

การจัดทำและจัดส่งรายงานของกองทุนรวม

ในการจัดทำ จัดส่ง และเปิดเผยข้อมูลของกองทุน ให้ บลจ. ดำเนินการดังนี้ และในกรณีเป็นข้อมูลที่ต้องส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้ให้ดำเนินการตามระเบียบวิธีปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

ส่วนที่ 1 ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผย ให้ บลจ. ดำเนินการ ดังนี้**1. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นรายวัน**

| ข้อมูล/รายงาน | ช่องทางส่ง/เปิดเผย | ระยะเวลาส่ง/เปิดเผย |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| รายงานการขายและรับซื้อคืนหน่วยรายวันของแต่ละกองทุน (เฉพาะกองทุนเปิด) | ส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้ | ส่งภายในวันทำการถัดไป |

2. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นรายเดือน

| ข้อมูล/รายงาน | ช่องทางส่ง/เปิดเผย | ระยะเวลาส่ง/เปิดเผย |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|
| 2.1 ผลการดำเนินงานของแต่ละกองทุนที่จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์ที่สมาคมกำหนด หมายเหตุ : ในกรณีที่สมาคมมีการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการวัดผลการดำเนินงานของกองทุน โดยเปรียบเทียบกับ benchmark benchmark นั้น ต้องคำนวณโดยใช้ total return index เท่านั้น และไม่ใช่ price index (เว้นแต่เป็นกองทุนฟิวดเจอร์) | เปิดเผยทางเว็บไซต์ของ บลจ. | เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน |
| 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 | เปิดเผยทางเว็บไซต์ของ บลจ. | เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน |
| | | เปิดเผยภายใน 15 วันนับแต่วันที่กองทุนต่างประเทศเปิดเผย |

| 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 รายงานการทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (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 ผู้อาวัล ผู้สลักหลัง 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 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุน

4. ข้อมูล/รายงานที่ต้องจัดทำและส่ง/เปิดเผยเป็นราย 6 เดือน

| ข้อมูล/รายงาน | ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย | ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1 ยกเลิก ¹ | (1) ส่งให้สำนักงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานจัดไว้ (2) ส่งให้ผู้ถือหุ้นหน่วยที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น 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 สช. 21/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ลงวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2564)

² การส่งรายงานให้แก่ผู้ถือหุ้น ให้ บลจ. ดำเนินการอย่างน้อยด้วยวิธีการอย่างหนึ่งอย่างใด ดังนี้

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

³ ในกรณีที่ บลจ. เลือกรายงานและส่งรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี 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 โดยเหตุดังกล่าวได้เกิดขึ้นก่อนหรือในวันที่ครบกำหนดจัดทำหรือจัดส่งรายงานดังกล่าว
- 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 โดยเหตุดังกล่าวเกิดขึ้นก่อนหรือในวันที่ครบกำหนดจัดทำหรือจัดส่งรายงานดังกล่าว
- 2) กองทุน buy & hold ซึ่งมีอายุกองทุนไม่เกิน 1 ปีนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุน

² ในกรณีของกองทุนเปิด หาก บลจ. เลือกจัดทำและส่งรายงานตาม 4.3 ตามปีปฏิทิน ให้ระยะเวลาการส่งรายงานเพื่อแสดงข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนของรอบระยะเวลาบัญชีขยายเป็นภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

³ ยกเลิกโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 21/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข 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 (เฉพาะกรณีมีการใช้สิทธิขอเพิกถอนมติ) ให้ดำเนินการดังนี้ 6.1.1 จัดทำและส่งรายงานการใช้สิทธิดังกล่าว 6.1.2 จัดทำและส่งรายงานเพื่อแสดงความคืบหน้าของการดำเนินการดังกล่าว | เปิดเผยในลักษณะที่ ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถ เข้าถึงได้ | ส่งให้สำนักงานโดย ไม่ชักช้า ส่งให้สำนักงานในรอบ ระยะเวลา 6 เดือน |

| ข้อมูล/รายงาน | ช่องทาง ส่ง/เปิดเผย | ระยะเวลา ส่ง/เปิดเผย |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | นับแต่วันที่ผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิขอเพิกถอนมติ หรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไปอย่างมี นัยสำคัญ |
| <p>6.2 กรณีเป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนที่เป็นกองทุนหน่วยลงทุนหรือกองทุนฟีดเดอร์ ซึ่งใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ impact investing¹ และมีการลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่ง (กองทุนปลายทาง) เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน โดยกองทุนปลายทางมีลักษณะครบถ้วนดังนี้ ให้เปิดเผยข้อมูลผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนของกองทุนปลายทาง</p> <p>6.2.1. ใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ impact investing</p> <p>6.2.2. มีการเปิดเผยข้อมูลผลลัพธ์เชิงบวกจากการลงทุนต่อผู้ลงทุนในประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ซื้อขายหน่วยของกองทุนปลายทางนั้น</p> | เปิดเผยทางเว็บไซต์ ของ บลจ. | ให้เปิดเผย ภายหลังจากที่ บลจ. ทราบว่า กองทุนปลายทาง มีการเปิดเผยข้อมูล ผลลัพธ์เชิงบวก จากการลงทุนต่อ ผู้ลงทุนในประเทศ ที่ได้รับอนุญาตให้ ซื้อขายหน่วยของ กองทุนปลายทางนั้น ทั้งนี้ โดยไม่ชักช้า |
| <p>6.3 ข้อมูล/รายงานเพิ่มเติมตามที่สำนักงานร้องขอเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานกำกับดูแลธุรกิจของกองทุน</p> <p>6.3.1 ข้อมูลตามรายการที่สำนักงานกำหนด</p> <p>6.3.2 รายงานอื่นใดที่เกี่ยวกับการดำเนินงานจัดการกองทุน</p> | ระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่ สำนักงานจัดไว้ | ตามที่ได้รับแจ้ง จากสำนักงาน |

¹ การลงทุนแบบ impact investing หมายถึง การลงทุนในหลักทรัพย์ที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมหรือสิ่งแวดล้อม 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. สั่งซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกองทุน รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าในจำนวนสูงสุด 10 อันดับแรก อัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าที่บริษัทนายหน้าแต่ละรายดังกล่าวได้รับต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด และอัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าส่วนที่เหลือต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด | | ✓ | ✓ |
| 6. ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนซึ่งต้องมีรายละเอียดตามตารางที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน | | ✓ | ✓ |
| 7. รายละเอียดเกี่ยวกับการรับค่าตอบแทนหรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ ดอกผลหรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน (ถ้ามี) | | ✓ | ✓ |
| 8. ข้อมูล portfolio turnover ratio ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>12. ในกรณีที่เงินกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนให้แสดงข้อมูลดังนี้ โดยให้นำมาใช้บังคับกับ Thai ESG ที่เป็นกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนด้วย</p> <p>12.1 ถ้อยคำรับรองว่า บลจ. มีการบริหารจัดการกองทุนที่สอดคล้องกับการมุ่งความยั่งยืน (sustainability) ตามหลักสากลและเป็นไปตามประกาศแนวปฏิบัติ ที่ น.ป. 2/2565 เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน ลงวันที่ 7 มีนาคม พ.ศ. 2565</p> <p>12.2 รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนโดยมุ่งความยั่งยืนตามหลักสากล ดังนี้</p> <p>12.2.1 ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว</p> <p>12.2.2 ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือผู้ออกตราสารที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว</p> <p>12.2.3 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน</p> | | ✓ | ✓ |
| <p>12.2.4 ผลจากการบริหารจัดการลงทุนอย่างยั่งยืน</p> | | | ✓ |
| <p>12.3 ผลการรับรองโดยบุคคลที่สาม (3rd party certifier)¹ ว่าการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนเป็นไปตามถ้อยคำรับรองใน 12.1 ซึ่งได้เปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุน (ถ้ามี)</p> | | | ✓ (ในกรณีที่มีการรับรองการดำเนินงานมากกว่าปีละ 1 ครั้ง ให้เปิดเผยผลการรับรองครั้งล่าสุด) |
| <p>12.4 แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิหรือความเสี่ยงของผู้ถือหลักทรัพย์ในนามของกองทุน</p> | | | ✓ |

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

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

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 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) | | | ✓ |
| 16. ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) | | | ✓ |
| 17. ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนามกองทุนของรอบปีปฏิทินล่าสุด | | | ✓ |
| 18. ข้อมูลการถือหน่วยเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง (ถ้ามี) โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยของบุคคลนั้นด้วย | | | ✓ |
| 19. รายชื่อผู้จัดการกองทุนของกองทุน | | | ✓ |