทั้งนี้ ในการนำเสนอประมาณการผลตอบแทน ให้แสดงข้อมูลในลักษณะดังต่อไปนี้

(1) นำเสนอในรูปอัตราเงินปันผล ซึ่งจัดทำขึ้นจากประมาณการงบการเงินที่ผ่านการพิจารณาจากผู้สอบบัญชีที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบว่า สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีและแนวปฏิบัติทางบัญชีตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยในการนำเสนอให้มีข้อความประกอบว่า “อัตราเงินปันผลดังกล่าวคำนวณจากราคาเสนอขายหน่วยลงทุน ณ ราคาที่..... บาท และจากสมมติฐานว่า ..... (ให้ระบุสมมติฐานหลักที่ทำให้เกิดที่มาของรายได้ที่กองทุนรวมจะได้รับ เช่น อัตราการใช้กำลังผลิต หรือสัดส่วนรายได้ที่กองทุนรวมได้รับ หรืออัตราการใช้บริการของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานนั้น) ซึ่งเป็นเพียงการแสดงการประมาณการสำหรับรอบระยะเวลา..... สิ้นสุด ณ วันที่..... และไม่อาจรับรองผลได้”

(2) ระบุข้อมูลเกี่ยวกับการวิเคราะห์ความไวต่อการเปลี่ยนแปลง (sensitivity analysis) ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีหรือที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต.

ให้ความเห็นชอบ หรือบุคคลอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ พร้อมทั้งสมมติฐานที่ใช้ อ้างอิงอย่างชัดเจนและเข้าใจง่าย

(3) ในกรณีที่บริษัทจัดการและที่ปรึกษาทางการเงินใช้สมมติฐานหลักที่แตกต่างจากผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอย่างมีนัยสำคัญ ให้อธิบายเหตุผลและระบุข้อมูลที่สนับสนุนสมมติฐานดังกล่าว หมายเหตุ ในกรณีที่บริษัทจัดการมีการจัดทำและเปิดเผยประมาณการผลตอบแทนในหนังสือชี้ชวน บริษัทจัดการจะมีหน้าที่ในการเปิดเผยคำอธิบายในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในปีถัดไปว่า ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากการประมาณการผลตอบแทนที่ทำไว้อย่างไร

#### 4. ภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมของทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานที่ลงทุน

4.1 ให้อธิบายภาวะอุตสาหกรรมของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่ลงทุน รวมทั้ง ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อรายได้ที่กองทุนรวมจะได้รับ โดยอธิบายให้เห็นภาพรวมของธุรกิจ เช่น อุปสงค์ และอุปทานของอุตสาหกรรมของทรัพย์สิน เป็นต้น

4.2 ให้อธิบายนโยบายการตลาดและการแข่งขันของทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่ลงทุน โดยแสดงเปรียบเทียบกับคู่แข่งในภาพรวมหรืออุตสาหกรรมในภาพรวม

#### 5. ปัจจัยความเสี่ยง

ให้ระบุปัจจัยความเสี่ยงที่บริษัทจัดการเห็นว่า อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการประกอบธุรกิจ การดำเนินงาน ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน หรือความดำรงอยู่ของกองทุนรวม หรือต่อการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยความเสี่ยงดังกล่าวอาจทำให้ผู้ลงทุนสูญเสียเงินลงทุนหรือไม่ได้รับผลตอบแทนในอัตราที่ควรจะได้รับ ทั้งนี้ ให้อธิบายถึงลักษณะความเสี่ยง เหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของ ความเสี่ยง ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (ถ้าประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ ให้ระบุด้วย) แนวโน้มหรือความเป็นไปได้ที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้ หากบริษัทจัดการมีมาตรการรองรับไว้ เป็นการเฉพาะ และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีนัยสำคัญแล้ว ให้อธิบายเพิ่มเติม รวมทั้งความเสี่ยง ด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น

- ความเสี่ยงจากการที่กองทุนรวมไม่กระจายการลงทุน
- ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้เช่าทรัพย์สินหรือผู้บริหารทรัพย์สิน
- ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่เป็นบุคคลธรรมดาอาจไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี สำหรับเงินปันผล

สำหรับเงินปันผล

- ความเสี่ยงจากการที่มูลค่าสิทธิเช่าในทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานหรือสิทธิในการรับ ประโยชน์จากรายได้ในอนาคตหรือสิทธิตามสัญญาแบ่งรายได้จะลดลงเป็น 0 บาท เมื่อสิ้นสุดระยะเวลา ตามสิทธิการเช่าหรือสิทธิดังกล่าว

- ความเสี่ยงอื่น ๆ ที่บริษัทจัดการเห็นว่า จำเป็นต้องเปิดเผยให้ผู้ลงทุนทราบ เช่น ความเสี่ยง จากการกู้ยืมเงิน ความเสี่ยงจากการลงทุนบางส่วนในทรัพย์สินที่ยังสร้างไม่แล้วเสร็จ ความเสี่ยงจาก การไม่กระจายผู้เช่า เป็นต้น

## 6. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ให้อธิบายโดยสังเขปถึงข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งกองทุนรวมเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ทั้งนี้ อธิบายเฉพาะกรณีที่มีผลกระทบต่อด้านลบต่อกองทุนรวมหรือกระทบต่อการลงทุนและการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งให้ระบุถึงเหตุผลและความจำเป็นในการลงทุนหรือจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินดังกล่าว

## 7. รายการระหว่างกองทุนรวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

7.1 ให้เปิดเผยรายการระหว่างกองทุนรวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้ระบุชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง ลักษณะความสัมพันธ์ และเปิดเผยข้อมูลธุรกรรม เช่น ลักษณะ ปริมาณ เงื่อนไขของธุรกรรม มูลค่าของธุรกรรม พร้อมทั้งแสดงราคาประเมิน (ถ้ามี) รวมทั้งให้อธิบายความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าวว่า เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกองทุนรวมหรือไม่ อย่างไร

7.2 ให้อธิบายนโยบายการทำธุรกรรมระหว่างกองทุนรวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในอนาคต แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และแนวทางในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 8. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ให้ระบุค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม รวมทั้งอัตราและวิธีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย

## 9. ข้อมูลสำคัญอื่น

ให้ระบุข้อมูลอื่นที่บริษัทจัดการเห็นว่า อาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ หรือเป็นข้อมูลที่จำเป็นซึ่งเป็นประโยชน์ โดยบริษัทจัดการยังคงมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้อง และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน

### ส่วนที่ 3

#### การจัดการและการกำกับดูแลกองทุนรวม

#### 10. ข้อมูลหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยลงทุน

##### 10.1 หน่วยลงทุน

(1) ให้ระบุเงินทุนโครงการ มูลค่าที่ตราไว้ จำนวนหน่วยลงทุน ณ ปัจจุบัน

(2) กรณีที่มีการแบ่งหน่วยลงทุนออกเป็นหลายชนิด ให้ระบุรายละเอียดของหน่วยลงทุนแต่ละชนิด หลักเกณฑ์และวิธีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน พร้อมทั้งระบุสิทธิหรือประโยชน์ตอบแทนของแต่ละชนิด

(3) การเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน

- ให้ระบุนโยบายการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน

(4) การลดเงินทุนจดทะเบียน

- ในกรณีที่จะมีการลดเงินทุนจดทะเบียน ให้ระบุเหตุในการลดเงินทุนจดทะเบียน

10.2 โครงสร้างผู้ถือหน่วยลงทุน (กรณีที่เป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน)

ให้ระบุรายชื่อกลุ่มผู้ถือหน่วยลงทุนสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหน่วยลงทุนที่ถือและสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนล่าสุด โดยให้นับการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลเดียวกัน

ในกรณีที่รายชื่อกลุ่มผู้ถือหน่วยลงทุนที่ปรากฏดังกล่าวข้างต้นยังไม่แสดงถึงบุคคลที่เป็นผู้ถือหน่วยลงทุนที่แท้จริง เช่น รายชื่อผู้ถือหน่วยลงทุนที่แสดงไว้เป็น nominee account ให้ระบุชื่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลหลักที่เป็นผู้ถือหน่วยลงทุนที่แท้จริง เว้นแต่จะมีเหตุอันสมควรที่ทำให้ไม่อาจทราบผู้ถือหน่วยลงทุนที่แท้จริงได้

##### 10.3 การจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวม

ให้ระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวม ข้อจำกัดในการจ่ายเงินปันผล และการดำเนินการของบริษัทจัดการสำหรับเงินปันผลที่ไม่สามารถจ่ายได้ เนื่องจากผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่กำหนดว่า บริษัทจัดการจะยกเงินปันผลส่วนดังกล่าวให้เป็นรายได้แผ่นดิน โดยถือว่าผู้ถือหน่วยลงทุนทั้งปวงรับทราบและยินยอมให้ดำเนินการแล้ว

ในกรณีที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน โดยกำหนดประโยชน์ตอบแทนหรือการคืนเงินทุนไว้แตกต่างกัน ให้แสดงรายละเอียดที่ชัดเจนเกี่ยวกับลักษณะและเงื่อนไขในการจ่ายประโยชน์ตอบแทนและการคืนเงินทุนตามชนิดของหน่วยลงทุนด้วย

ในกรณีที่บริษัทจัดการประสงค์จะกันเงินสำรองรายการที่จะหักจากกำไรสุทธิเพื่อจ่ายเงินปันผล ให้ระบุรายการกันสำรองดังกล่าวด้วย

## 11. โครงสร้างการจัดการ

### 11.1 บริษัทจัดการ

ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ โทรสาร และเว็บไซต์ (ถ้ามี)
- (2) โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- (3) โครงสร้างการจัดการ
- (4) หน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทจัดการ

### 11.2 ผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน (ถ้ามี)

ให้ระบุข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ โทรสาร และเว็บไซต์ (ถ้ามี)
- (2) โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- (3) หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน

### 11.3 ผู้ดูแลผลประโยชน์

ให้แสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ โทรสาร และเว็บไซต์ (ถ้ามี)
- (2) โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- (3) หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์

### 11.4 คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน (ถ้ามี)

ให้ระบุรายชื่อ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

### 11.5 ให้ระบุ ชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ของบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) ผู้สอบบัญชี
- (2) นายทะเบียนหน่วยลงทุน
- (3) ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน
- (4) ที่ปรึกษาทางการเงิน

## 12. การกำกับดูแลกองทุนรวม

### 12.1 ให้อธิบายนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกองทุนรวม (ถ้ามี)

### 12.2 คณะกรรมการชุดย่อย

ให้อธิบายโครงสร้างการจัดการกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานว่า ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมดกี่ชุด และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุด

### 12.3 การประชุมของบริษัทจัดการ

ให้อธิบายข้อกำหนดในการประชุม กระบวนการประชุม องค์กรประชุมและการออกเสียงลงมติ จำนวนครั้งที่กำหนดให้มีการประชุมในแต่ละปี (เช่น เป็นประจำทุกไตรมาส อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้ เฉพาะการประชุมที่เกี่ยวกับกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน) เรื่องที่กำหนดให้มีการนำเข้าประชุมของบริษัทจัดการ

### 12.4 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ให้อธิบายว่า บริษัทจัดการมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นที่มีโอกาสใช้ข้อมูลภายใน เช่น ผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น มีการนำข้อมูลภายในของกองทุนรวมไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลใด ๆ หรือไม่ อย่างไร รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหน่วยลงทุนโดยพึงพิจารณาข้อมูลภายในที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหน่วยลงทุน เช่น (1) ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณะ (2) ก่อนการพิจารณาได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน (3) ก่อนการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน เป็นต้น ทั้งนี้ ควรระบุมาตรการดังกล่าวให้ชัดเจนด้วย เช่น มีนโยบายกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการซื้อหลักทรัพย์และหน่วยลงทุน และมาตรการลงโทษหากบริษัทจัดการพบว่า มีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เป็นต้น เพื่อให้ผู้ลงทุนเห็นภาพว่าบริษัทจัดการมีมาตรการป้องกันการกระทำการและผู้บริหารใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในอย่างไร เป็นต้น

### 12.5 การพิจารณาตัดสินใจลงทุน และการบริหารจัดการกองทุนรวม

(1) ให้อธิบายกระบวนการและปัจจัยที่ใช้พิจารณาตัดสินใจลงทุน

(2) การจัดหาผลประโยชน์ให้อธิบายนโยบาย และกระบวนการในการสรรหาผู้เข้าทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน และการกำกับดูแลให้ผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานในการสรรหาผู้เข้าทรัพย์สินให้เป็นไปตามนโยบายและกระบวนการดังกล่าว

### 12.6 การคัดเลือกผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน

ให้อธิบายนโยบาย ปัจจัย และกระบวนการในการคัดเลือกผู้บริหารทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน เช่น ความสามารถในการจัดหาผู้เช่า ความเหมาะสมของอัตราค่าตอบแทน เป็นต้น

### 12.7 การติดตามดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

ให้อธิบายระบบในการติดตามดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

### 12.8 ค่าตอบแทนของบริษัทจัดการ

ให้อธิบายว่ากองทุนรวมมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่บริษัทจัดการในลักษณะใดบ้าง อัตราใด ฐานและระยะเวลาในการคำนวณค่าตอบแทนดังกล่าว รวมทั้งให้อธิบายว่าโครงสร้างค่าตอบแทนดังกล่าวจูงใจให้บริษัทจัดการบริหารจัดการทรัพย์สินเพื่อให้เกิดรายได้และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างไร

### 13. ความรับผิดชอบต่อสังคม

13.1 ให้เปิดเผยนโยบายและการดำเนินงานของกองทุนรวม ที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจปกติ

13.2 แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน (ถ้ามี)

(1) นโยบาย ให้เปิดเผยนโยบายการดำเนินธุรกิจของกองทุนรวมที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะด้วยการเรียกรับ และจ่ายสินบน โดยอาจจะระบุขอบเขตดำเนินการด้วยก็ได้

(2) การดำเนินการ ให้ระบุการดำเนินการของกองทุนรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันที่ได้ดำเนินการแล้ว และหากบริษัทจัดการเข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชัน เช่น โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ให้เปิดเผยการดำเนินการหรือความคืบหน้าด้วยการอ้างอิงการดำเนินการตามโครงการนั้น ๆ ได้

#### ส่วนที่ 4

#### ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

##### **14. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ**

ในกรณีเป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน ให้แสดงข้อมูลจากงบการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา หรือเท่าที่มีการดำเนินงานจริง และปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด รวมทั้งอธิบายเชิงวิเคราะห์ และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ และปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือผลต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานหรือการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และให้แสดงตารางสรุปงบการเงินรวมหรืองบการเงิน (ในกรณีที่ไม่มีบริษัทย่อย) โดยให้เลือกแสดงเฉพาะรายการที่มีนัยสำคัญ



## ส่วนที่ 5

### ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหน่วยลงทุน

#### 1. รายละเอียดของหน่วยลงทุนที่เสนอขาย

ให้ระบุรายละเอียด ได้แก่ มูลค่าที่ตราไว้ จำนวนหน่วยลงทุนและราคาที่เสนอขาย จำนวนเงินจองซื้อขั้นต่ำ

#### 2. การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหน่วยลงทุน

##### (1) วิธีการเสนอขายหน่วยลงทุน

- ให้ระบุว่าเป็นการเสนอขายผ่านผู้จัดจำหน่ายหน่วยลงทุนหรือไม่

##### (2) วิธีการขอรับหนังสือชี้ชวน และใบจองซื้อหน่วยลงทุน

- ให้ระบุช่องทาง วัน เวลา สถานที่ ในการขอรับหนังสือชี้ชวนและใบจองซื้อหน่วยลงทุน

##### (3) วันและวิธีการจองและการชำระเงินค่าจองซื้อหน่วยลงทุน

- ให้ระบุวัน เวลา สถานที่จองซื้อหน่วยลงทุน วิธีการรับชำระค่าซื้อและช่องทางในการรับชำระเงินค่าจองซื้อ การเก็บรักษาค่าจองซื้อ

- ให้ระบุข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดจำหน่าย เช่น ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ รวมทั้งคำตอบแทนในการจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน

##### (4) วิธีการจัดสรรหน่วยลงทุน

- ให้ระบุหลักในการจัดสรรหน่วยลงทุนให้แก่ผู้จองซื้อ โดยระบุลักษณะของผู้ลงทุนที่จะได้รับจัดสรร และคุณสมบัติ (ถ้ามี) และสัดส่วนหรือจำนวนหน่วยลงทุนที่จะได้รับจัดสรรอย่างชัดเจน

- ให้ระบุวิธีการจัดสรรในกรณีมีผู้จองซื้อหน่วยลงทุนเกินกว่าที่เสนอขาย

##### (5) ข้อจำกัดการจัดสรรให้แก่กลุ่มบุคคลเดียวกัน และข้อจำกัดการถือ/โอนหน่วยลงทุน

เนื่องจากประกาศว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานได้กำหนดข้อจำกัดในการถือหน่วยลงทุนไว้ ดังนั้น บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะไม่จัดสรรหน่วยลงทุนให้แก่บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันที่จะทำให้ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เช่น

- การจัดสรรที่จะทำให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันใดถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวม

- การจัดสรรที่จะทำให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันใดถือหน่วยลงทุนเกินร้อยละ 50 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของหน่วยลงทุนแต่ละชนิด ในกรณีที่กองทุนรวมมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน

รวมทั้งให้ระบุข้อจำกัดสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุน หากต่อมามีผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่กำหนดว่า ผู้ถือหน่วยลงทุนดังกล่าวจะไม่มีสิทธิในการรับเงินปันผล และการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในส่วนที่ถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่กำหนด

- ให้แสดงข้อมูลด้วยว่า มีกฎหมาย กฎ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุน กำหนดอัตราการลงทุนของผู้ลงทุนต่างค่าไว้หรือไม่ อย่างไร ในกรณีที่มีข้อกำหนดดังกล่าว บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการจัดสรรหน่วยลงทุนให้กับผู้ลงทุนต่างค่าเพื่อให้เป็นไปตามอัตราในกฎหมาย กฎ หรือข้อกำหนดนั้น

(6) ขั้นตอน วิธีการคืนเงินค่าจองซื้อทั้งในกรณีที่ไม่สามารถจำหน่ายหน่วยลงทุนได้ตามจำนวนที่กำหนด และในกรณีที่มีผู้จองซื้อที่ไม่ได้รับการจัดสรรเต็มจำนวน รวมทั้งระยะเวลาที่ผู้ลงทุนจะได้รับเงินค่าจองซื้อคืน ทั้งนี้ หากการคืนเงินค่าจองซื้อเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด ให้ระบุด้วยว่ามีค่าปรับเท่าใด

(7) เงื่อนไขการยุติการขายหน่วยลงทุนและยกเลิกการจัดตั้งกองทุนรวม (ถ้ามี)

**3. ราคาหน่วยลงทุนในตลาดรอง**

กรณีที่เป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับราคาและมูลค่าการซื้อขายรายเดือนในรอบ 12 เดือน ที่ผ่านมาของหน่วยลงทุนดังกล่าว

ปี	เดือน	ราคาเฉลี่ย	ราคาสูงสุด	ราคาต่ำสุด	มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน

**4. ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายครั้งนี้**

ให้ประมาณค่าใช้จ่ายประเภทต่าง ๆ เป็นตัวเงิน และยอดรวมค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายครั้งนี้

**ส่วนที่ 6**

**การรับรองความถูกต้องของข้อมูล**

**1. การรับรองความถูกต้องของบริษัทจัดการ**

**1.1 ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก**

ให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัทจัดการลงลายมือชื่อ พร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในหนังสือชี้ชวน พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในหนังสือชี้ชวนแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังนี้

“บริษัทจัดการได้สอบทานข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทจัดการ ในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวังในฐานะผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลดังกล่าว และขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้ง ในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทจัดการรับรองว่า บริษัทจัดการได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมในส่วนที่เป็นสาระสำคัญถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทจัดการ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทจัดการได้มอบหมายให้.....เป็นผู้ลงลายมือชื่อ กำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ..... กำกับไว้ บริษัทจัดการจะถือว่าไม่ใช้ข้อมูลที่บริษัทจัดการได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
1. ....	.....	.....
2. ....	.....	.....
3. ....	.....	.....

ในฐานะบริษัทจัดการ

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
ผู้รับมอบอำนาจ.....	.....	.....

## 1.2 ในกรณีเป็นการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน

ให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัทจัดการลงลายมือชื่อ พร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในหนังสือชี้ชวน พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในหนังสือชี้ชวนแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังนี้

“บริษัทจัดการได้สอบทานข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทจัดการ ในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวังในฐานะผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลดังกล่าว และขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้ง ในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทจัดการรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมแล้ว

(2) บริษัทจัดการได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ของกองทุนรวมในส่วนที่เป็นสาระสำคัญถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ระเบียบดังกล่าว

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทจัดการ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทจัดการได้มอบหมายให้.....เป็นผู้ลงลายมือชื่อ กำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ.....กำกับไว้ บริษัทจัดการจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทจัดการได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
1. ....	.....	.....
2. ....	.....	.....
3. ....	.....	.....

ในฐานะบริษัทจัดการ

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
ผู้รับมอบอำนาจ.....	.....	.....

## 2. การรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้ควบคุมการปฏิบัติงานของที่ปรึกษาทางการเงิน

ให้ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้ควบคุมการปฏิบัติงานของที่ปรึกษาทางการเงินลงลายมือชื่อ พร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในหนังสือชี้ชวน โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังนี้

“ข้าพเจ้า.....(ชื่อที่ปรึกษาทางการเงิน).....ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินและผู้ควบคุมการปฏิบัติงานของที่ปรึกษาทางการเงินในการจัดตั้ง/ในการเสนอขายหน่วยลงทุนเพื่อการเพิ่มเงินทุนจดทะเบียนของ.....(ชื่อกองทุนรวม).....ขอรับรองว่า ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของข้าพเจ้าในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง ในฐานะผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลดังกล่าว และขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ”

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
1. ....	.....	.....
2. ....	.....	.....
3. ....	ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน ของที่ปรึกษาทางการเงิน	.....

### 3. การรับรองความถูกต้องของผู้รับประกันรายได้ (ถ้ามี)

ให้ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของผู้รับประกันรายได้ให้แก่กองทุนรวมลงลายมือชื่อ พร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในหนังสือชี้ชวน โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังนี้

“ข้าพเจ้า ..... (ชื่อผู้รับประกันรายได้) ..... ในฐานะผู้รับประกันรายได้ให้แก่ ..... (ชื่อกองทุนรวม) ..... ขอรับรองว่า ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการรับประกันรายได้ในหนังสือชี้ชวนฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง ในฐานะผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลดังกล่าว และขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ”

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
1. ....	.....	.....
2. ....	.....	.....