

## หนังสือชี้ชวนเสนอขายหุ้นระยะยาว

กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นระยะยาว

## Principal Long Term Equity Fund (PRINCIPAL LTF)

- การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำผลประโยชน์ได้
- ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุไว้ในคู่มือการลงทุนในกองทุนรวมดังกล่าวด้วย หากไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน ผู้ลงทุนจะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี และจะต้องคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษี (การลงทุนตั้งแต่ปี 2559-2562 ผู้ลงทุนจะต้องลงทุนใน LTF ออย่างน้อย 7 ปีปฏิทิน) และการลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำผลประโยชน์ได้
- ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุไว้ในคู่มือการลงทุนในกองทุนรวมดังกล่าวด้วย หากไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน ผู้ลงทุนจะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี และจะต้องคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- ผู้ลงทุนไม่สามารถนำหุ้นระยะยาวของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (class T) ไปจำนำย่อน จำหน่าย หรือนำไปเป็นประกัน
- การลงทุนในหุ้นระยะยาวมิใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงของการลงทุน ผู้ลงทุนควรลงทุนในกองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นระยะยาว เมื่อเห็นว่าการลงทุนในกองทุนรวมนี้ เหมาะสมกับวัตถุประสงค์การลงทุนของผู้ลงทุน และผู้ลงทุนยอมรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนได้
- ในการณ์ที่มีเหตุการณ์ไม่ปกติ ผู้ลงทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหุ้นระยะยาวล่าช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน
- ในการณ์ที่กองทุนนี้ไม่สามารถดำเนินการจัดตั้งสินทรัพย์สภาพคล่องได้ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ผู้ลงทุนอาจไม่สามารถขายคืนหุ้นระยะยาวได้ตามที่มีคำสั่งไว้
- ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลในหนังสือชี้ชวนให้เข้าใจและทราบเก็บหนังสือชี้ชวนไว้เป็นข้อมูล เพื่อใช้อ้างอิงในอนาคต และเมื่อมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้ดูแลต่อไปกับผู้ลงทุนให้เข้าใจก่อนซื้อหุ้นระยะยาว
- การพิจารณา\_r่างหนังสือชี้ชวนในการเสนอขายหุ้นระยะยาวของกองทุนรวมนี้ มิได้เป็นการแสดงว่าสำนักงานได้รับรองถึงความถูกต้องของข้อมูลในหนังสือชี้ชวนของกองทุนรวม หรือได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหุ้นระยะยาวทุนที่เสนอขายนั้น
- บริษัทจัดการของส่วนสิทธิที่จะปฏิเสธไม่รับ หรือไม่ดำเนินการตามคำสั่งซื้อหุ้นระยะยาวของผู้สั่งซื้อ หรือสั่งสับเปลี่ยนของบุคคลใดหรือกลุ่มนบุคคลใดที่ทำให้บริษัทจัดการและหรือกองทุนภายใต้การจัดการมีความเสี่ยงทางกฎหมาย ความเสี่ยงด้านภาษี หรือความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย Foreign Account Tax Compliance Act ("FATCA") และหรือกฎหมายอื่นทั้งในและต่างประเทศที่มีลักษณะเดียวกัน
- ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า(กองทุน) เงื่อนไข ผลตอบแทนและความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน
- ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลความเสี่ยงในหนังสือชี้ชวนให้เข้าใจก่อนตัดสินใจลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ 20 สิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

## สรุปข้อมูลกองทุน

### 1. ประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม

#### ลักษณะสำคัญของกองทุน

ชื่อกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นระยะยาว



ประเภทโครงการ

กองทุนรวมหุ้นระยะยาว

โดยแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-T)
- ชนิดสะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-A)
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-X)

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนที่มีปัจจัยพื้นฐานดี หรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่มีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ หรือเป็นธุรกิจ อุตสาหกรรม ที่ได้รับการสนับสนุนหรือมีโอกาสได้รับผลลัพธ์จากการนโยบายของรัฐบาล หรือมีศักยภาพในการเติบโตสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดออกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่จ่าย

การป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ไม่มีการลงทุนในต่างประเทศ

มูลค่าขั้นต่ำในการสั่งซื้อ

ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 1,000 บาท

หน่วยลงทุน

ชนิดสะสมมูลค่า 1,000 บาท

ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ 1,000 บาท

มูลค่าขั้นต่ำในการสั่งขายคืน

ไม่กำหนด

หน่วยลงทุน

วันที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวม

วันที่ 3 พฤศจิกายน 2548

วันที่จดทะเบียนกองทุนรวม

วันที่ 1 ธันวาคม 2548

## 2. การแบ่งชนิดห่วงทุน และสิทธิประโยชน์ของผู้ถือห่วงทุนแยกตามชนิดของห่วงทุน

- เป็นกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป และมีการแบ่งชนิดของห่วงทุน

## 3. ลักษณะที่สำคัญของกองทุนรวม

- กองทุนรวมหุ้นระยะยาตรา

## 4. ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- โดยกองทุนแบ่งชนิดของห่วงทุนดังนี้

- ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-T) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาที่ต้องการนำเงินค่าซื้อห่วงทุนของ LTF ไปหักลดหย่อนภาษีตามเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด โดยต้องเป็นการซื้อห่วงทุน หรือ สับเปลี่ยนเข้าเพื่อซื้อห่วงทุนภายใต้กฎหมายในวันที่ 30 ธันวาคม 2562 เท่านั้น และโดยที่กฎหมาย ฉบับที่ 317 (พ.ศ. 2559) ออกตามความในประมวลรัชฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัชฎากร ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2559 กำหนดให้มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีของทุน LTF สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป บริษัทจัดการจะไม่เบ็ดให้ผู้ลงทุนซื้อห่วงทุน หรือ สับเปลี่ยนเข้าเพื่อซื้อห่วงทุนของทุน LTF ชนิดที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีได้อีก เว้นแต่เป็นการสับเปลี่ยนเข้าหรือโอนหน่วยลงทุนเพื่อซื้อห่วงทุนมาจากกองทุนประเภท LTF กองทุนอื่นที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเช่นเดียวกัน ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการกำหนด โดยผู้ลงทุนคาดหวังโอกาสได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน (Capital Gain) และการสะสมประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

- ชนิดสะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลสถาบัน ที่คาดหวังโอกาสได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน (Capital Gain) และการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return) โดยที่กฎหมาย ฉบับที่ 317 (พ.ศ. 2559) ออกตามความในประมวลรัชฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัชฎากร ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2559 กำหนดให้มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีของทุน LTF สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น การลงทุนใน LTF ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษี LTF ได้

- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ (ชื่อย่อ: PRINCIPAL LTF-X) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ รวมถึงกลุ่มผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการประกาศเพิ่มเติมในอนาคต โดยเบ็ดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return) โดยที่กฎหมาย ฉบับที่ 317 (พ.ศ. 2559) ออกตามความในประมวลรัชฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัชฎากร ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2559 กำหนดให้มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีของทุน LTF สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น การลงทุนใน LTF ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษี LTF ได้

- ผู้ที่ต้องการลงทุนใน LTF ที่เน้นลงทุนในหุ้นคุณภาพ เพื่อโอกาสได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่สูงขึ้น
- ผู้ลงทุนที่สามารถรับความผันผวนของราคาก้อนทุนรวมไปลงทุน ซึ่งอาจปรับตัวสูงขึ้น หรือลดลงจนต่ำกว่ามูลค่าที่ลงทุนและทำให้ขาดทุนได้
- ผู้ที่สามารถลงทุนในระยะยาว โดยคาดหวังผลตอบแทนในระยะยาวที่ดีกว่าการลงทุนในตราสารหนี้

## 5. จำนวนเงินทุนโครงการล่าสุด

- 5,000 ล้านบาท

## 6. รอบระยะเวลาบัญชีของกองทุน

- วันที่สิ้นสุดรอบบัญชี : วันที่ 30 พฤศจิกายน
- วันที่สิ้นสุดรอบบัญชีครึ่งแรก : วันที่ 30 พฤศจิกายน 2549

## 7. ปัจจัยที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน

- การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน
- หากผู้ถือห่วงทุนขายดีนหน่วยลงทุนก่อนครบกำหนดตามเงื่อนไขการลงทุนที่กรมสรรพากรกำหนดผู้ลงทุนจะต้องชำระคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่เคยได้รับภายใต้เงื่อนไขที่กำหนด มีฉะนั้นจะต้องชำระเงินเพิ่มและ/หรือเบี้ยปรับตามประมวลรัชฎากร

- เนื่องจากกองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 (กฎหมายกำหนด กองทุนจึงไม่สามารถลงทุนต่ำกว่านี้ได้) การเปลี่ยนแปลงของระดับราคาของหุ้นที่กองทุนลงทุนและหรือดัชนีตลาดหลักทรัพย์ อาจมีผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปลี่ยนแปลงขึ้นลง
- ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุไว้ในคู่มือการลงทุนในกองทุนรวมดังกล่าวด้วย หากไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน ผู้ลงทุนจะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี และจะต้องคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษี (การลงทุนตั้งแต่ปี 2559-2562 ผู้ลงทุนจะต้องลงทุนใน LTF อย่างน้อย 7 ปีปฏิทิน) และการลงทุนดังเดือนที่ 1 ม.ค. 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมารeduct หักภาษีได้
- ผู้ถือหุ้นลงทุนไม่สามารถนำหุ้นของกองทุนรวมหันระยะเวลาชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (class T) ไปใช้หุ้นน้ำเงิน โอน จำนำ หรือนำไปเป็นหลักประกัน

## 8. กองทุนรวมที่เป็นกองทุนที่มีผู้ประกันเงินลงทุน หรือเป็นกองทุนรวมที่มุ่งเน้นจะคุ้มครองเงินต้นหรือไม่

- ไม่คุ้มครองเงินต้น

## 9. ตัวชี้วัด (Benchmark) ของกองทุน

กองทุนนี้เปรียบเทียบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ในการณ์มีประกาศแก้ไขเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ของกองทุนรวม การลงทุนในกองทุนรวมนี้ควรเปรียบเทียบกับตัวชี้วัด ตามประกาศที่แก้ไขเปลี่ยนแปลงนั้นด้วย โดยบริษัทจัดการจะแสดงตัวชี้วัดใหม่ในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญเมื่อบริษัท จัดการจัดทำหนังสือชี้ชวนใหม่ให้เป็นปัจจุบันในทุกรอบปีบัญชี

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้การอนุมัติโดยคณะกรรมการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดค่าอัตราเบี้ยน้ำเงินตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัท จัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตามในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และ/หรือ ประกาศข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบในกรณีที่ผู้ออกตัวชี้วัดของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าว อีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของบริษัท จัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

## 10. การขาย การรับซื้อคืน และการสับเปลี่ยนหุ้นน้ำเงินลงทุน

### 10.1 การสั่งซื้อหุ้นน้ำเงินลงทุน

ท่านสามารถซื้อหุ้นน้ำเงินลงทุนได้ทุกวันทำการตั้งแต่เวลาเริ่มทำการจนถึงเวลา 15.30 น. โดยติดต่อได้ที่

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด โทรศัพท์ 0-2686-9595 โทรสาร 0-2657-3167
- ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) โทรศัพท์ 0-2626-7777 โทรสาร 0-2626-7850 และสาขาทั่วประเทศ และผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด แต่งตั้ง

ท่านสามารถสอบถามค่าสั่งซื้อหุ้นน้ำเงินลงทุนเป็นเงินสด เช็คหรือตราฟอร์ม บัญชีชื่อกองทุน โดยท่านสามารถสั่งซื้อหุ้นน้ำเงินลงทุนผ่านบัญชีธนาคารดังต่อไปนี้

ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	
สั่งจ่ายผ่านธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขานนหลังสวน
ชื่อบัญชี (ไทย)	บลจ.พринซิเพิล จำกัด
บลจ.พrinซิเพิล	
สั่งจ่ายผ่านธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	

ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขานนหลังสวน
ชื่อบัญชี	บลจ.พринซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขานนวิทยุ
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขาสยามสแควร์
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สำนักงานไฟฟ้านครหลวงเพลินจิต
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขาเพลินจิต
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สาขาเพลินจิต ทาวเวอร์
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารแอลเอ็ม เอ็กซ์ จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สำนักกลุ่มพินี
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน
<b>สั่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)</b>	
ประเภทบัญชี	กระแสรายวัน / สำนักงานใหญ่
ชื่อบัญชี	บลจ.พrinซิเพิล เพื่อรองซื้อหน่วยลงทุน

ศึกษารายละเอียดการเสนอขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพิ่มเติมในภาคผนวก 1 แนบท้าย

## 10.2 การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งขายคืนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการตั้งแต่เวลาเริ่มทำการถึงเวลา 15.00 น.

หากบริษัทจัดการมีการแก้ไข เปเลี่ยนแปลง เกี่ยวกับวันและ / หรือเวลาрабัชื่อคืนหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าโดยประกาศ ณ สำนักงานของบริษัทจัดการ หรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน (ถ้ามี)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะดำเนินการชำระเงินให้ผู้ขายคืนหน่วยลงทุน ภายใน 5 วันทำการ นับตั้งแต่วันถัดจากวันคำนวณราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน

กรณีใดที่บริษัทจัดการกองทุนรวมส่วนสิทธิไม่ขายหน่วยลงทุน ?

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้กฎหมายในประเทศไทย และจะไม่เสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนกันหรือเพื่อประโยชน์ของประเทศไทยหรือเมริกา พลเมืองสหรัฐอเมริกาหรือผู้ที่มีถิ่นฐานอยู่ในประเทศไทยหรือเมริกา หรือบุคคลซึ่งโดยปกติมีกิจกรรมอยู่ในสหรัฐอเมริกา รวมถึงกองทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าวและบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนซึ่งจัดให้มีขึ้นและดำเนินกิจกรรมในอเมริกา บริษัทจัดการจึงขอสงวนสิทธิในการที่จะไม่เสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนให้กับบุคคลดังที่กล่าวมาแล้วข้างต้น

### 10.3 วิธีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเป็นอย่างไร?

- การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนกรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนปลายทาง
  - 1) หน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (class T)  
บริษัทจัดการจะรับสับเปลี่ยนเข้าหรือถอนหน่วยลงทุนมาเพื่อซื้อหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาวย (LTF) กองทุนอื่นที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเช่นเดียวกันเท่านั้น
  - 2) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (class A) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนพิเศษ (class X)  
ผู้สนใจลงทุนสามารถสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนมาจากกองทุนอื่นภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ ได้ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลาเริ่มทำการถึง 15:30 น. ตามเงื่อนไขการสั่งซื้อหน่วยลงทุนตาม วิธีการ วันเวลา และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน
- การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนกรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนต้นทาง  
ผู้อื่นหน่วยลงทุนสามารถสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไปกองทุนอื่นภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ ได้ทุกวันทำการของ สปดาห์ ตั้งแต่เวลาเริ่มทำการถึง 15:00 น. ตามเงื่อนไขการขายคืนหน่วยลงทุนตาม วิธีการ วันเวลา และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน  
ศึกษารายละเอียดการเสนอขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพิ่มเติมในภาคผนวก 1 แนบท้าย

### 11. การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้อื่นหน่วยลงทุน :

- 11.1 บริษัทจัดการจะเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้อื่นหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เปิดไว้แล้วได้ เนพะในกรณีที่กำหนดไว้ในโครงการ ซึ่งต้องไม่เกินกว่ากรณีดังต่อไปนี้
- (1) บริษัทจัดการพิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นกรณี ที่เข้าเหตุใดเหตุหนึ่งดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบ ของผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว
    - (ก) มีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่ายโอน หลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน ของกองทุนรวมเปิดได้อย่างสมเหตุสมผล
    - (ข) มีเหตุที่ทำให้กองทุนรวมไม่ได้รับชาระเงินจากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน ที่ลงทุนไว้ตามกำหนดเวลาปกติ ซึ่งเหตุดังกล่าวอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทจัดการ
  - (2) ผู้อื่นหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนก่อนหรือในช่วงระยะเวลาที่บริษัทจัดการพบว่าราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน รวมเปิดไม่ถูกต้องโดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 สถาบันขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ถูกต้อง และผู้ดูแล ผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขรายยอดหลังและรายงานการซัดเชยราคาก
- 11.2 การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้อื่นหน่วยลงทุนตาม 11.1 ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้
- (1) เลื่อนกำหนดชำระเงินค่าขายคืนได้ไม่เกิน 10 วันทำการนับแต่วันทำการที่ผู้อื่นหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนนั้น เว้นแต่ ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน
  - (2) แจ้งผู้อื่นหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการเลื่อนกำหนดการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน ตลอดจน เปิดเผยต่อผู้อื่นหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ลงทุนทั่วไปให้ทราบเรื่องดังกล่าวด้วยวิธีการใดๆโดยพลัน
  - (3) แจ้งการเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน และจัดทำรายงานที่แสดงเหตุผลของการเลื่อน และหลักฐานการได้รับ ความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 11.1 (1) หรือการรับรองข้อมูลจากผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 11.1 (2) ให้ สำนักงานโดยพลัน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ดำเนินการดังกล่าวแทนก็ได้
  - (4) ในระหว่างการเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืน หากมีผู้อื่นหน่วยลงทุนสั่งขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลาดังกล่าว ให้บริษัทจัดการ กองทุนรวมรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนั้น โดยต้องชำระค่าขายคืนแก่ผู้อื่นหน่วยลงทุนตามจำนวนที่สั่งขายคืนก่อนหลัง

### 12. การไม่ขายไม่รับซื้อคืนไม่สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนตามสั่ง :

1. บริษัทจัดการกองทุนรวมจะไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่ง ที่รับไว้แล้ว หรือจะหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่ง ขายคืนหน่วยลงทุนได้ เนพะในกรณีที่กำหนดไว้ ในโครงการ ซึ่งต้องไม่เกินกว่ากรณีดังต่อไปนี้
  - (1) เป็นการไม่ขายหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่รับไว้แล้ว หรือ เป็นการหยุดรับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนแก่ผู้ลงทุนเฉพาะ ราย เนื่องจากปัจจัยข้อเท็จจริงดังนี้

- (ก) บริษัทจัดการกองทุนรวมมีเหตุอันควรสงสัยว่าผู้ดูแลทุนรายนี้ ๆ มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
- (1) การกระทำที่เป็นความผิดกฎหมายหรือความผิดฐานฟอกเงินตามกฎหมาย เกี่ยวกับการบังกันและปราบปรามการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ
  - (2) การให้การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
  - (3) การกระทำที่เป็นการปฏิบัติตามคำสั่งเกี่ยวกับการยืดหรืออ่ายดทรัพย์สิน โดยบุคคลผู้มีอำนาจตามกฎหมาย
- (ข) บริษัทจัดการไม่สามารถดำเนินการรู้จักลูกค้า และตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าได้ในสาระสำคัญ
- (2) อยู่ในระหว่างดำเนินการเปลี่ยนให้บริษัทจัดการกองทุนรวมรายอื่นเข้าบริหารจัดการกองทุนรวมภายใต้การจัดการของตนอันเนื่องมาจากการที่บริษัทจัดการกองทุนรวมรายเดิม ไม่สามารถดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนได้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งให้กระทำได้ไม่เกิน 3 วันทำการ
  - (3) อยู่ในระหว่างดำเนินการเพื่อเลิกกองทุนรวมตามเงื่อนไขในข้อผูกพัน
2. เมื่อปรากฏเหตุตามข้อ 1. และบริษัทจัดการประஸ์จะไม่ขาย ไม่รับซื้อคืน หรือไม่รับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตั้งต่อไปนี้
- (1) แจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการไม่ขาย ไม่รับซื้อคืน หรือไม่รับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนโดยพลัน และหากเป็นเหตุตามข้อ 1.(2) ให้ปิดเผยแพร่องค์ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ดูแลทุนทั่วไปให้ทราบถึงการหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลันด้วย
  - (2) รายงานการไม่ขาย ไม่รับซื้อคืน หรือไม่รับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือการหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนพร้อมทั้งแสดงเหตุผล และรายงานแผนการดำเนินการของกองทุนเปิดนั้นให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบโดยพลัน
  - (3) ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่ขาย ไม่รับซื้อคืน หรือไม่รับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนตามข้อ 1.(2) เกิน 1 วันทำการ ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังนี้ ก่อนการเปิดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน
  - (ก) รายงานการเปิดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน และรายงานฐานะการลงทุนของกองทุนเปิด ณ วันทำการสุดท้ายก่อนวันรายงานนั้นให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในวันทำการก่อนวันเปิดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน
  - (ข) แจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการเปิดขายหรือรับซื้อคืน หรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ตลอดจนปิดเผยแพร่องค์ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ดูแลทุนทั่วไปให้ทราบถึงการเปิดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลัน
- ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่ขาย หรือไม่รับซื้อคืน หรือไม่รับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้ว หรือหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้อง โดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ถูกต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขรายยอดคงเหลือ รายงานการซัดเชยราคา ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งซื้อหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการหยุดการขายหน่วยลงทุน ตลอดจนปิดเผยแพร่องค์ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ดูแลทุนทั่วไปทราบถึงการหยุดการขายหน่วยลงทุน ด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลัน
3. บริษัทจัดการจะหยุดการขายหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้ว หรือหยุดรับคำสั่งซื้อ คำสั่งขายคืน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ในช่วงระยะเวลาที่บริษัทจัดการพบว่าราคาขายหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง โดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ถูกต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขรายยอดคงเหลือ รายงานการซัดเชยราคา ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งซื้อหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการหยุดการขายหน่วยลงทุน ตลอดจนปิดเผยแพร่องค์ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ดูแลทุนทั่วไปทราบถึงการหยุดการขายหน่วยลงทุน ด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลัน
4. กรณีที่วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนตรงกับวันที่สำนักงานได้ประกาศกำหนดให้เป็นวันหยุดทำการของบริษัทจัดการเป็นกรณีพิเศษ บริษัทจัดการจะหยุดรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนสำหรับวันดังกล่าว และจะประกาศแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนถึงวันหยุดทำการเป็นกรณีพิเศษนั้น โดยจะปิดประกาศไว้ที่ทำการของบริษัทจัดการ ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน (ถ้ามี) และ/หรือ ประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

### 13. การหยุดรับคำสั่งชื่อหรือขายคืนหน่วยลงทุน (ตามส.น.87/2558 ข้อ 30)

- เพื่อคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือในกรณีที่มีความจำเป็นเพื่อรักษาเสถียรภาพทางเศรษฐกิจและการเงินของประเทศไทย หรือเพื่อรักษาเสถียรภาพในระบบตลาดการเงิน บริษัทจัดการจะหยุดรับคำสั่งชื่อ หรือคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งเปลี่ยนหน่วยลงทุนของกองทุนเป็นการชั่วคราวตามระยะเวลาที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศซึ่งไม่เกิน 20 วันทำการติดต่อกัน เว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ขยายระยะเวลาหยุดรับคำสั่งชื่อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนออกไปได้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการแก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ รายละเอียด วิธีการ เงื่อนไข การเสนอขายหน่วยลงทุน และ/หรือการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ หรือผ่านช่องทางอื่นได้ตามความเหมาะสม

### 14. ช่องทางผู้ถือหน่วยลงทุนจะทราบข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

- ท่านสามารถติดตามข้อมูลกองทุนเกี่ยวกับ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ กำหนดทุกวันทำการได้ภายในวันทำการถัดไป
- ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ อย่างไรก็ตามในกรณีที่ไม่สามารถประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ให้บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิประกาศทางช่องทางอื่นแทน อาทิ หนังสือพิมพ์รายวัน หรือระบบเผยแพร่ข้อมูลมูลค่าหน่วยลงทุนที่จัดขึ้นโดยสมาคม (NAV Center) และจะประกาศในช่องทางดังกล่าวข้างต้นทันทีโดยไม่ชักช้า  
ศึกษารายละเอียดวิธีการคำนวณ กำหนดเวลาในการคำนวณและการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาหน่วยลงทุน หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินการในกรณีที่มูลค่าหน่วยลงทุนไม่ถูกต้องเพิ่มเติมในภาคผนวก 3 แนบท้าย

### 15. ช่องทางที่ผู้ลงทุนสามารถทราบข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมนี้

- ติดต่อได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด โทรศัพท์ 0-2686-9500 หรือ 0-2686-9595 หรือทางโทรศัพท์ 0-2657-3166  
Website: [www.principal.th](http://www.principal.th)

## ปัจจัยความเสี่ยงของกองทุนรวม

## 1. ระดับความเสี่ยงของกองทุน

## กองทุนมีความเสี่ยงระดับ 6



2. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (Business Risk) และความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ร้าว หรือผลตอบแทนของตราสารอาจเปลี่ยนแปลงขึ้นลงจากปัจจัยภายในและภายนอกของผู้ออกตราสาร เช่น ผลการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร การบริหารจัดการ ภาวะธุรกิจและอุตสาหกรรม เป็นต้น รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถจ่ายคืนเงินต้น และหรือดอกเบี้ยได้ ทั้งนี้หากเป็นพันธบัตรรับ nal จะไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

**โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง:** เกิดจากปัจจัยพื้นฐานทางธุรกิจ ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสารนั้น ในกรณีที่บริษัทประสบภาวะที่ไม่สามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติหรือประสบภาวะขาดทุน จะส่งผลให้มูลค่าดูติธรรมของตราสารลดต่ำลง ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น: ผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับการชาระคืนเงินได้ตามจำนวนที่คาดหวังไว้ รวมถึงอาจสูญเสียเงินลงทุนได้ แนวทางการบริหารความเสี่ยง บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และประเมินคุณภาพของตราสารก่อนการลงทุน โดยการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยที่มีผลกระทบ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง ภาระการลงทุน ภาวะอุตสาหกรรม รวมทั้งปัจจัยพื้นฐานของตราสาร เพื่อให้มั่นใจในคุณภาพของตราสารที่กองทุนจะพิจารณาลงทุน และบริษัทจัดการจะติดตามผลประกอบการและฐานะการเงินของบริษัทผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ วิธีการและความถี่ในการวิเคราะห์ของตราสารจะแตกต่างกันไปตามลักษณะและคุณภาพของตราสาร โดยบริษัทจัดการจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของแต่ละกองทุน

### 3. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาราสาร (Market Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ราคา หรือผลตอบแทนของตราสารปรับตัวขึ้นลง เนื่องจากความผันผวนของปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมือง ภาวะตลาดเงิน ตลาดทุน อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น

**โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง :** อาจเกิดจากความผันผวนของปัจจัยทางเศรษฐกิจหรือภาวะตลาด เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะอุตสาหกรรม การเมือง ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน สภาพคล่องในตลาดเงิน อัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน เป็นต้น

ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น: อาจส่งผลกระทบต่อราคาของตราสารที่กองทุนลงทุนไว้ และส่งผลให้มูลค่าหน่วยลงทุนมีความผันผวน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง บริษัทจัดการจะพิจารณากระจายการลงทุนในตราสารต่าง ๆ เพื่อกำหนดสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม และลดความเสี่ยงกับนโยบายการลงทุนของแต่ละกองทุน โดยคัดเลือกตราสารที่นำเสนอเจลลงทุน ตามปัจจัยพื้นฐานและศักยภาพของผู้ออกตราสาร โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง และภาวะตลาดเงินและตลาดทุนซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในตราสาร ดังกล่าว

#### 4. ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (Liquidity Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ผู้ลงทุนอาจไม่สามารถขายตราสารที่ลงทุนไว้ได้ หรือขายตราสารได้แต่ไม่ได้ตามราคาหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง: อาจมีการซื้อขายเปลี่ยนมือของหลักทรัพย์มีจำนวนครั้งและปริมาณน้อย

ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น: กองทุนอาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถขายหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนไว้หรือขายในราคาที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้ผู้ลงทุนอาจขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ในราคาราหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง บริษัทจัดการจะพิจารณาลงทุนโดยคำนึงถึงสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือของตราสารประเภทต่างๆ ก่อนการตัดสินใจลงทุน และติดตามการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อกำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารให้เหมาะสมกับผลตอบแทน

และความเสี่ยงที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของแต่ละกองทุน

##### 5. ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยในตลาดมีการปรับตัวผันผวนอันเป็นผลมาจากการปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีผลให้ราคาของตราสารหนี้ปรับตัวผันผวนขึ้นลงด้วย

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง: ขึ้นอยู่กับปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ นโยบายเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศ

ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น: เมื่ออัตราดอกเบี้ยในตลาดมีการปรับเพิ่มขึ้น จะส่งผลให้ราคาของตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนปรับลดลง และทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนลดลงด้วย

แนวทางการบริหารความเสี่ยง บริษัทจัดการมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการวิเคราะห์ปัจจัยที่เกี่ยวข้อง หรือที่มีผลกระทบ เช่น แนวโน้มเศรษฐกิจ นโยบายรัฐบาล นโยบายการเงินการคลัง สภาพคล่องในระบบ เป็นต้น เพื่อคาดการณ์แนวโน้ม การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย และใช้ประกอบการการตัดสินใจลงทุนในตราสาร โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของแต่ละกองทุนและแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่คาดการณ์ไว้

## เครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวม

กองทุนมีเครื่องมือการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวม ดังนี้

### 1. เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องของกองทุนรวม

- เครื่องมือการกำหนดให้ผู้ลงทุนเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

การปรับมูลค่าทรัพย์สินสูตรด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (swing pricing) :

กองทุนรวมทั่วไป

อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ : 2.00 ของมูลค่าหน่วยลงทุน

ด้วยวิธีปฏิบัติ : Full swing pricing , Partial swing pricing

รายละเอียดเพิ่มเติม :

- บริษัทจัดการจะกำหนดอัตรา swing factor สูงสุดไม่เกินร้อยละ 2.00 ของมูลค่าหน่วยลงทุน และบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกใช้ Swing Pricing ที่เป็น Full Swing Pricing หรือ Partial Swing Pricing ตามดุลพินิจของบริษัทจัดการ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ
- swing factor มีหลักการในการพิจารณาเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทจัดการกำหนด ซึ่งบริษัทจัดการกำหนดอาจพิจารณาใช้ข้อมูล ประมาณการภายใต้ข้อเท็จจริงที่มีอยู่และหรือสมมติฐานและหรือการประเมินจากปัจจัยที่เกี่ยวข้องเท่าที่สามารถทำได้เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ภายในเวลาและเงื่อนไข ณ ขณะนั้น ๆ โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายจากการซื้อขายทรัพย์สิน ความผันผวนในตลาดซื้อขายทรัพย์สิน ภาวะสภาพคล่องของตลาดทรัพย์สินที่ลดลงจากปกติ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการรักษาสัดส่วน การลงทุน ต้นทุนและค่าใช้จ่ายการทำธุกรรม REPO เพื่อเสริมสภาพคล่องรองรับธุกรรมขนาดใหญ่ (ถ้ามี) ภาษีและหักภาษีแล้วแต่กรณี ที่เกี่ยวข้อง หรือต้นทุนและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ที่ระบบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุน เป็นต้น
- Swing Thresholds มีหลักการในการพิจารณาเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทจัดการกำหนด โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ ข้อมูลประมาณการภายใต้ข้อเท็จจริงที่มีอยู่และหรือสมมติฐานและหรือการประเมินจากปัจจัยที่เกี่ยวข้องเท่าที่สามารถทำได้เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ภายในเวลาและเงื่อนไข ณ ขณะนั้น ๆ โดยคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่องของกองทุนรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พอร์ตการลงทุน นโยบายการลงทุน สภาวะตลาดของทรัพย์สินที่ลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ที่ระบบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุน เป็นต้น
- ณ ขณะใดขณะหนึ่ง บริษัทจัดการ จะไม่ใช้ Swing Pricing พร้อมกับ Anti-dilution levies – ADL (ถ้ามี) แต่สามารถใช้ร่วมกับเครื่องมือ ในการบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องอื่นได้โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ
- ในการณ์ที่เป็นรายการในรูปแบบ omnibus account บริษัทจะดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับจากผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนเท่าที่สามารถทำได้ (best effort) ภายใต้สถานการณ์และข้อจำกัดในขณะนั้น

### ข้อสงวนสิทธิ์

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำข้อมูลของหน่วยลงทุนทุกชนิด (ถ้ามี) มาใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การการใช้เครื่องมือ Swing Pricing ในวันทำการนั้น
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปรับเพิ่มหรือลดอัตรา swing factor ที่เก็บจริงได้ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ซึ่งจะปรับเพิ่มไม่เกิน อัตราสูงสุดที่ระบุไว้ในโครงการ
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำค่าซื้อหน่วยลงทุนที่ชำระเงินด้วยเช็คร่วมเข้าเป็นยอดซื้อหน่วยลงทุนในวันทำการที่มีการใช้เครื่องมือ swing pricing และบริษัทจัดการจะนำยอดซื้อหน่วยลงทุนดังกล่าวไปใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องการใช้ เครื่องมือ swing pricing ในวันทำการนั้น ทั้งนี้บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่เปลี่ยนแปลงการดำเนินการใด ๆ ที่ได้ดำเนินการหรือ ตัดสินใจไปแล้วที่เกี่ยวข้องกับการใช้เครื่องมือ swing pricing ในวันทำการนั้น แม้หากภายหลังปรากฏว่าเช็คค่าซื้อหน่วยลงทุนทั้งหมด หรือบางส่วนของวันทำการนั้นไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้และรายการซื้อหน่วยลงทุนที่ชำระด้วยเช็คที่เรียกเก็บไม่ได้นั้น ไม่ได้รับการ จัดสรรหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นไปตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการ

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงแนวทางดำเนินการระหว่างการใช้เครื่องมือ โดยจะยังคงเป็นไปตามที่สานักงาน ก.ล.ต. และ หรือสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและหรือหน่วยงานที่มีอำนาจอื่นกำหนดให้บริษัทจัดการดำเนินการได้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ไม่ใช้เครื่องมือ swing pricing ดังกล่าวในกรณีที่พิจารณาแล้วว่าคำสั่งซื้อ-ขาย-สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องของกองทุนรวมอย่างมีนัยสำคัญ และ/หรืออาจใช้ร่วมกับเครื่องมือในการบริหารสภาพคล่องอื่นๆ แล้วแต่กรณี โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ

#### การพิจารณาใช้เครื่องมือ

- บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Swing Pricing ที่แตกต่างกันได้ในแต่ละวันทำการ ที่มีการใช้เครื่องมือนี้โดยเป็นไปตามดุลยพินิจของบริษัท จัดการ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของกองทุนและความสม ila ทางปฏิบัติเป็นสำคัญ
- ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาใช้ partial swing pricing จะเป็นการใช้เฉพาะวันทำการซื้อขายได้ที่สัดส่วนของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุน สุทธิของกองทุน เทียบกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิทั้งหมดของกองทุน มีค่าเกินกว่า swing threshold ที่บริษัทจัดการกำหนด โดยที่มูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุนสุทธิของกองทุน คำนวณจากมูลค่าการซื้อหน่วยลงทุน (subscription) บวกมูลค่าการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า (switch in) หักด้วยมูลค่าการขายคืนหน่วยลงทุน (redemption) และหักด้วยมูลค่าการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก (switch out) ทั้งนี้ รายละเอียดวิธีการคำนวนเป็นไปตามวิธีที่บริษัทจัดการกำหนด

#### 2. การกำหนดเงื่อนไขหรือข้อจำกัดในการรับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน

##### 2.1 ระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (notice period) :

กองทุนรวมทั่วไป

เมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนต้องการไถ่ถอนหน่วยลงทุนมูลค่าเกินกว่า : 5.00 % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

จะต้องแจ้งบริษัทจัดการล่วงหน้าเป็นเวลา : 5 วันทำการ

รายละเอียดเพิ่มเติม :

- ในกรณีที่เป็นรายการในรูปแบบ omnibus account บริษัทจะดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับจากผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนเท่าที่สามารถทำได้ (best effort) ภายใต้สถานการณ์และข้อจำกัดในขณะนั้น

#### ข้อสงวนสิทธิ์

- ในกรณีที่มีการใช้ Notice period และมีเหตุที่ทำให้ต้องใช้เครื่องมืออื่นด้วย บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปฏิบัติกับคำสั่งที่ได้จาก Notice period นั้นเช่นเดียวกับคำสั่งที่ได้ตามปกติในวันที่ทำการซื้อขาย ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Notice period ร่วมกับเครื่องมืออื่น ได้แก่ Swing pricing, Redemption Gate, Side pocket, Suspension of Dealings และหรือเครื่องมืออื่นๆ หรืออาจไม่ใช้เครื่องมือ Notice period ดังกล่าว

ในกรณีที่พิจารณาแล้วว่าคำสั่งซื้อ-ขาย-สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องของกองทุนรวมอย่างมีนัยสำคัญ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปรับเพิ่มหรือลด Notice period ได้ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ซึ่งจะปรับเพิ่มไม่เกิน Notice period สูงสุดที่กำหนดไว้ในโครงการ โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการและในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมหรือผ่านทางช่องทางอื่นที่บริษัทจัดการกำหนด

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำข้อมูลของหน่วยลงทุนทุกชนิด (ถ้ามี) มาใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องการใช้เครื่องมือ Notice period ในวันทำการนั้น

#### การพิจารณาใช้เครื่องมือ

- บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Notice period ที่แตกต่างกันได้ในแต่ละวันทำการที่มีการใช้เครื่องมือนี้โดยเป็นไปตามดุลยพินิจของบริษัท จัดการ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของกองทุนและความสม ila ทางปฏิบัติเป็นสำคัญ
- บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้และกำหนดระยะเวลา Notice period โดยมีหลักการในการพิจารณาเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัท จัดการกำหนด โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ ข้อมูลประมาณการภายในได้ข้อเท็จจริงที่มีอยู่ และหรือสมมติฐานและหรือการประเมินจากบัญชีที่เกี่ยวข้องเท่าที่สามารถทำได้เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ภายในเวลาและเงื่อนไข ณ ขณะนั้นๆ โดยคำนึงถึงบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่องของกองทุนรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารนาบัญชีต่างๆ ที่

เกี่ยวข้องได้แก่ พอร์ตการลงทุน นโยบายการลงทุน สภาวะตลาดของทรัพย์สินที่ลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ที่กระทบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุน เป็นต้น

## 2.2 เพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (redemption gate) :

กองทุนรวมทั่วไป

เพดานการขายคืนหน่วยลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ : 10.00 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

โดยบริษัทจัดการจะใช้เพดานการขายคืนหน่วยลงทุนไม่เกิน : 7 วันทำการ

ในทุกรอบเวลา : 30 วัน

รายละเอียดเพิ่มเติม :

- บริษัทจัดการจะทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (redemption) และสับเปลี่ยนออก (switch out) ไม่เกินRedemption Gate ตามราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีที่กองทุนมีสภาพคล่องเพียงพอ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเกินกว่า Redemption Gate ที่ประกาดไว้
- ในกรณีที่บริษัทจัดการกำหนดเงื่อนไขเพื่อบริษัทสถานการณ์ที่ไม่ปกติด้วย Gate threshold ในกรณีดังกล่าว Redemption Gate จะใช้เฉพาะวันทำการซื้อขายใดที่ สัดส่วนของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุนสุทธิของกองทุนเทียบกับ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิทั้งหมดของกองทุน มีค่าเท่ากับหรือมากกว่า Gate threshold ที่บริษัทจัดการกำหนด โดยที่ มูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุนสุทธิของกองทุน คำนวณจาก มูลค่าการซื้อหน่วยลงทุน (subscription) บวก มูลค่าการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า (switch in) หักด้วยมูลค่าการขายคืนหน่วยลงทุน (redemption) และหักด้วยมูลค่าการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก (switch out)
- บริษัทจัดการจะพิจารณากำหนดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตาม Redemption Gate โดยการเฉลี่ยตามสัดส่วน (pro-rata basis) ของ คำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออก ณ วันที่ใช้ Redemption Gate ดังนั้น ผู้ถือหน่วยลงทุนอาจไม่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน และมูลค่าหน่วยลงทุนทั้งจำนวน ในวันที่ส่งคำสั่งขายคืนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนนั้น รวมทั้งอาจไม่ได้รับเงินค่าขายคืนทั้งจำนวน ภายใต้ระยะเวลาที่กำหนดไว้ สำหรับคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกส่วนที่เหลือ บริษัทจัดการจะนำไปทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนถัดไป รวมกับคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกใหม่ตามสัดส่วน (pro-rata basis) โดยไม่มีการจัดลำดับก่อน-หลังของคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยปัจจุบันบริษัทจัดการยังไม่เปิดให้มีการยกเลิกคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกจากผู้ถือหน่วยลงทุนที่ส่งคำสั่งมาแล้วในวันที่มีการใช้ Redemption Gate ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม หากเมื่อบริษัทจัดการมีระบบงานสำหรับรองรับการจัดการกรณีเปิดให้มีการยกเลิกคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออก บริษัทจัดการอาจเปิดให้มีการยกเลิกคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกส่วนที่เหลือได้ ซึ่งจะเป็นไปตามเงื่อนไขและวิธีการที่บริษัทจัดการกำหนด ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนการดำเนินการดังกล่าว
- บริษัทจัดการอาจพิจารณากำหนด Redemption Gate และ gate period ในแต่ละครั้งแตกต่างกันได้ แต่ Redemption Gate จะไม่ต่ำกว่า Redemption Gate ขั้นต่ำ และ gate period จะไม่มากกว่าระดับเพเดานที่ระบุไว้ในโครงการ
- บริษัทจัดการจะทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออก ไม่เกิน Redemption Gate ตามราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีที่กองทุนมีสภาพคล่องเพียงพอ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเกินกว่า Redemption Gate ที่ประกากไว้
- บริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบเมื่อมีการใช้ Redemption gate โดยเฝ้าระวัง
- ในกรณีที่มีการใช้เครื่องมือ Redemption Gate นี้ บริษัทจัดการอาจใช้ร่วมกับเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องอื่นได้โดยข้อจำกัดดุลยพินิจของบริษัทจัดการ
- ในกรณีที่เป็นรายการในรูปแบบ omnibus account บริษัทจะดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับจากผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนเท่าที่สามารถทำได้ (best effort) ภายใต้สถานการณ์และข้อจำกัดในขณะนั้น

### ข้อสงวนสิทธิ์

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ปรับเพิ่มหรือลดอัตรา Gate threshold รวมถึงเปลี่ยนแปลง gate period ได้ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการ โดยจะปรับลดไม่ต่ำกว่า Redemption Gate ขั้นต่ำที่ระบุในโครงการ และไม่เกิน Gate period สูงสุด ที่ระบุในโครงการ ทั้งนี้ รายละเอียด

## วิธีการคำนวณเป็นไปตามวิธีที่บริษัทจัดการกำหนด

2. บริษัทจัดการของงานสิทธิ์ที่จะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเกินกว่า Redemption Gate ที่ประกาศใช้
3. บริษัทจัดการของงานสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงแนวทางดำเนินการระหว่างการทำ Redemption Gate ได้แก่การยกเลิก Redemption Gate ก่อนระยะเวลาที่กำหนด การใช้เครื่องมืออื่นแทน Redemption Gate เป็นต้น (ถ้ามี) ทั้งนี้ ในการนี้ที่ไม่สามารถชำระค่านายคืนหน่วยลงทุนในส่วนที่เหลือได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณายกเลิกคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนทั้งหมดที่ค้างอยู่ในรายการ และแจ้งผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ถูกยกเลิกคำสั่งโดยไม่ซักച้า
4. บริษัทจัดการของงานสิทธิ์ที่จะนำข้อมูลของหน่วยลงทุนทุกชนิด (ถ้ามี) มาใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การใช้เครื่องมือ Redemption Gate ในวันทำการนั้น
5. บริษัทจัดการของงานสิทธิ์ไม่ใช้เครื่องมือ Redemption Gate ดังกล่าวในกรณีที่พิจารณาแล้วว่าคำสั่งซื้อ-ขาย-สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องของกองทุนรวมอย่างมีนัยสำคัญ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ

### การพิจารณาใช้เครื่องมือ

1. บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Redemption Gate ที่แตกต่างกันในแต่ละวันทำการที่มีการใช้เครื่องมือนี้โดยเป็นไปตามดุลยพินิจของบริษัท จัดการ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของกองทุนและความเหมาะสมในทางปฏิบัติเป็นสำคัญ
2. บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Redemption Gate เฉพาะกรณีที่เกิดสถานการณ์ไม่ปกติ หรือประเมินว่าสถานการณ์อาจจะไม่ปกติ โดย บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขเพื่อบ่งชี้สถานการณ์ที่ไม่ปกติด้วย Gate threshold ได้ โดยคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่อง ของกองทุนรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ มีความผันผวนในตลาดซื้อขายทรัพย์สิน สภาพคล่องของตลาดทรัพย์สินลดลงจากภาวะปกติ สภาพคล่องของกองทุนรวมผิดปกติ หรือประเมินว่าสภาพคล่องของกองทุนจะไม่ สอดคล้องกับปริมาณการได้ถอนของกองทุนรวม เกิดการได้ถอนผิดปกติ เกิดการได้ถอนมากกว่า Redemption Gate ที่กำหนดไว้ หรือ ปัจจัยอื่น ๆ ที่นอกเหนือจากการควบคุมของบริษัทจัดการ รวมถึงบังจัยอื่นๆ ที่กระทบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุน เป็น ต้น
3. การดำเนินการในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้ตามสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้ หรือตราสารที่ลงทุนประสบปัญหาขาดสภาพคล่อง หรือไม่สามารถจำหน่ายได้ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล (side pocket)

รายละเอียดเพิ่มเติม: บริษัทจัดการกองทุนรวมจะปฏิบัติตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายร้อย และกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนสถาบัน

4. การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งที่รับไว้หรือจะหยุดรับคำสั่งซื้อขายหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน (suspension of dealings)

บริษัทจัดการกองทุนรวมสามารถดำเนินการได้สูงสุดไม่เกิน (วันทำการ) : 1

เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันเวลาดังกล่าวจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทจัดการกองทุนรวมพิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและ สมเหตุสมผลว่า จำเป็นต้องระงับการซื้อขายหน่วยลงทุนโดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ กรณีเกิดเหตุตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

บริษัทจัดการกองทุนรวมจะไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งที่รับไว้แล้วหรือจะหยุดรับคำสั่งซื้อขายคืนหน่วยลงทุน (suspension of dealings) ได้ด้วยเหตุอื่นใดดังต่อไปนี้ ซึ่งไม่เกินกว่ากรณีที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด

1. เป็นการไม่ขายหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อขายคืนหน่วยลงทุนที่รับไว้แล้ว หรือเป็นการหยุดรับคำสั่งซื้อขายคืนหน่วยลงทุนเฉพาะราย เนื่องจาก ประภัยข้อเท็จจริงดังนี้

- (ก) บริษัทจัดการกองทุนรวมมีเหตุอันควรสงสัยว่าผู้ลงทุนรายนั้น ๆ มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
  - (1) การกระทำที่เป็นความผิดมูลฐานหรือความผิดฐานฟอกเงินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินไม่ว่าจะเป็นกฎหมายไทย หรือกฎหมายต่างประเทศ
  - (2) การให้การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

- (3) การกระทำที่เป็นการปฏิบัติตามคำสั่งเกี่ยวกับการยืดหรืออายัดทรัพย์สินโดยบุคคลผู้มีอำนาจตามกฎหมาย
- (ข) บริษัทจัดการกองทุนรวมไม่สามารถดำเนินการรักษาลูกค้า และตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าได้ในสาระสำคัญ
2. อัญญิโนระหว่างดำเนินการเปลี่ยนให้บริษัทจัดการกองทุนรวมรายอื่นเข้าบริหารจัดการกองทุนรวมภายใต้การจัดการของตนอันเนื่องมาจากการที่บริษัทจัดการกองทุนรวมรายเดิมไม่สามารถดำรงความเพียงพอของเงินกองทุนได้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการตั้งเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งให้กระทำได้ไม่เกิน 3 วันทำการ
3. อัญญิโนระหว่างดำเนินการเพื่อเลิกกองทุนรวม ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงซึ่งบริษัทจัดการกองทุนรวมพิจารณาแล้วมีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าจะมีการขายคืนหน่วยลงทุน ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังต่อไปนี้ และการเลิกกองทุนรวมจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม
- (ก) มีการขายคืนหน่วยลงทุนสุทธิ ณ วันใดวันหนึ่งเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
- (ข) มียอดรวมการขายคืนหน่วยลงทุนสุทธิในช่วงระยะเวลา 5 วันทำการ ซึ่อขายหน่วยลงทุนได้ติดต่อกันคิดเป็นจำนวนเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ทั้งนี้ กรณีที่เป็นกองทุนรวมที่มีกำหนดระยะเวลาการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นช่วง (interval fund) การพิจารณาระยะเวลาการขายคืนหน่วยลงทุน ให้พิจารณาจากเฉพาะในช่วงระยะเวลาเดียวกัน ซึ่งกองทุนรวมเปิดให้รับซื้อคืนหน่วยลงทุนเท่านั้น
- ทั้งนี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมจะไม่ดำเนินการตามข้อ 3 วรรคหนึ่ง หากบริษัทจัดการกองทุนรวมพิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าการเลิกกองทุนรวมจะไม่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยลงทุนที่เหลืออยู่เนื่องจากกองทุนรวมยังคงมีทรัพย์สินคงเหลือ ที่มีคุณภาพและมีสภาพคล่องอย่างเพียงพอ และผู้ถือหน่วยลงทุนที่เหลืออยู่จะไม่ได้รับผลกระทบจากการขายคืนนั้น

## สิทธิและข้อจำกัดของผู้ถือหน่วยลงทุน

### 1. การออกและส่งมอบหลักฐานแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน

มีบริษัทจัดการจะออกหนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุน โดยนายทะเบียนจะออกและจัดส่งหนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับตั้งแต่วันถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน บริษัทจัดการและนายทะเบียนของส่วนสิทธิที่จะเปลี่ยนรูปแบบของเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนจากหนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุน เป็นสมุดบัญชีแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน หรือรูปแบบอื่นที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุมัติ โดยบริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดที่เกี่ยวข้องที่ทำรายการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง

### 2. เงื่อนไขที่ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่อาจถูกจำกัดสิทธิ

ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่อาจถูกจำกัดสิทธิ ดังนี้

- กรณีผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวม บริษัทจัดการจะไม่นับคะแนนเสียงส่วนที่เกินกว่า 1 ใน 3 เว้นแต่กรณีที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนชนิดดังกล่าวมีผู้ถือหน่วยลงทุนเพียงรายเดียวจะนับคะแนนเสียงของผู้ถือหน่วยลงทุนดังกล่าวได้เต็มตามจำนวนที่ถืออยู่

### 3. วิธีการโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดการโอนหน่วยลงทุน

#### 1) หน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (class T)

ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งให้บริษัทจัดการกองทุนรวมโอนย้ายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหันระยะเวลาชนิดมีสิทธิประโยชน์ภาษีไปยังกองทุนรวมหันระยะเวลาอื่น บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องโอนเงินลงทุนในหน่วยลงทุนพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับคำสั่งจากผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (class A)

บริษัทจัดการหรือนายทะเบียนหน่วยลงทุนของส่วนสิทธิที่จะปฏิเสธการโอนหน่วยลงทุนในกรณีที่การถือหน่วยลงทุนของบุคคลใดหรือกลุ่มนบุคคลใดเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ในกรณีการโอนหน่วยลงทุนผู้ถือหน่วยลงทุนต้องติดต่อบริษัทจัดการโดยตรงพร้อมการชำระเงินตามที่บริษัทจัดการกำหนด

### 4. ช่องทางและวิธีการที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของบลจ. ในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่กองทุนรวมลงทุน

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียง และการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัทจัดการได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ([www.principal.th](http://www.principal.th))

### 5. ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียงที่มีแนวโน้มว่าอาจจะเกิดขึ้น

- ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง

### 6. ช่องทางและวิธีการร้องเรียนของผู้ลงทุน

สามารถร้องเรียนได้ที่

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด ที่ส่วนกำกับและดูแลการปฏิบัติงาน ที่อยู่ 44 อาคาร ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 0-2686-9500 หรือ 0-2686-9508 หรือ 0-2686-9513 หรือทางโทรศัพท์ 0-2657-3166

### 7. การระงับข้อพิพาทโดยกระบวนการอนุญาโตตุลาการ ตลอดจนวิธีเข้าสู่กระบวนการตั้งกล่าวของกองทุนรวม

ไม่มี

### 8. กฎหมายเพื่อการวางแผนทรัพย์สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนทุกรายที่ไม่มีกฎหมายในประเทศไทย

ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่มีกฎหมายในประเทศไทยและไม่ได้แจ้งไว้เป็นอย่างอื่น บริษัทจัดการจะอ้างอิงที่อยู่ของบริษัทจัดการเป็นกฎหมายเพื่อการวางแผนทรัพย์ในกรณีที่ต้องมีการวางแผนทรัพย์

### 9. ข้อกำหนดเกี่ยวกับ FATCA และกฎหมายภาษีต่างประเทศในลักษณะเดียวกัน

- ในปี พ.ศ. 2553 ประเทศไทยออกกฎหมายที่เรียกว่า Foreign Account Tax Compliance Act (ซึ่งต่อไปจะเรียกว่า FATCA) โดยมีผลบังคับใช้วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 กฎหมายฉบับดังกล่าวกำหนดให้สถาบันการเงินที่ไม่ใช้สัญชาติเมริกันนอกประเทศกองทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นระยะยาว

สหรัฐอเมริกา (Foreign Financial Institution หรือ FFI) รายงานข้อมูลเกี่ยวกับบัญชีของบุคคลที่อยู่ในบังคับต้องเสียภาษีให้กับประเทศสหรัฐอเมริกา (ซึ่งรวมถึงบุคคลสาธารณะ/นิติบุคคล สัญชาติอเมริกัน ผู้ซึ่งมีกิจกรรมที่อยู่ภาระในสหรัฐอเมริกา และผู้ซึ่งมีกิจกรรมที่อยู่ทางภาษีในสหรัฐอเมริกา) ซึ่งเปิดหรือมีไว้กับ FFI นั้น นอกจากนี้ยังประกอบด้วยว่าในปัจจุบันมีรัฐบาลในหลายประเทศกำลังดำเนินการออกกฎหมายที่มีข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ในลักษณะที่คล้ายคลึงกับ FATCA (ซึ่งต่อไปจะเรียกว่า “กฎหมายดังกล่าว” หรือ “กฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง”)

กองทุนรวมและบริษัทจัดการถือว่าเป็น FFI ตามบทนิยามของ FATCA ซึ่งถูกกำหนดให้ต้องเข้าผูกพันตนกับหน่วยงานสรรพากรของประเทศสหรัฐอเมริกาโดยมีหน้าที่ต้องรายงานข้อมูลและธุรกรรมทางการเงินของบุคคลสัญชาติอเมริกันและบุคคลที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ที่ FATCA กำหนด หน้าที่ในการตรวจสอบข้อมูลลูกค้า เพื่อหาความสัมพันธ์ของลูกค้ากับประเทศสหรัฐอเมริกา และรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดให้ลูกค้าบางประเภทต้องจัดทำเอกสารยืนยันตนตามหลักเกณฑ์ของ FATCA เป็นต้น

ภายใต้ข้อกำหนดของ FATCA หากกองทุนรวมได้มีเข้าผูกพันตนเพื่อปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ FATCA (กล่าวคือ มีสถานะเป็น Non-Participating Foreign Financial Institution หรือ NPFFI) กองทุนรวมนั้นจะได้รับผลกระทบที่สำคัญในสองกรณี คือ

- (1) ต้องถูกหักเงินในอัตรา 30 % ของเงินที่กองทุนรวมจะได้รับจากการได้ผลประโยชน์หรือเงินจากการขายทรัพย์สินจากการเงินในประเทศสหรัฐอเมริกา (เงินลงทุนทางตรง) ซึ่งจะเริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 เป็นต้นไป และเงินลงทุนทางอ้อมในทรัพย์สินทางการเงินของประเทศไทย (Pass-thru) ซึ่งอาจรวมถึงเงินฝากและเงินลงทุนกับสถาบันการเงินอื่นๆ นอกประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งจะเริ่มต้นตั้งแต่ปี พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป โดย FATCA กำหนดให้สถาบันการเงินของประเทศไทยและ FFI ที่เข้าร่วมผูกพันตนตามข้อกำหนดของ FATCA (ซึ่งรวมถึงธนาคารและสถาบันการเงินในประเทศไทย ผู้รับฝากทรัพย์สิน ผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน) มีหน้าที่ดำเนินการทำเงิน ณ ที่จ่ายดังกล่าวก่อนชำระให้กับกองทุนรวมที่เป็น NPFFI
- (2) ธนาคารและสถาบันการเงินทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศรวมทั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ ผู้รับฝากทรัพย์สิน และผู้สนับสนุนการขาย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่เข้าร่วมผูกพันตนตามข้อกำหนดของ FATCA อาจจะปฏิเสธหรือระงับการทำธุรกรรมทางการเงินหรือยุติความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับกองทุนรวมหรือบริษัทจัดการ ซึ่งอาจทำให้กองทุนรวมไม่สามารถดำเนินการลงทุนต่อไปได้ และ/หรือดำเนินการลงทุนได้อย่างไม่มีประสิทธิภาพ รวมถึงอาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่สามารถทำรายการผ่านทางผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนได้อีกด้วย

เพื่อมให้บริษัทจัดการและกองทุนรวมได้รับผลกระทบในการดำเนินงานรวมทั้งเพื่อเป็นการรักษาประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม บริษัทจัดการและกองทุนรวม (โดยบริษัทจัดการ) จึงเข้าผูกพันตนเพื่อปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้บริษัทจัดการและกองทุนรวมสามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันภายใต้ข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ของกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องได้ บริษัทจัดการและกองทุนรวม (ซึ่งรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของกองทุน เช่น ผู้ดูแลผลประโยชน์ ผู้รับฝากทรัพย์สิน และผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน) จึงขอสงวนสิทธิ์ในการดำเนินการดังนี้

- (1) ร้องขอให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่เข้าร่วมเป็นผลเมื่อของประเทศไทย (หรือเป็นบุคคลตามที่กฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกำหนด) ให้คำยินยอมบริษัทจัดการและกองทุนและตัวแทนในการนำส่งข้อมูล (เช่น ชื่อ ที่อยู่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษีของสหรัฐอเมริกา จำนวนและมูลค่าหน่วยลงทุนคงเหลือ จำนวนเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนหรือเงินบันดาลที่ได้รับ เป็นต้น) ที่มีอยู่ในบัญชีทั้งหมดของผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นกับบริษัทจัดการ ให้กับหน่วยงานของรัฐทั้งในและต่างประเทศ ตามข้อกำหนดของกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง
- (2) ร้องขอให้ผู้ถือหน่วยลงทุนนำส่งข้อมูล เอกสาร และ/หรือคำยินยอม เพิ่มเติม เพื่อยืนยันหรือพิสูจน์ทราบความเกี่ยวข้องกับประเทศไทย สหรัฐอเมริกา เช่น หนังสือแสดงการเสียสิทธิในสัญชาติอเมริกันหรือการให้ข้อมูลตามหัวข้อที่กำหนดไว้ในแบบฟอร์มของหน่วยงานสรรพากรของประเทศไทย สหรัฐอเมริกา หรือการแจ้งปรับปรุงข้อมูลเมื่อข้อมูลที่เคยให้ไว้มีการเปลี่ยนแปลง เป็นต้น รวมถึงนำส่งหลักฐานเพื่อยืนยันการเข้าร่วมใน FATCA หรือกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง (ในกรณีที่เป็นลูกค้าสถาบันการเงิน) ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของกฎหมายดังกล่าว

(3) ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง

เพื่อเป็นการป้องกันและลดผลกระทบที่จะเกิดต่อกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม รวมทั้งเพื่อให้กองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวมได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นหากมีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องข้างต้น ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนปฏิเสธการดำเนินการหรือไม่แสดงเจตนาตอบรับภายในระยะเวลาที่บริษัทจัดการกำหนด บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการดำเนินการ

อย่างได้อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้ตามความจำเป็นและความเหมาะสม โดยถือว่าผู้ถือหุ้นดังกล่าวรับทราบการดำเนินการตามที่บริษัทจัดการแล้วนี้แล้ว และ/หรือได้ดำเนินการตามข้อตกลงที่ได้ระบุไว้ในคำขอเปิดบัญชี

- (1) ไม่รับคำสั่งซื้อ/ สับเปลี่ยน/ โอน หุ้นดังกล่าว
  - (2) ระงับหรือหยุดให้บริการ และดำเนินการคืนเงินลงทุนตามมูลค่าหุ้นดังกล่าว
  - (3) ดำเนินการหักเงิน ณ ที่จ่ายจากรายได้เงินลงทุน เงินปันผลและ/หรือเงินที่ชำระค่าขายคืนหุ้นของผู้ถือหุ้นดังกล่าว
  - (4) ดำเนินการอื่นใดอันเป็นการป้องกันหรือลดผลกระทบ หรือทำให้กองทุนหรือผู้ถือหุ้นดังกล่าวโดยรวมได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้น หากมีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ต้องไม่ขัดกับกฎหมายของประเทศไทย
- การดำเนินการดังกล่าวถือเป็นความจำเป็น และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของกองทุนโดยรวม เพาะเป็นการกระทำเพื่อหลีกเลี่ยงภัยให้บริษัทจัดการและกองทุนมีการดำเนินการที่ไม่สอดคล้องข้อนับคับของ FATCA และกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องอันจะทำให้กองทุนอาจต้องถูกหัก ณ ที่จ่าย หรือถูกปฏิบัติข้อกำหนดตามที่กล่าวแล้วข้างต้น ซึ่งในทางปฏิบัติบริษัทจัดการจะเลือกดำเนินการเฉพาะผู้ถือหุ้นดังกล่าวที่เข้าข่ายเป็นพลเมืองของประเทศไทยหรือเมริกา (หรือเป็นบุคคลตามที่กฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกำหนด) เท่านั้น

ทั้งนี้ ในการที่กฎหมายไทยมีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดเพื่อรองรับการดำเนินการตามที่บริษัทจัดการได้ส่วนใหญ่ไว้ข้างต้น บริษัทจัดการ (รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง) จะดำเนินการตามข้อกำหนดของกฎหมายภายในประเทศ โดยอาจนำส่งข้อมูลของผู้ถือหุ้นดังกล่าวไปยังหน่วยงาน หรือดำเนินการอื่นใดที่ราชการกำหนด โดยไม่จำเป็นต้องขอต่อผู้ถือหุ้นดังกล่าว

## 10. บริษัทจัดการขอส่วนสิทธิไม่เสนอขายหุ้นดังกล่าว กับ/หรือเพื่อประโยชน์กับ

- พลเมืองสหรัฐอเมริกาหรือผู้มีถิ่นฐานอยู่ในประเทศไทยหรือที่ประเทศสหรัฐอเมริกา (ซึ่งรวมถึงเดินทางของประเทศไทยหรือที่ประเทศสหรัฐอเมริกาครอบครอง) รวมถึงผู้ที่มีหนังสือเดินทางของประเทศไทยหรือผู้ถือ Green Card ที่ออกโดยประเทศไทย
- นิติบุคคล รวมถึงบริษัทหรือห้างหุ้นส่วน เป็นต้น ซึ่งจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไทย รวมถึงสาขาของนิติบุคคลดังกล่าว
- หน่วยงานของรัฐบาลสหรัฐอเมริกาทั้งในและนอกประเทศไทย
- ผู้ลงทุนซึ่งติดต่อหรือรับข้อมูล หรือส่งคำสั่งเกี่ยวกับหุ้นดังกล่าว หรือชำระ/รับชำระเงินเกี่ยวกับหุ้นดังกล่าวในประเทศไทย ทั้งนี้ รวมถึงผู้ลงทุนที่ใช้ตัวแทนหรือผู้จัดการที่ตั้งอยู่ในประเทศไทยในการดำเนินการดังกล่าว
- กองทรัพย์สินของบุคคลและนิติบุคคลดังกล่าว ตาม Bullet 1-4 บริษัทจัดการจึงขอส่วนสิทธิที่จะปฏิเสธหรือระงับการสั่งซื้อ การจัดสรร และ/หรือ การโอนหุ้นดังกล่าว ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับผู้ลงทุนที่มีลักษณะดังกล่าวข้างต้น

## 11. ข้อมูลเพิ่มเติมอื่นๆ

- บริษัทจัดการ อาจมีความจำเป็นที่ต้องเปิดเผยข้อมูลผู้รับผลประโยชน์ (Beneficial Owner) ไปยังบริษัทหลักทรัพย์และ/หรือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในต่างประเทศ โดยอ้างถึงการปฏิบัติตามกฎหมายของต่างประเทศ
- ธุกรรมเพื่อกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (affiliated transaction)  
บริษัทจัดการอาจทำธุกรรมเพื่อกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้องได้ โดยปฏิบัติให้เป็นไปตาม ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่แก้ไขเพิ่มเติมในอนาคต
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (soft commission)
  1. บริษัทจัดการอาจรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าวในการจัดการกองทุนได้ แต่ต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่แก้ไขเพิ่มเติมในอนาคต รวมทั้ง “หลักปฏิบัติในการรับผลตอบแทนที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินจากนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์หรือบริษัทสมาชิกศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อกองทุน (soft dollar)” ที่บริษัทจัดการกำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงลักษณะและประเภทหลักทรัพย์ที่อาจมีไว้ได้ของกองทุนด้วย

- ในกรณีที่บริษัทจัดการมีการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนตาม 1 บริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการรับผลประโยชน์ดังกล่าวไว้ในรายงานรอบปีบัญชี และในกรณีที่เป็นกองทุนเปิดจะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานรอบระยะเวลาหกเดือนด้วย

## ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของกองทุนรวม

### 1. รายชื่อคณะกรรมการ

- |                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| ● คุณจุลีย์ คริสโตเฟอร์ วิเวียน พูล์ | ประธานคณะกรรมการ                            |
| ● คุณช่อง ซอย วัน                    | กรรมการ                                     |
| ● คุณศิรัช อินทร์กำธรชัย             | กรรมการ                                     |
| ● คุณอุเดย์ จาภาราม                  | กรรมการ                                     |
| ● คุณสุรีรัตน์ โล้่าโสแกนกุล         | กรรมการ                                     |
| ● คุณจุมพล สายมาลา                   | กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

### 2. รายชื่อผู้บริหาร

- |                                |   |
|--------------------------------|---|
| ● คุณจุมพล สายมาลา             | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร   |
| ● คุณแบรนดา ชู                 | ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ   |
| ● คุณศุภกร ตุลยธัญ             | ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน   |
| ● คุณต่อ อินทิวัฒน์            | ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาธุรกิจ  |
| ● คุณปาราจาร์ย์ บุณย์ฉัธิ      | รองกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและกองทุนส่วนบุคคล |
| ● คุณพรพรรณ ไพบูลย์วัฒนชัย     | รองกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจรายย่อย                           |
| ● คุณศุภจักษ์ เอินประสาทสุข    | รองกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายกลยุทธ์การลงทุน                              |
| ● คุณศิริวัชร์ อังสุนทรสมุทรดี | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายบริหารความเสี่ยง                         |
| ● คุณวนิดา ดวงพัตร             | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายกำกับการปฏิบัติงาน                       |
| ● คุณสิริราษฎร์ สุวรรณเจษฎา    | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายกฎหมายและเลขานุการบริษัท                 |
| ● คุณสุกัชณีย์ จังรักษ์ลิขิต   | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายพัฒนาและสนับสนุนผลิตภัณฑ์                |
| ● คุณปองกิทย์ สาวัตนาชัย       | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าสายงานนวัตกรรมธุรกิจดิจิทัล                  |
| ● คุณจรัสยา แซ่หลี             | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล                            |

### 3. จำนวนกองทุนรวม และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายในได้การบริหารจัดการของบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567)

- มีกองทุนรวมทั้งหมด 8 รายการ จำนวน 75 กองทุน
- มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายในได้การบริหารจัดการของบริษัท 80,523,916,031.69 บาท

### 4. คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน

- |   |   |
|---|---|
| ● คุณศุภกร ตุลยธัญ, CFA                   | ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน                           |
| ● คุณศิริวัชร์ อังสุนทรสมุทรดี, CFA, CAIA | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายบริหารความเสี่ยง |
| ● คุณวีรบุรุษ หลีลามเมี่ยร                | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณวิทยา เจนจารสโซชีตี, CISA            | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณปุณณิช บุณยรัตน์                     | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณพชร ทิมาสาร, CFA, CAIA, FRM          | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณชาตรี มีชัยเจริญยิ่ง                 | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณสิทธิการ์ย พงษ์พัฒนศักดา, CFA        | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณปัญชรัสมี สิราราตน์สกุล, CFA         | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณสุปรีดี สุวพันธ์, CFA                | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณปฐมพงษ์ เรืองคณารักษ์                | ผู้จัดการกองทุน                                     |
| ● คุณวรพจน์ คุณประสิทธิ์                  | ผู้จัดการกองทุน                                     |

- คุณนันทนัช กิติเฉลิมเกียรติ ผู้จัดการกองทุน
- คุณเต็มเดือน พัฒนจุน ผู้จัดการกองทุน
- คุณภัทรารากรณ์ วงศ์ทวีปกิจ, CFA ผู้จัดการกองทุน
- คุณอมรัตน์ รา拉พรทิพย์ ผู้จัดการกองทุน

#### 5. รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ชื่อ - สกุล	ประวัติการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	หน้าที่และความรับผิดชอบ
คุณศุภกร ตุลยธัญ, CFA	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ และการเงินระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิจิตวิทยาและสาขาวังค์วิทยา (เกียรตินิยม) จาก Washington State University</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน สายงานการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด</li> <li>- Assistant Managing Director - Head of Investment Research &amp; Strategy, บลจ. บัวหลวง จำกัด</li> <li>- Executive Director – Head of Asset Allocation &amp; Fund of Funds, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด</li> <li>- Assistant Vice President - ตราสารทุน ต่างประเทศ, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด</li> <li>- ผู้จัดการกองทุน – การลงทุนตราสารหนี้ไทยและกลยุทธ์การลงทุนตราสารหนี้ในภูมิภาคอาเซียน, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน สแตนดาร์ด (ประเทศไทย) จำกัด</li> <li>- นักเศรษฐศาสตร์ วิจัยและกลยุทธ์เศรษฐศาสตร์มหภาค, บริษัทหลักทรัพย์ กิสโก้ จำกัด</li> </ul>	ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน (CIO)
คุณชาตรี มีชัยเจริญยิ่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท MSC QUANTITATIVE FINANCE LANCASTER UNIVERSITY</li> <li>- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้จัดการกองทุนตราสารทุน ฝ่ายการลงทุนตราสารทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพринซิเพิล จำกัด</li> <li>- ผู้จัดการกองทุนฝ่ายลงทุนต่างประเทศ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด</li> <li>- นักวิจัยฝ่ายการลงทุนตราสารทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด</li> <li>- วานิชธนากร ฝ่ายวิจัยเชิงนิยม ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</li> <li>- นักวิเคราะห์ PORTFOLIO MANAGEMENT ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</li> <li>- นักวิเคราะห์ FPRI ADVISORY CO LTD (ปัจจุบัน คือมูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง)</li> </ul>	ผู้จัดการกองทุน หัวหน้าฝ่ายการลงทุน ตราสารทุน
คุณปุณยนุช บุณยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท Finance มหาวิทยาลัย Lancaster</li> <li>- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้จัดการกองทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด</li> <li>- ผู้ช่วยผู้จัดการกองทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด</li> <li>- นักวิเคราะห์การลงทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด</li> </ul>	ผู้จัดการกองทุนฝ่ายตราสารทุน

ชื่อ - สกุล	ประวัติการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน	หน้าที่และความรับผิดชอบ
คุณสิงหิการย์ พงษ์พัฒนศักดิ์, CFA	- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชา เศรษฐศาสตร์ธุรกิจและการจัดการ (หลักสูตรนานาชาติ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	- ผู้จัดการกองทุน ส่วนตราสารทุน บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด - ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายกองทุนส่วนบุคคล บริษัท หลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายตราสารทุน บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน วรรณ จำกัด - ผู้ช่วยผู้จัดการกองทุน ฝ่ายตราสารทุน บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด - ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ผู้จัดการกองทุนฝ่ายตราสารทุน
คุณสุปรีดิ์ สรุพันธ์, CFA	- ปริญญาโท Investment Management, University of Reading, U.K. - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	- ผู้จัดการกองทุน, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด - ผู้จัดการกองทุน, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เดนาลี เพรสทีจ จำกัด - ผู้ช่วยผู้จัดการกองทุน, บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกิ จำกัด - ผู้ช่วยผู้จัดการกองทุน, บริษัทหลักทรัพย์ พลลิป จำกัด	ผู้จัดการกองทุนฝ่ายตราสารทุน
คุณปฐมพงษ์ เรืองຄณาภรณ์	- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิเคราะห์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	- ผู้จัดการกองทุน ฝ่ายตราสารทุน, บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด, ผู้ช่วยผู้จัดการกองทุน ฝ่ายตราสารทุน (ส.ค. - พ.ย. 2564) - นักวิเคราะห์ ฝ่ายตราสารทุน บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด	ผู้จัดการกองทุนฝ่ายตราสารทุน

## 6. ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

- ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) 0-2626-7777  
หรือตัวแทนสนับสนุนการขายอื่นๆ ที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด แต่งตั้ง

## 7. นายทะเบียนหน่วยลงทุน

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด โทรศัพท์ 0-2686-9595

## 8. ผู้ดูแลผลประโยชน์

- ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) โทร.02-273-2997, 02-470-3207 (มีผลตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)  
นอกจากหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่ตั้ง ผู้ดูแลผลประโยชน์ยังมีหน้าที่ตามกฎหมายในการรักษาประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนด้วย

## 9. รายชื่อผู้สอบบัญชี

- ชื่อ : นายประวิทย์ วิวรรรณธนาณุรัตน์  
 ชื่อ : นายเทอดทอง เทพมังกร  
 ชื่อ : นางสาวชนกุณัช แซ่เต้  
 ชื่อ : นางสาวชุดิมา วงศ์คราพันธ์ชัย  
 ชื่อ : นางสาวรูปักษ์ ลิมสกุล  
 ชื่อ : นางสาวเจียมใจ แสงสี  
 ชื่อ : นายบุญเกشم สารกลิน  
 รายละเอียดเพิ่มเติม (ผู้สอบบัญชี) :

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นระยะยาว

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทร : 02 645 0080

หรือบุคคลอื่นที่ได้รับความเห็นชอบตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ

## ข้อมูลอื่น ๆ

### ตารางสรุปอัตราส่วนการลงทุน

บริษัทจัดการจะลงทุนหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดออกผลโดยวิธีอื่นเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดดังต่อไปนี้ ในกรณีที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศแก้ไขเปลี่ยนแปลงอัตราส่วนการลงทุน บริษัทจัดการจะลงทุนให้เป็นไปตามประกาศที่แก้ไขด้วย

อัตราส่วนการลงทุน			
อัตราส่วนการลงทุนในผู้ออกรหัสหรือคู่สัญญารายได้รายหนึ่ง (Single Entity Limit)			
- การลงทุนในตราสารภาครัฐไทย		ไม่จำกัดอัตราส่วน	
- การลงทุนในหน่วย CIS		ไม่จำกัดอัตราส่วน	
- การลงทุนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก	ลงทุนไม่เกิน	20%	
- การลงทุนในตราสารหนี้ หรือตราสารหนี้กึ่งหนี้กึ่งทุน ที่ผู้ออกรจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย หรือสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย	ลงทุนไม่เกิน	10%	
- ตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทที่จัดตั้งขึ้นไม่ว่าตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ ซึ่งหุ้นของบริษัทดังกล่าวซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงบริษัทที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหุ้นออกจากซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)	รวมกันไม่เกิน	10%	
- ตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทที่จัดตั้งขึ้นไม่ว่าตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ ซึ่งหุ้นของบริษัทดังกล่าวซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงบริษัทที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหุ้นออกจากซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)			
- ธุรกรรม reverse repo, OTC Derivatives ที่คู่สัญญามี Credit rating อยู่ในระดับ Investment grade			
- หน่วย infra หรือหน่วย property มีลักษณะครบถ้วนดังนี้			
1 จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงหน่วยดังกล่าวที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหน่วยดังกล่าวออกจากซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)			
2 เป็นหน่วยของกองทุนที่ไม่ได้มีลักษณะกระจายการลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐาน อสังหาริมทรัพย์ หรือสิทธิการเช่า และแต่กรณี (diversified fund) ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด			
- หน่วย private equity ที่จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
- หน่วย CIS ที่จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
- หน่วย infra หรือหน่วย property ของกองทุนที่มีลักษณะกระจายการลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐาน อสังหาริมทรัพย์ หรือสิทธิการเช่า และแต่กรณี (diversified fund) ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด		ไม่จำกัดอัตราส่วน	
- SIP	รวมกันไม่เกิน	5%	

อัตราส่วนการลงทุน		
อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามกลุ่มกิจการ (Group Limit)		
- การลงทุนในทรัพย์สินของกลุ่มกิจการไดกัลกุํกิจการหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	25%
อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามประเภททรัพย์สิน (Product Limit)		
- การลงทุนในตัวแลกเงิน หรือตัวสัญญาใช้เงินที่มีเงื่อนไขห้ามเปลี่ยนมือ แต่กองทุนได้ดำเนินการให้มีการรับโอนสิทธิ์เรียกร้องในตราสารได้ตามวิธีการที่กฎหมายกำหนด หรือมีเงื่อนไขให้กองทุนสามารถขายคืนผู้ออกราสารได้/ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແ Pang (แต่ไม่รวมถึง ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແ Pang ซึ่งจะหักเบิกนับ TBMA และมีการเสนอขายตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับดูแลทุนว่าด้วยการขออนุญาต และการขออนุญาตให้เสนอขาย ตราสารหนี้ที่ออกใหม่)/เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่มีระยะเวลาการฝากเกิน 12 เดือน / Total SIP	รวมกันไม่เกิน	25%
- การเข้าทำธุกรรมประเภทการซื้อด้วยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo)	ลงทุนไม่เกิน	25%
- การเข้าทำธุกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending)	ลงทุนไม่เกิน	25%
- Total SIP	รวมกันไม่เกิน	15%
- สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives)	ลงทุนไม่เกิน	มูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่จำกัด
- การเข้าทำธุกรรม Derivatives ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง (Hedging)		

อัตราส่วนการลงทุน		
อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามความมีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่ลงทุน (Concentration Limit)		
- หุ้นของบริษัทรายได้รายหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	25%
- ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน ตราสาร Basel III และศุภากของผู้ออกรายได้รายหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	<p>1. 1 ใน 3 ของมูลค่าหนี้สินทางการเงิน (Financial Liability) ของผู้ออกรายนั้น</p> <p>2. กรณีที่เป็นตราสารที่ออกใหม่และมี Credit Rating อยู่ในระดับต่ำกว่าที่สามารถลงทุน (Investment Grade) หรือไม่มี Credit Rating ลงทุนเพื่อกองทุนภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการรายเดียวกับรวมกันไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าการออกรายและเสนอขาย ตราสารดังกล่าวเป็นรายครั้ง เน้นแต่กรณีที่ผู้ออกราสารได้มีการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในลักษณะเป็นโครงการ (Bond Issuance Program) ให้พิจารณาเป็นรายโครงการ</p>
- หน่วย CIS ของกองทุนไดกองทุนหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	<p>- ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย CIS ทั้งหมดของ MF หรือ กองทุน CIS ต่างประเทศ ที่ออกหน่วยนั้น</p> <p>- อัตราข้างต้นไม่ใช้กับการลงทุนดังนี้</p> <p>การลงทุนในหน่วย CIS ของกองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน</p> <p>(1.1) มีขนาดเล็ก</p> <p>(1.2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี</p> <p>(1.3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง</p>

- หน่วย infra ของกองทุนได้กองทุนหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย infra ทั้งหมดของกองทุน infra ที่ออกหน่วยนั้น เว้นแต่เป็นหน่วย infra ของกองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน (1) มีขนาดเล็ก (2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี (3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง
- หน่วย property ของกองทุนได้กองทุนหนึ่ง	ลงทุนไม่เกิน	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย property ทั้งหมดของกองทุน property ที่ออกหน่วยนั้น เว้นแต่เป็นหน่วย property ของ กองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน (1) มีขนาดเล็ก (2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี (3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง
- หน่วย private equity	ลงทุนไม่เกิน	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย private equity ทั้งหมดของ กองทุน private equity

“ทั้งนี้ การคำนวณสัดส่วนตามนโยบายการลงทุนและอัตราส่วนการลงทุน ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุน ของกองทุน”

ศึกษารายละเอียดเกี่ยวกับอัตราส่วนการลงทุนเพิ่มเติมในภาคผนวก 2 แนบท้าย

ตารางค่าธรรมเนียม เงินตอบแทน และค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม และผู้ถือหุ้นทุกคน

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม*	อัตราตามที่ระบุไว้ในโครงการ	รอบบัญชี (ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สิน ต่อปี)			
		ตั้งแต่วันที่ 1 ธ.ค. 2566 - 30 พ.ย. 2567	ตั้งแต่วันที่ 1 ธ.ค. 2565 - 30 พ.ย. 2566	ตั้งแต่วันที่ 1 ธ.ค. 2564 - 30 พ.ย. 2565	
		เก็บจริง*,**	เก็บจริง*,**	เก็บจริง*,**	
1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่ประมาณการได้ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ)*** - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 2.46 ไม่เกินร้อยละ 2.46	1.172 0.0321	1.172 0.009	1.172 -	
○ ค่าธรรมเนียมการจัดการ** - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 1.15 ไม่เกินร้อยละ 1.15	1.0329 ยกเว้น	1.033 ยกเว้น	1.033 -	
○ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์** - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 0.09 ไม่เกินร้อยละ 0.09	0.0321 0.0321	0.032 0.009	0.032 -	
○ ค่าธรรมเนียมนายทະเบียนหน่วยลงทุน** - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 0.15 ไม่เกินร้อยละ 0.15	0.1070 ยกเว้น	0.107 ยกเว้น	0.107 -	
○ ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*** ○ ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย - ในช่วงเสนอขายหุ้นวายลงทุนครั้งแรก - หลังการเสนอขายหุ้นวายลงทุนครั้งแรก	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	
2. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ประมาณการไม่ได้		0.0166	0.034	0.031	
○ ค่าปรึกษาการลงทุน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	
○ ค่าประกาศ NAV	ตามที่จ่ายจริง	0.0012	0.015	0.013	
○ ค่าสอบบัญชี	ตามที่จ่ายจริง	0.0067	0.006	0.005	
○ ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	ตามที่จ่ายจริง	0.0033	0.008	0.009	
○ ค่าธรรมเนียมธนาคาร	ตามที่จ่ายจริง	0.0054	0.005	0.004	
รวมค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมด*** (ค่าใช้จ่ายทั้งหมดทั้งที่ประมาณการได้และประมาณการไม่ได้) - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ		1.1886 0.0487	1.206 0.043	1.203 -	
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.32	0.32	0.38	

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทະเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน  
จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ตารางค่าธรรมเนียม เงินตอบแทน และค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมและผู้ถือหุ้นรายลงทุน

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้สั่งซื้อหรือผู้ถือหุ้นรายลงทุน	ร้อยละของมูลค่าหุ้นรายลงทุน	
	อัตราตามที่ระบุไว้ในโครงการ	เก็บจริง
○ ค่าธรรมเนียมการขายหุ้น - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดสะสมมูลค่า <sup>1</sup> - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 1.07 ไม่เกินร้อยละ 1.07 ไม่เกินร้อยละ 1.07	ยกเว้น 1.00 ยกเว้น
○ ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหุ้น - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดสะสมมูลค่า <sup>1</sup> - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ไม่เกินร้อยละ 1.07 ไม่เกินร้อยละ 1.07 ไม่เกินร้อยละ 1.07	ยกเว้น ยกเว้น ยกเว้น
○ ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหุ้นรายลงทุน - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี - ชนิดสะสมมูลค่า <sup>1</sup> - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	ตามค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหุ้นรายลงทุน	
○ ค่าธรรมเนียมการโอนหุ้นรายลงทุน	ตามอัตราที่ธนาคารเรียกเก็บ	
○ ค่าธรรมเนียมการโอนเงินค่าซื้อหุ้นรายลงทุน	ตามอัตราที่ธนาคารเรียกเก็บ	
○ ค่าธรรมเนียมในการณ์ที่ผู้ถือหุ้นรายลงทุนร้องขอให้ นายทะเบียนดำเนินการได้ๆ ให้เป็นกรณีพิเศษ	ตามอัตราที่นายทะเบียนเรียกเก็บ	

ค่าธรรมเนียมเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดไว้แล้ว

ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจมีการเพิ่มค่าธรรมเนียมได้ไม่เกินร้อยละ 5 ของอัตราค่าธรรมเนียม ภายในรอบระยะเวลา 1 ปี โดยบริษัทจะจัดการจะแจ้งให้ ผู้ลงทุนทราบไม่น้อยกว่า 60 วัน

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการขายหุ้นรายลงทุน/ การรับซื้อคืนหุ้นรายลงทุน/ การสับเปลี่ยนหุ้นรายลงทุนกับผู้ลงทุนแต่ละกลุ่มไม่เท่ากัน ตามประเภทของผู้ลงทุน ตามมูลค่าการซื้อหุ้นรายลงทุน ตามระยะเวลาการถือครองหุ้นรายลงทุน ตามช่องทางการซื้อขายหุ้นรายลงทุน หรือตามเงื่อนไขที่บริษัทจัดการอาจกำหนดขึ้นในอนาคต เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก ลดภาระ 降低成本 ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายลงทุน ทั้งนี้ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในหนังสือชี้ชวนและสรุปข้อมูลสำคัญ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขดังกล่าวบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ณ ที่ทำการของบริษัทจัดการ และ/หรือประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน : **84.51**
- Port Folio Duration : -
- ผลขาดทุนสูงสุดในช่วง 5 ปี (Maximum Drawdown) :  
ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี ร้อยละ -35.5669  
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ ร้อยละ -13.8376

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน  
ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2567

มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)\*

% NAV

**หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ**

หุ้นสามัญ / จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

หมวด ธุรกิจการเกษตร	6,690,200.00	1.16
หมวด ธนาคาร	52,469,992.00	9.07
หมวด พานิชย์	76,103,426.00	13.16
หมวด วัสดุก่อสร้าง	4,293,900.00	0.74
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	55,361,860.00	9.57
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	101,865,790.00	17.61
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	31,757,295.00	5.49
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	31,148,040.00	5.39
หมวด การแพทย์	30,562,947.00	5.28
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	66,783,342.10	11.55
หมวด ประกันชีวิต	2,957,400.00	0.51
หมวด บรรจุภัณฑ์	3,779,240.00	0.65
หมวด ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	2,488,470.00	0.43
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	16,288,475.00	2.82
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	33,084,319.00	5.72
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	28,844,100.00	4.99
เงินฝากธนาคาร	29,458,106.84	5.09
<b>อื่น ๆ</b>		
ทรัพย์สินอื่น	6,537,394.01	1.13
หนี้สินอื่น	(2,093,629.55)	(0.36)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>578,380,667.40</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยตังรับแล้ว

**รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกู้เงินทุน ของกองทุนรวม**

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	อัตราส่วน การลงทุนต่อ NAV (%)
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีภาระหนี้สัมภาระจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับ Abram ผู้ผลักหลัง หรือ ผู้คำประกัน	29,458,106.84	5.09
(ค) ตราสารที่มีอันดับความนำเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความนำเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้		
(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความนำเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร		
<b>กลุ่ม (ง) 15% NAV</b>		

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นระยะยาว

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาน้ำที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

### รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความเสี่ยงของตราสารทุกตัวใน Port

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ เสี่ยง	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาน้ำที่รวม
		ผู้รับรอง/ ผู้ลักษณ์				
1 เงินฝาก	ธนาคาร ทหารไทยนิชชาต	-	-	AA-	29,439,335.22	29,458,106.84
ธนาคาร	จำกัด (มหาชน)					
	"* มูลค่าตามราคาน้ำที่รวม					
หมายเหตุ :	ดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

### ผลการดำเนินการย้อนหลังของกองทุนรวม

ผลการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 พ.ย. 2567	นับจากวัน เริ่มโครงการ (1 ธ.ค. 48)	ผลการดำเนินงานย้อนหลัง (ร้อยละต่อปี)					
		3 เดือน (30 ส.ค. 67)	6 เดือน (31 พ.ค. 67)	1 ปี (30 พ.ย. 66)	3 ปี (30 พ.ย. 64)	5 ปี (29 พ.ย. 62)	10 ปี (28 พ.ย. 57)
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)							
ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี	21.5481*	20.4047	20.0627	20.0258	20.1350	19.6375	16.6120
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	21.8631*	20.6444	20.2409	20.0887	n/a	n/a	n/a
กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นระยะยาว							
ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี	4.12%	5.60%	7.40%	7.60%	2.29%	1.87%	2.64%
ตัวชี้วัด (Benchmark)	7.89%	5.52%	7.31%	7.02%	-0.13%	0.90%	2.02%
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-2.13%	5.90%	8.01%	8.83%	n/a	n/a	n/a
ตัวชี้วัด (Benchmark)	-3.19%	5.52%	7.31%	7.02%	n/a	n/a	n/a

- หมายเหตุ : - เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคม  
บริษัทจัดการลงทุน  
- ตัวชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI INDEX)  
\* NAV ณ วันที่ 29 พ.ย. 2567  
- ผลการดำเนินงานในอดีต ไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

## 1. รายละเอียดการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก

### 1.1 การขอรับหนังสือชี้ชวนและการเปิดบัญชีกองทุนรวม (สำหรับผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม)

ในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุน บริษัทจัดการจะจัดสั่งและดำเนินการให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุนจัดสั่งหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบ เอกสารเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษี เกี่ยวกับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวย (ยกเว้นกรณีที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวมหุ้นระยะยาวย กองทุนรวมได้กองทุนรวมหนึ่งที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการอยู่แล้ว) พร้อมกับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนให้ผู้ที่สนใจจะลงทุน และบริษัทจัดการจะจัดให้มีหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลโครงการ และเอกสารเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเกี่ยวกับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวย ไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน

ผู้สนใจลงทุนสามารถขอรับหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลโครงการ เอกสารเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีของการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวย คู่มือผู้ลงทุน คำขอเปิดบัญชีกองทุนรวม (เฉพาะผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม) คำสั่งซื้อหน่วยลงทุน ได้ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนในวันและเวลาทำการ

สำหรับผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม จะต้องเปิดบัญชีกองทุนรวม โดยกรอกรายละเอียดในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมให้ครบถ้วน พร้อมแนบเอกสารหลักฐานประกอบการขอเปิดบัญชีกองทุนรวมต่อไปนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทจัดการเป็นอย่างอื่น

กรณีผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนเป็นบุคคลธรรมดา

- สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ชื่อลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

กรณีผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนเป็นนิติบุคคล

- สำเนาหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ และหนังสือบริคณฑ์สันธิ ชื่อลงนามรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคล
- ตัวอย่างลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามและเงื่อนไขการลงนาม
- สำเนาบัตรประจำตัวของผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคล ชื่อลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง
- หนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) และสำเนาบัตรประจำตัวของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจ

หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

### 1.2 วิธีการ วันเวลา และราคากลางสำหรับการเสนอขายหน่วยลงทุน

#### 1.2.1 การสั่งซื้อหน่วยลงทุนผ่านบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

วิธีการสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนโดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและเอกสารการสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่

1. บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

2. สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีบัญชีกองทุนกับบริษัทจัดการแล้วสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนทางโทรศัพท์ได้  
วันเวลาสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนได้ระหว่างวันและเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ

## ราคาสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ผู้สนับสนุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนในราคา 10 บาทต่อหน่วยลงทุน บวกด้วยค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี) โดยต้องสั่งซื้อหน่วยลงทุนไม่ต่ำกว่า 1,000 บาท การสั่งคำสั่งซื้อและชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

- ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนจะต้องชำระราคาซื้อหน่วยลงทุนทั้งจำนวนด้วยเงิน ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นของบริษัทจัดการเพื่อซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้ บริษัทจัดการอาจดำเนินการให้มีการหักกลบกันก็ได้
- ผู้สนับสนุนสามารถสั่งคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน พร้อมเอกสารประกอบตามที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) พร้อมชำระราคาซื้อหน่วยลงทุนให้ครบถ้วนตามจำนวนที่ระบุในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน ได้ที่บริษัทจัดการ หรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน โดยชำระด้วยเงินสด เช็ค ตราฟ์ (เช็คหรือตราฟ์ ชีดคร์อเมเฉพาะสั่งจ่ายบัญชีเงินฝากซึ่งบริษัทจัดการเปิดไว้เพื่อรับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุน) คำสั่งหักบัญชีธนาคาร หรือวิธีการอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับ ทั้งนี้ การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนที่ไม่ใช้การชำระด้วยเงินสด บริษัทจัดการจะต้องสามารถเรียกเก็บเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้ภายในวันและเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีบัญชีเงินฝากของกองทุนกับบริษัทจัดการแล้วสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนทางโทรศัพท์ได้ โดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและเอกสารการสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด และหลักฐานการชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน ตามวิธีการที่บริษัทจัดการยอมรับ ส่งโทรศัพท์ไปยังบริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน
- เมื่อบริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนได้รับคำสั่งซื้อและได้รับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน จากผู้สั่งซื้อเรียบร้อยแล้ว บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนจะมอบสำเนาคำสั่งซื้อให้แก่ ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนไว้เป็นหลักฐาน ยกเว้นการสั่งซื้อทางโทรศัพท์

### 1.3 เงื่อนไขในการขายหน่วยลงทุน

- การสั่งซื้อหน่วยลงทุนของผู้สั่งซื้อจะสมบูรณ์ต่อเมื่อคำสั่งซื้อถูกต้องครบถ้วน และบริษัทจัดการได้รับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน และบริษัทจัดการหรือนายทะเบียนได้ทำการเพื่อจัดสรรหน่วยลงทุนให้ผู้สั่งซื้อแล้ว สิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนจะเกิดขึ้น หลังจากที่นายทะเบียนหน่วยลงทุนได้บันทึกข้อมูลการซื้อหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนแล้วเท่านั้น ทั้งนี้ ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสั่งซื้อหน่วยลงทุนและขอคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้
- ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้ภายในวันและเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่ขายหน่วยลงทุนให้กับผู้สั่งซื้อคนนั้น และกรณีที่เป็นเช็คหรือตราฟ์ บริษัทจัดการจะส่งเช็คหรือตราฟ์คนนั้นคืนให้กับผู้สั่งซื้อภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนดำเนินการดังกล่าวแทนบริษัทจัดการได้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่รับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อ ก่อนการดำเนินการ
- ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าคำสั่งซื้อได้จะมีผลกระทบต่อกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม หรือทำให้เกิดความเสี่ยงทางกฎหมาย หรือความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทจัดการหรือกองทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่ดำเนินการตามคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนนั้น ๆ โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อ ก่อนการดำเนินการ

### 1.4 การจัดสรรหน่วยลงทุน

- บริษัทจัดการจะจัดสรรหน่วยลงทุนให้ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุน ตามคำสั่งซื้อที่สมบูรณ์และบริษัทจัดการได้รับ ชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนแล้ว ในกรณีที่การสั่งซื้อหน่วยลงทุนนั้นมีผลให้จำนวนหน่วยลงทุนของกองทุนเกินกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จดทะเบียนไว้ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. บริษัทจัดการจะจัดสรรหน่วยลงทุนให้แก่ผู้สั่งซื้อ โดยใช้หลักการ “สั่งซื้อก่อนได้ก่อน” ตามวันที่ได้รับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและได้รับชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นระยะยาว

ลงทุนแล้ว หากในกรณีที่มีการสั่งซื้อหน่วยลงทุนพร้อมกันและมีหน่วยลงทุนไม่เพียงพอต่อการจัดสรร บริษัทฯ จัดการจะพิจารณาจัดสรรตามสัดส่วนจำนวนหน่วยลงทุนที่สั่งซื้อและที่สามารถจัดสรรได้ให้แก่ผู้สั่งซื้อ (Pro Rata)

- 1.4.2 ในกรณีที่จำนวนเงินที่ระบุในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนของผู้สั่งซื้อไม่ตรงกับจำนวนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนที่บริษัทฯจัดการสามารถเรียกเก็บได้จริงภายในวันและเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครึ่งแรก บริษัทฯจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะจัดสรรหน่วยลงทุนให้ตามจำนวนเงินที่บริษัทฯจัดการสามารถเรียกเก็บเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้จริง
- 1.4.3 ในกรณีที่บริษัทฯจัดการพิจารณาเห็นว่าคำสั่งซื้อใดจะมีผลกระทบต่อองค์ทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม หรือทำให้เกิดความเสี่ยงทางกฎหมาย หรือความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทฯจัดการหรือองค์ทุน บริษัทฯจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะจัดสรรหรือไม่จัดสรรหน่วยลงทุนแต่บางส่วนหรือทั้งหมดโดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อก่อนการดำเนินการ
- 1.4.4 ในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุน บริษัทฯจัดการ จะไม่จัดส่งเอกสารเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของ การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวให้ผู้ที่สนใจลงทุน ในกรณีที่ผู้สนใจลงทุนเป็นผู้ถือหน่วยลงทุน ของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวกองทุนรวมได้กองทุนรวมหนึ่งที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทฯจัดการอยู่แล้วในขณะนั้น หากข้อมูลของเอกสารนั้นไม่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากข้อมูลที่ผู้ถือหน่วยลงทุนตั้งกล่าวเคยได้รับ

## 1.5 การคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน

- 1.5.1 เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมครึ่งแรก หากปรากฏกรณี ดังต่อไปนี้ ให้ การอนุมัติ ให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวมนั้นสิ้นสุดลง  
ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปมีการจำหน่ายหน่วยลงทุนให้ผู้ลงทุนได้มีถึง 35 ราย บริษัทฯจัดการจะจัดให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบกรณีตามวาระหนึ่งภายใน 15 วันนับแต่วันสิ้นสุด ระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนดังกล่าว และคืนเงินค่าจองซื้อหน่วยลงทุนและผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น จากเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุนให้แก่ผู้จองซื้อหน่วยลงทุนภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันสิ้นสุดระยะเวลา การเสนอขายหน่วยลงทุนนั้นตามสัดส่วนของเงินค่าจองซื้อหน่วยลงทุน หากบริษัทฯจัดการไม่สามารถคืนเงินและ ผลประโยชน์ภายในกำหนดเวลาดังนี้ได้อันเนื่องจากความผิดพลาดของบริษัทฯจัดการเอง บริษัทฯจัดการจะชำระ ดอกเบี้ยในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละเจ็ดครึ่งต่อปีนับแต่วันที่ครบกำหนดเวลาจนถึงวันที่บริษัทฯจัดการชำระเงินค่า จองซื้อจนครบถ้วน  
เพื่อประโยชน์ในการคำนวณมูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วตามวาระหนึ่ง ให้ใช้ราคามูลค่าที่ตราไว้ ของหน่วยลงทุนเป็นเกณฑ์ในการคำนวณ  
ทั้งนี้ บริษัทฯจัดการจะดำเนินการคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนตามรายละเอียดข้างต้น เว้นแต่ สำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. จะผ่อนผันหรือเห็นชอบให้บริษัทฯจัดการดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้  
1.5.2 ในกรณีที่การสั่งซื้อหน่วยลงทุนมีผลให้จำนวนหน่วยลงทุนของกองทุนเกินกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จดทะเบียนไว้ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือกรณีอื่นใด ที่เป็นเหตุให้บริษัทฯจัดการจัดสรรหน่วยลงทุนแต่บางส่วน หรือไม่จัดสรรทั้งหมด บริษัทฯจัดการจะคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนส่วนที่ไม่ได้รับการจัดสรรแต่บางส่วนหรือทั้งหมด โดยไม่มีดอกเบี้ย ภายใน 15 วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนดังกล่าว เว้นแต่ ในกรณีที่สมควรและจำเป็นจะทำให้มีความสามารถคืนเงินดังกล่าวได้ตามระยะเวลาข้างต้น  
วิธีการจ่ายคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน  
บริษัทฯจัดการจะโอนเงินหรือชำระเงินเช็คชี้ดคร่อมสั่งจ่ายเฉพาะผู้สั่งซื้อสั่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียนให้แก่ผู้สั่งซื้อ ตามรายละเอียดในคำขอเบิดบัญชีกองทุนรวมของผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุน ในกรณีที่ไม่มีรายละเอียดระบุในคำขอเบิด บัญชีกองทุนรวม หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทฯจัดการไม่สามารถคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้ตามวิธีการในคำขอเบิดบัญชีกองทุน ของผู้สั่งซื้อได้ บริษัทฯจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาจ่ายคืนเงินดังกล่าวด้วยวิธีการที่บริษัทฯจัดการเห็นสมควร

ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการคืนเงินดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนแทนบริษัทจัดการได้

### เงื่อนไขอื่น ๆ

1. บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงหรือปรับปรุง เพิ่มเติมวิธีการชำระเงินค้าซื้อหุ้นลงทุน โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะปิดประกาศรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลงที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นลงทุน
2. กรณีผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนสั่งคำสั่งซื้อและเอกสารประกอบทางโทรศัพท์ หากข้อมูลไม่สมบูรณ์ และหรือไม่ชัดเจน และบริษัทจัดการไม่สามารถให้ผู้ถือหุ้นลงทุนแก้ไขหรือยืนยันข้อมูลได้ไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่ดำเนินการขายหุ้นลงทุนดังกล่าวให้ผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุน  
ทั้งนี้ ผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนยินยอมและตกลงสั่งคำสั่งซื้อตัวจริง และเอกสารทั้งหมดให้บริษัทจัดการภายใต้ 3 วัน นับแต่วันที่มีการสั่งคำสั่งซื้อทางโทรศัพท์นั้น และหากบริษัทจัดการได้ดำเนินการตามคำสั่งซื้อทางโทรศัพท์ของผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนแล้ว หากข้อมูลทางโทรศัพท์และตัวจริงไม่ตรงกัน หรือบริษัทจัดการไม่ได้รับเอกสารตัวจริงไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจัดการจะถือว่าผู้ถือหุ้นลงทุนได้มอบหมายและให้ความเห็นชอบให้บริษัทจัดการดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับทางโทรศัพท์

## 2. รายละเอียดการเสนอขายหุ้นลงทุนภายหลังการเสนอขายครั้งแรก

### 2.1 รายละเอียดการเสนอขายภายหลังการเสนอขายครั้งแรก :

บริษัทจัดการจะเริ่มเสนอขายหุ้นลงทุนของกองทุนภายหลังการเสนอขายครั้งแรก ภายใน 15 วันทำการนับตั้งแต่วันถัดจากวันจดทะเบียนกองทรัพย์สินเป็นกองทุนรวม

ตามกฎกระทรวง ฉบับที่ 317 (พ.ศ. 2559) ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2559 กำหนดให้สิทธิประโยชน์ทั้งหมดของกองทุน LTF สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป บริษัทจัดการจะไม่เปิดให้ผู้ลงทุนซื้อหุ้นลงทุนชนิดที่มีสิทธิประโยชน์ทั้งหมดของกองทุนรวม

ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทั้งหมดของกองทุนรวม

ชนิดสะสมมูลค่า : มี

ชนิดคงเหลือ : ไม่มี

### 2.1 การขอรับหนังสือซื้อขายและการเปิดบัญชีกองทุนรวม (สำหรับผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม)

- 2.1.1 ใน การเสนอขายหุ้นลงทุนของกองทุน บริษัทจัดการจะจัดส่งและดำเนินการให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นลงทุนจัดส่งหนังสือซื้อขายหุ้นลงทุนสำนักงานใหญ่ของกองทุน พร้อมกับคำสั่งซื้อหุ้นลงทุนให้ผู้ที่สนใจลงทุน และบริษัทจัดการจะจัดให้มีหนังสือซื้อขายหุ้นลงทุนโดยการ ไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นลงทุน ผู้สนใจลงทุนสามารถขอรับหนังสือซื้อขายหุ้นลงทุน คู่มือผู้ลงทุน คำขอเปิดบัญชีกองทุนรวม (เฉพาะผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม) คำสั่งซื้อหุ้นลงทุน ได้ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนในวันและเวลาทำการ หรือช่องทางอื่น ที่บริษัทจัดการอาจแจ้งเพิ่มเติมในอนาคต

- 2.1.2 สำหรับผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม จะต้องเปิดบัญชีกองทุนรวมโดยกรอกรายละเอียดในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมให้ครบถ้วน พร้อมแนบเอกสารหลักฐานประกอบการขอเปิดบัญชีกองทุนรวมต่อไปนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทจัดการเป็นอย่างอื่น

กรณีผู้สั่งซื้อหุ้นลงทุนเป็นบุคคลธรรมดา

สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ซึ่งลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

## กรณีผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนเป็นนิติบุคคล

สำเนาหนังสือรับรองกระ trg ทางพาณิชย์ และหนังสือบริโภคที่สันธิ ซึ่งลงนามรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคล

ตัวอย่างลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามและเงื่อนไขการลงนาม

สำเนาบัตรประชาชนของผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคล ซึ่งลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

หนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) และสำเนาบัตรประชาชนของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจ

หรือเอกสารอื่นใดที่บิรษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

### 2.2 วิธีการ วันเวลา และราคาสั่งซื้อหน่วยลงทุน

#### 2.2.1 การสั่งซื้อหน่วยลงทุนผ่านบิรษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

##### วิธีการสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนโดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและเอกสารประกอบการสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่บิรษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่

1. บิรษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

2. สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีบัญชีกองทุนกับบิรษัทจัดการแล้วสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนทางโทรศัพท์ได้  
วันเวลาสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนได้ในวันทำการขายหน่วยลงทุน คือ ทุกวันทำการของสัปดาห์ ระหว่างเวลาเริ่มทำการถึง 15.30 น.

##### ราคาสั่งซื้อหน่วยลงทุน

ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนได้ตามราคาขายหน่วยลงทุนที่คำนวณได้ ณ สิ้นวันทำการขายหน่วยลงทุนนั้น (ราคาขายหน่วยลงทุน หมายถึง มูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้คำนวณราคาขายหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการขายนั้น หากด้วยค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี) ) โดยต้องสั่งซื้อหน่วยลงทุนไม่ต่ำกว่า 1,000 บาท

##### การสั่งคำสั่งซื้อและชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

1. ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนจะต้องชำระราคาซื้อหน่วยลงทุนทั้งจำนวนด้วยเงิน ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นของบิรษัทจัดการเพื่อซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้ บิรษัทจัดการอาจดำเนินการให้มีการหักกลบกันคิดได้

2. ผู้สนใจลงทุนสามารถสั่งคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน พร้อมเอกสารประกอบตามที่บิรษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) พร้อมชำระราคาซื้อหน่วยลงทุนให้ครบถ้วนตามจำนวนที่ระบุในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน ได้ที่บิรษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน โดยชำระด้วยเงินสด เช็ค draft (เช็คหรือ draft ขีดคร่อมเฉพาะสั่งจ่ายบัญชีเงินฝากซึ่งบิรษัทจัดการเปิดไว้เพื่อรับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุน) คำสั่งหักบัญชีธนาคาร หรือวิธีการอื่นใดที่บิรษัทจัดการยอมรับ ทั้งนี้การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนที่ไม่ใช้การชำระด้วยเงินสด บิรษัทจัดการจะต้องสามารถเรียกเก็บเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้ภายในวันเดียวกับวันที่ระบุในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนเท่านั้น สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีบัญชีกองทุนกับบิรษัทจัดการแล้วสามารถสั่งซื้อหน่วยลงทุนทางโทรศัพท์ได้ โดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและเอกสารการสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่บิรษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ส่งโทรศัพท์พร้อมหลักฐานการชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน ตามวิธีการที่บิรษัทจัดการยอมรับ ไปยังบิรษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

3. เมื่อบิรษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนได้รับคำสั่งซื้อและได้รับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนจากผู้สั่งซื้อเรียบร้อยแล้ว บิรษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนจะมอบสำเนาคำสั่งซื้อให้แก่ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนไว้เป็นหลักฐาน ยกเว้นการสั่งซื้อทางโทรศัพท์

## 2.3 เงื่อนไขในการขายหน่วยลงทุน

- 2.3.1 การสั่งซื้อหน่วยลงทุนของผู้สั่งซื้อจะสมบูรณ์ต่อเมื่อคำสั่งซื้อถูกต้องครบถ้วน และบริษัทจัดการได้รับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการหรือนายทะเบียนได้ทำการเพื่อจัดสรรหน่วยลงทุนให้ผู้สั่งซื้อแล้ว สิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนจะเกิดขึ้นหลังจากที่นายทะเบียนหน่วยลงทุนได้บันทึกข้อมูลการซื้อหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนแล้วเท่านั้น ทั้งนี้ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสั่งซื้อหน่วยลงทุนและขอคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้ ในกรณีที่การชำระเงินด้วยคำสั่งหักบัญชีธนาคาร เช็คหรือตราฟ์ตั้งกล่าว ถูกปฏิเสธการจ่ายเงินจากธนาคารของผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะระงับการขายหน่วยลงทุนแก่ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนนั้นและดำเนินการนำส่งเช็คหรือตราฟ์ตั้งนั้นคืนแก่ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุน ภายในวันทำการถัดจากวันที่ได้รับเช็คหรือตราฟ์ตั้งนั้น คืนจากธนาคารผู้เรียกเก็บ ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนดำเนินการดังกล่าว แทนบริษัทจัดการได้
- 2.3.2 บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่รับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อ ก่อนการดำเนินการ
- 2.3.3 ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าคำสั่งซื้อจะมีผลกระทบต่อกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม หรือทำให้เกิดความเสี่ยงทางกฎหมาย หรือความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทจัดการหรือกองทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่ดำเนินการตามคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนนั้น ๆ โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อก่อนการดำเนินการ

## 2.4 การจัดสรรหน่วยลงทุน

- 2.4.1 บริษัทจัดการจะจัดสรรหน่วยลงทุนให้ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุน ตามคำสั่งซื้อที่สมบูรณ์และบริษัทจัดการได้รับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนแล้ว ในกรณีที่การสั่งซื้อหน่วยลงทุนนั้นมีผลให้จำนวนหน่วยลงทุนของกองทุนเกินกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จะดัดแปลงนี้ไว้ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ หรือ ก.ล.ต. บริษัทจัดการจะจัดสรรหน่วยลงทุนให้แก่ผู้สั่งซื้อ โดยใช้หลักการ “สั่งซื้อก่อนได้ก่อน” ตามวันที่ได้รับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและได้ชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนแล้ว หากในกรณีที่มีการสั่งซื้อหน่วยลงทุนพร้อมกันและมีหน่วยลงทุนไม่เพียงพอต่อการจัดสรร บริษัทจัดการจะพิจารณาจัดสรรตามสัดส่วนจำนวนหน่วยลงทุนที่สั่งซื้อและที่สามารถจัดสรรได้ให้แก่ผู้สั่งซื้อ (Pro Rata)
- 2.4.2 ในกรณีที่จำนวนเงินที่ระบุในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนของผู้สั่งซื้อไม่ตรงกับจำนวนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการสามารถเรียกเก็บได้จริงในวันทำการขายที่บริษัทจัดการทำการเพิ่มเติม บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะจัดสรรหน่วยลงทุนให้ตามจำนวนเงินที่บริษัทจัดการสามารถเรียกเก็บเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนได้จริง
- 2.4.3 บริษัทจัดการหรือนายทะเบียนจะเพิ่มจำนวนหน่วยลงทุนที่ได้รับการจัดสรรแล้วให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนในวันทำการถัดจากวันทำการขายหน่วยลงทุนของคำสั่งซื้อนั้น ๆ เว้นแต่บริษัทจัดการได้รับการผ่อนหนี้ระหว่างเวลาการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทจัดการจะเพิ่มจำนวนหน่วยลงทุนที่ได้รับการจัดสรรแล้วให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามวรรดิ 1 ภายในวันทำการถัดจากวันที่เสนอจัดการคำนวณดังกล่าว
- 2.4.4 ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าคำสั่งซื้อจะมีผลกระทบต่อกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม หรือทำให้เกิดความเสี่ยงทางกฎหมาย หรือความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทจัดการหรือกองทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะจัดสรรหรือไม่จัดสรรหน่วยลงทุนแต่บางส่วนหรือทั้งหมดโดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งซื้อก่อนการดำเนินการ

## 2.5 การคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน

ในกรณีที่การสั่งซื้อหน่วยลงทุนมีผลให้จำนวนหน่วยลงทุนของกองทุนเกินกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จะดัดแปลงนี้ไว้ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ หรือ ก.ล.ต. หรือกรณีอื่นใด ที่เป็นเหตุให้บริษัทจัดการจัดสรรหน่วยลงทุนแต่บางส่วนหรือไม่จัดสรรทั้งหมด บริษัทจัดการจะคืนเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนส่วนที่ไม่ได้รับการจัดสรรแต่บางส่วนหรือทั้งหมดโดยไม่มีผลกันเมื่อวันที่หักห้ามโดยไม่ต้องแจ้งผู้สั่งซื้อ ก่อนการดำเนินการ 15 วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันทำการขายหน่วยลงทุนนั้น

## วิธีการจ่ายคืนเงินค่าซื้อหุ้นระหว่างลงทุน

บริษัทจัดการจะโอนเงิน นำฝากเข้าบัญชีเงินฝากของผู้สั่งซื้อ หรือชำระเป็นเช็คชิดคร่อมสั่งจ่ายเฉพาะผู้สั่งซื้อส่งทางไปรษณีย์ลงทุนให้แก่ผู้สั่งซื้อ หรือวิธีการอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยลงทุนในอนาคต ตามรายละเอียดในคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมของผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุน ในกรณีที่ไม่มีรายละเอียดระบุในคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวม หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการไม่สามารถคืนเงินค่าซื้อหุ้นระหว่างลงทุน ในการนี้ที่ใช้ในวิธีการในคำขอเปิดบัญชีกองทุนของผู้สั่งซื้อได้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะพิจารณาจ่ายคืนเงินดังกล่าวด้วยวิธีการที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการคืนเงินดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนแทนบริษัทจัดการได้

### เงื่อนไขอื่น ๆ

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงหรือปรับปรุง เพิ่มเติมวิธีการชำระเงินค่าซื้อหุ้นระหว่างลงทุน โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นระหว่างลงทุน
- บริษัทจัดการอาจเปลี่ยนแปลงหรือปรับปรุง เพิ่มเติมวิธีการซื้อหุ้นระหว่างลงทุน เพื่อเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุน โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นระหว่างลงทุน เช่น การเพิ่มเติมวิธีการซื้อหุ้นระหว่างลงทุนดังต่อไปนี้
  - การซื้อหุ้นระหว่างลงทุนแบบอัตโนมัติ (Automatic Investment Plan) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนสามารถซื้อหุ้นระหว่างลงทุนได้เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ
  - การซื้อหุ้นระหว่างลงทุนผ่านการบริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ "ได้แก่ การบริการธุรกรรมที่ใช้วิธีการทำงานอิเล็กทรอนิกส์ทั้งหมดหรือแต่บางส่วน เช่น การซื้อหุ้นระหว่างลงทุนผ่านเครื่องฝากถอนเงินอัตโนมัติ (automatic teller machine) บริการธนาคารทางโทรศัพท์ (telebanking) อินเทอร์เน็ต หรือสื่ออื่นใดที่มีลักษณะเดียวกัน ทั้งนี้ การให้บริการดังกล่าวจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด
  - การซื้อหุ้นระหว่างลงทุนวิธีการอื่น ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตให้ทำได้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระยะเวลาทำการขายหุ้นระหว่างลงทุนเพื่อความเหมาะสม หรือเพื่อประโยชน์แก่กองทุนโดยรวม โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะปิดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการรับซื้อคืนหุ้นระหว่างลงทุน
- กรณีผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุนสั่งคำสั่งซื้อและเอกสารประกอบทางโทรศัพท์ หากข้อมูลไม่สมบูรณ์ และหรือไม่ชัดเจน และบริษัทจัดการไม่สามารถให้ผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนแก้ไขหรือยืนยันข้อมูลได้ไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่ดำเนินการขายหุ้นระหว่างลงทุนดังกล่าวให้ผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุน ทั้งนี้ ผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุนยินยอมและตกลงสั่งคำสั่งซื้อตัวจริง และเอกสารทั้งหมดให้บริษัทจัดการภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มีการสั่งคำสั่งซื้อทางโทรศัพท์นั้น และหากบริษัทจัดการได้ดำเนินการตามคำสั่งซื้อทางโทรศัพท์ของผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุนแล้ว หากข้อมูลทางโทรศัพท์และตัวจริงไม่ตรงกัน หรือบริษัทจัดการไม่ได้รับเอกสารตัวจริงไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจัดการจะถือว่าผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนได้มอบหมายและให้ความเห็นชอบให้บริษัทจัดการดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับทางโทรศัพท์
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปิดบัญชีกองทุนของผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนที่ไม่มียอดคงเหลือและไม่มีการทำธุรกรรมใด ๆ เป็นเวลา 1 ปี โดยไม่ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นระหว่างลงทุนทราบล่วงหน้า
- บริษัทจัดการจะไม่ขายหุ้นระหว่างลงทุนหากเกิดกรณีตามข้อ "การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหุ้นระหว่างลงทุนตามคำสั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุน" หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการได้ส่วนสิทธิในการขายหุ้นระหว่างลงทุนให้ผู้สั่งซื้อหุ้นระหว่างลงทุนไว้ในรายละเอียดโครงการ

7. ในการณ์ที่บ่บริษัทจัดการกองทุนรวมจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงวันหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้แตกต่างจากที่กำหนดไว้ในโครงการหรือข้อผูกพันของกองทุนรวมเป็นการชั่วคราว อันเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวันหรือเวลาในการให้บริการของผู้ให้บริการตามที่สำนักงานกำหนดซึ่งส่งผลกระทบต่อการซื้อขายทรัพย์สินที่กองทุนรวมไปลงทุน บริษัทจัดการกองทุนรวมสามารถดำเนินการดังกล่าวได้เพียงเท่าที่มีความจำเป็น ทั้งนี้ ให้ถือว่าบริษัทจัดการกองทุนรวมได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามโครงการหรือข้อผูกพันแล้ว

2.6. การสั่งซื้อคืนหน่วยลงทุน : “ไม่ต้องแจ้งล่วงหน้า”

### 3. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :

3.1. ช่องทางการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :

- บริษัทจัดการ
- ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน
- หรือวิธีการอื่นๆ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในอนาคต

3.2. รายละเอียดช่องทางการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม :

สามารถดูข้อมูลในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมหรือเว็บไซต์ บลจ.

3.3. วิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :

- รับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบปกติ

3.4. รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม :

รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี : มี

ชนิดสะสมมูลค่า : มี

วิธีการ วันเวลา และรายการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

3.4.1 การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนผ่านบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

วิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถสั่งขายคืนหน่วยลงทุนเป็นจำนวนเงินหรือเป็นจำนวนหน่วยลงทุน อย่างใดอย่างหนึ่ง โดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน (ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถขอรับใบคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนได้ที่ บริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนในวันและเวลาทำการ หรือช่องทางอื่น ที่บริษัทจัดการอาจแจ้งเพิ่มเติมในอนาคต) พร้อมเอกสารประกอบการขายคืนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหรือสามารถสั่งขายคืนหน่วยลงทุนทางโทรศัพท์บัญชีบริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

เอกสารประกอบการสั่งขายคืนหน่วยลงทุน

ผู้สั่งขายคืนหน่วยลงทุนจะต้องนำสั่งคำสั่งขายคืนพร้อมเอกสารประกอบต่อไปนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทจัดการเป็นอย่างอื่น

กรณีผู้สั่งขายคืนหน่วยลงทุนเป็นบุคคลธรรมดา

สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ซึ่งลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

กรณีผู้สั่งขายคืนหน่วยลงทุนเป็นนิติบุคคล

สำเนาบัตรประจำตัวของผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคล ซึ่งลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

หนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) และสำเนาบัตรประจำตัวของผู้มีอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจ

หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับหรือกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต

## วันเวลา rับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถสั่งขายคืนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลาเริ่มทำการถึงเวลา 15.00 น.

### ราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถสั่งขายคืนหน่วยลงทุนได้ตามราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่คำนวณได้ ณ สิ้นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนั้น (ราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนหมายถึง มูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้เพื่อคำนวณราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการรับซื้อคืนนั้นหักด้วยค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (ถ้ามี) ) โดยผู้ถือหน่วยลงทุนต้องสั่งขายคืนหน่วยลงทุนไม่ต่ำกว่ามูลค่าขั้นต่ำในการขายคืนหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

### การชำระค่ารับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน บริษัทจัดการจะดำเนินการชำระเงินให้ผู้ขายคืนหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีให้นับรวมวันหยุดทำการของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนต่างประเทศที่มีลักษณะในทำนองเดียวกับธุรกิจการจัดการกองทุนรวม และผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในต่างประเทศซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการชำระราคา เว้นแต่บริษัทจัดการได้รับการผ่อนผันระยะเวลาการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต บริษัทจัดการจะชำระเงินให้ผู้ขายคืนหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันคำนวณมูลค่าและคาดคะงາตามที่ได้รับการผ่อนผัน โดยมีให้นับรวมวันหยุดทำการของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนต่างประเทศที่มีลักษณะในทำนองเดียวกับธุรกิจการจัดการกองทุนรวม และผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในต่างประเทศซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการชำระราคา และหรือกรณีตามข้อ “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” และ “การหยุดรับซื้อคืนหน่วยลงทุน” โดยบริษัทจัดการจะชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นเช็คชี้เครื่องร่องสั่งจ่ายเฉพาะในนามผู้ถือหน่วยลงทุน หรือโดยนำเงินค่าขายคืนดังกล่าวเข้าฝากในบัญชีเงินฝากของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือวิธีการอื่นใดที่บริษัทจัดการยอมรับ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในอนาคต ตามที่ผู้ถือหน่วยลงทุนได้แจ้งความประสงค์ไว้ ตามรายละเอียดในค่าขอเปิดบัญชีกองทุนรวม

โดยในกรณีที่ชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นเช็คชี้เครื่องร่องสั่งจ่ายในนามผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะจัดส่งให้ผู้ถือหน่วยลงทุน โดยทางไปรษณีย์ หรือโดยวิธีการอื่นที่บริษัทจัดการเห็นสมควร หรือโดยให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการดังกล่าว

หรือบริษัทจัดการจะดำเนินการให้มีการหักกลบที่กันให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนี้เพื่อซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นของบริษัทจัดการ

ในกรณีที่ไม่มีรายละเอียดระบุในคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมหรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการไม่สามารถชำระเงินให้ผู้ขายคืนหน่วยลงทุนตามวิธีการในคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมของผู้สั่งขายคืนได้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวด้วยวิธีการที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการคืนเงินดังกล่าวแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแทนบริษัทจัดการได้

### เงื่อนไขในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

1. คำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนจะสมบูรณ์ต่อเมื่อคำสั่งขายคืนถูกต้องครบถ้วน และบริษัทจัดการได้รับและได้ทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแล้ว และผู้สั่งขายคืนหน่วยลงทุนมีจำนวนหน่วยลงทุนตามที่เบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพียงพอ กับจำนวนหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืน ทั้งนี้ผู้สั่งขายคืนหน่วยลงทุน จะยกเลิกหรือเพิกถอนการสั่งขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสั่งขายคืนหน่วยลงทุนโดยมีจำนวนหน่วยลงทุนหรือมูลค่าหน่วยลงทุนสูงกว่าข้อมูลที่ปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการสั่งขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวมีผลทำให้หน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหรือมีจำนวนต่ำกว่าจำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือในบัญชีขั้นต่ำ (ถ้ามี) บริษัทจัดการจะถือว่าผู้ถือหน่วยลงทุนประสงค์ที่จะขายคืนหน่วยลงทุนทั้งหมดตามจำนวนที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน

หากบริษัทจัดการจะเปลี่ยนแปลงมูลค่าหรือจำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือในบัญชีขึ้นต่าดังกล่าว บริษัทจัดการจะปิดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ทำรายการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และแจ้งให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต ทราบ

2. บริษัทจัดการหรือนายทะเบียนจะยกเลิกจำนวนหน่วยลงทุนที่ทำรายการขายคืนสมบูรณ์แล้ว ในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนในวันทำการถัดจากวันทำการขายคืนหน่วยลงทุนของคำสั่งขายคืนนั้น ๆ เว้นแต่บริษัทจัดการได้รับการผ่อนผันระยะเวลาการคำนวนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทจัดการหรือนายทะเบียนจะยกเลิกจำนวนหน่วยลงทุนที่ทำรายการขายคืนสมบูรณ์แล้วตามวรรค 1 ภายในวันทำการถัดจากวันที่เสร็จสิ้นการคำนวนดังกล่าว
3. ในกรณีที่กองทุนไม่สามารถชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้ และผู้ถือหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืนหน่วยลงทุนตกงวดที่จะรับชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน บริษัทจัดการอาจชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด

#### การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน

นายทะเบียนจะออกและจัดส่งหนังสือรับรองสิทธิ์ในหน่วยลงทุน ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืน หรือโดยให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการนำส่ง เว้นแต่กรณีบริษัทจัดการได้รับการผ่อนผันระยะเวลาการคำนวนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นายทะเบียนจะออกและจัดส่งหนังสือรับรองสิทธิ์ในหน่วยลงทุน ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันคำนวนมูลค่าและคาดดังกล่าวตามที่ได้รับการผ่อนผัน โดยมิให้นับรวมวันหยุดทำการของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนต่างประเทศที่มีลักษณะในทำนองเดียวกับธุรกิจการจัดการกองทุนรวม และผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในต่างประเทศซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการชำระราคา หรือโดยให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการนำส่ง และหรือกรณีตามข้อ “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” และ “การหยุดรับซื้อคืนหน่วยลงทุน”

ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงวันหรือเวลาในการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้แตกต่างจากที่กำหนดไว้ในโครงการหรือข้อผูกพันของกองทุนรวมเป็นการชั่วคราว อันเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงวันหรือเวลาในการให้บริการของผู้ให้บริการตามที่สำนักงานกำหนดซึ่งส่งผลกระทบต่อการซื้อขายทรัพย์สินที่กองทุนรวมไปลงทุน บริษัทจัดการกองทุนรวมสามารถดำเนินการดังกล่าวได้เพียงเท่าที่มีความจำเป็น ทั้งนี้ ให้ถือว่าบริษัทจัดการกองทุนรวมได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามโครงการหรือข้อผูกพันแล้ว

บริษัทจัดการและนายทะเบียนขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนรูปแบบของเอกสารแสดงสิทธิ์ในหน่วยลงทุนจากหนังสือรับรองสิทธิ์ในหน่วยลงทุนเป็นสมุดบัญชีแสดงสิทธิ์ในหน่วยลงทุน หรือรูปแบบอื่นที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตโดยบริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง

#### 3.5. ระยะเวลาในการรับซื้อคืน : ทุกวันทำการ

#### 3.6. รายละเอียดระยะเวลาในการรับซื้อคืน : ตามหัวข้อ “วันเวลาการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน”

#### 3.7. การขายคืนหน่วยลงทุน : ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ต้องแจ้งล่วงหน้า

#### 4. รายละเอียดการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม

บริษัทจัดการอาจเปิดให้บริการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปิดให้บริการ ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน

ตามที่กฎหมาย ฉบับที่ 317 (พ.ศ. 2559) ออกตามความในประมวลรัชฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัชฎากร ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2559 กำหนดให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีกองทุน LTF สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป บริษัทจัดการจะไม่เปิดให้ผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน หรือสับเปลี่ยนเข้าเพื่อซื้อหน่วยลงทุนกองทุน LTF ชนิดที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษี ได้อีก เว้นแต่เป็นการสับเปลี่ยนเข้าหรือโอนย้ายหน่วยลงทุนเพื่อซื้อหน่วยลงทุนมาจากกองทุนประเภท LTF กองทุนอื่นที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเช่นเดียวกัน ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการกำหนด

สำหรับหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ภาษี (Class T)

การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หมายถึง การโอนย้ายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตามกฎหมายด้านภาษีอากรของกองทุน รวมหุ้นระยะยาว หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง หากมีการดำเนินการเป็นไปตามที่หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กฎหมายดังกล่าวและ ตามที่รายละเอียดโครงการกำหนด โดยเป็นการขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวของกองทุนหนึ่ง (กองทุนต้นทาง) เพื่อ นำเงินค่าขายคืน ไปซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่น (กองทุนปลายทาง)

การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวแบ่งเป็น 2 กรณีดังนี้

1. การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน กรณีปกติ – ผู้ถือหน่วยลงทุนแสดงความประสงค์ในการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของกองทุน รวมหุ้นระยะยาวของหุ้นระยะยาวอื่นไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่น

2. การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน กรณีกองทุนเข้ามายังกองทุน - ผู้ถือหน่วยลงทุนแสดงเจตนาว่าจะให้มีการโอนย้ายการลงทุนไปยัง กองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นในเบื้องต้นหรือไม่ ตามที่กำหนดไว้ในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน เมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุน ลดลงจนเป็นเหตุให้เลิกกองทุนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ใน การจัดการกองทุนรวมหุ้นระยะยาว

บริษัทจัดการจะดำเนินการโอนเงินลงทุนในหน่วยลงทุนพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) ตามรายละเอียดที่ผู้ถือ หน่วยลงทุนได้แสดงความประสงค์ให้บริษัทจัดการดำเนินการ ภายใน 5 วันทำการเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุน ลดลงจนเป็นเหตุให้เลิกกองทุน และผู้ถือหน่วยลงทุนได้แสดงเจตนาไว้ในเบื้องต้นหรือในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนหรือในเบื้องต้น เงื่อนไขอื่นๆ สำหรับการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุนลดลงจนเป็นเหตุให้เลิกกองทุน

1. บริษัทจัดการจะดำเนินการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนตามข้อมูลที่ผู้ถือหน่วยลงทุนได้แสดงเจตนาไว้ในเบื้องต้นหน่วยลงทุนหรือใน คำสั่งซื้อหน่วยลงทุนฉบับล่าสุดที่ผู้ถือหน่วยลงทุนให้ไว้กับบริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน (ถ้ามี)

2. บริษัทจัดการจะถือว่าผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้แสดงเจตนาโอนย้ายหน่วยลงทุนเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุนลดลง จนเป็นเหตุให้เลิกกองทุน ไว้ในเบื้องต้นหน่วยลงทุนหรือในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน ตกลงมอบหมายให้บริษัทจัดการดำเนินการ โอนเงินลงทุนในหน่วยลงทุนพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมด (ถ้ามี) ที่เกิดขึ้น ไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นตามหลักเกณฑ์และ ตามลำดับก่อนหลังดังต่อไปนี้

2.1 ลำดับที่ 1 โอนย้ายหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นภายใต้การจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

2.2 ลำดับที่ 2 หากบริษัทจัดการไม่สามารถดำเนินการตามข้อ 2.1 ได้ ไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจัดการจะโอนย้ายหน่วยลงทุนของผู้ ถือหน่วยลงทุนไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นที่มีนโยบายการลงทุนใกล้เคียงกับกองทุน หรือตามที่บริษัทจัดการพิจารณา เห็นสมควร

ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนที่แสดงเจตนาไม่ต้องการโอนย้ายการลงทุน หรือ มิได้แสดงเจตนาโอนย้ายการลงทุนไปยังกองทุนรวม หุ้นระยะยาวอื่น ไว้ในเบื้องต้นหรือในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน เมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุน ลดลงจนเป็นเหตุให้เลิกกองทุนตามข้อ 29 บริษัทจัดการจะดำเนินการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตาม หลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง (ถ้ามี)

## 4.1 วิธีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน

### 4.1.1 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนปล่อยทาง

#### 1. สำหรับหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ภาษี (Class T)

การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนผ่านบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน

ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหันระยะเวลาของทุนอื่น มาบังกองทุนนี้ สามารถขอรับหนังสือชี้ชวน เอกสารเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีของการลงทุนในกองทุนรวมหันระยะเวลา คู่มือผู้ลงทุน คำขอเปิดบัญชีกองทุนรวม (เฉพาะผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม) คำสั่งซื้อหน่วยลงทุนหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ได้ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนในวันและเวลาทำการ หรือช่องทางอื่น ที่บริษัทจัดการอาจแจ้งเพิ่มเติมในอนาคต และสามารถสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนได้โดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนหรือรับซื้อคืน ในวันและเวลาทำการ หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน และดำเนินการให้เงินที่ได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหันระยะเวลาต้นทางเข้าบัญชีเงินฝากที่บริษัทจัดการเปิดไว้เพื่อรับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนนี้ ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทจัดการต้นทางหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนได้รับคำสั่งที่แสดงวัตถุประสงค์โอนย้ายจากผู้ถือหน่วยลงทุน เว้นแต่กรณีตามข้อ “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน” หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการได้ส่วนสิทธิในการขายหน่วยลงทุนให้ผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนไว้ในรายละเอียดโครงการ (ถ้ามี) และเมื่อบริษัทจัดการได้ทำการสับเปลี่ยนแล้ว ผู้สั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้

ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะยกเว้นข้อกำหนดเรื่องมูลค่าขั้นต่ำในการสั่งซื้อหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เพื่อชื้อหน่วยลงทุนของกองทุนนี้

(สำหรับผู้สั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม จะต้องเปิดบัญชีกองทุนรวมโดยกรอกรายละเอียดในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมให้ครบถ้วน พร้อมแนบเอกสารหลักฐานประกอบการขอเปิดบัญชี กองทุนรวมโดยปฏิบัติเช่นเดียวกับการเปิดบัญชีกองทุนรวมตามทั้งหมด การเสนอขายภายหลังการเสนอขายครั้งแรก เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทจัดการเป็นอย่างอื่น)

#### 2. สำหรับหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (Class A) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนพิเศษ (Class X)

ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ มาบังกองทุนนี้ สามารถขอรับหนังสือชี้ชวน คู่มือผู้ลงทุน คำขอเปิดบัญชีกองทุนรวม (เฉพาะผู้สั่งซื้อหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม) คำสั่งซื้อหน่วยลงทุนหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ได้ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน ในวันและเวลาทำการ หรือช่องทางอื่น ที่บริษัทจัดการอาจแจ้งเพิ่มเติมในอนาคต และสามารถสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนได้โดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนหรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) พร้อมเอกสารประกอบการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน เมื่อบริษัทจัดการได้ทำการสับเปลี่ยนแล้ว ผู้สั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการยกเว้นข้อกำหนดเรื่องมูลค่าขั้นต่ำในการสั่งซื้อหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เพื่อชื้อหน่วยลงทุนของกองทุนนี้

(สำหรับผู้สั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่ยังไม่เคยเปิดบัญชีกองทุนรวม จะต้องเปิดบัญชีกองทุนรวมโดยกรอกรายละเอียดในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุนรวมให้ครบถ้วน พร้อมแนบเอกสารหลักฐานประกอบการขอเปิดบัญชี

กองทุนรวมโดยปฏิบัติเช่นเดียวกับการเปิดบัญชีกองทุนรวมตามหัวข้อ การเสนอขายภายหลังการเสนอขายครั้งแรก เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากบริษัทจัดการเป็นอย่างอื่น)

#### 4.1.2 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนต้นทาง

##### 1. สำหรับหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ภาษี (Class T)

ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนนี้ ไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวกองทุนอื่น หรือ กองทุนรวมอื่นแล้วแต่กรณี สามารถสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนโดยกรอกรายละเอียดในคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) (ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถขอรับได้ที่บริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนในวันและเวลาทำการ หรือช่องทางอื่น ที่บริษัทจัดการอาจแจ้งเพิ่มเติมในอนาคต) พร้อมเอกสารประกอบการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน และบริษัทจัดการจะดำเนินการนำเงินที่ได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนต้นทางนี้ ไปชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนหุ้นระยะยาวปลายทาง หรือชำระให้แก่บริษัทจัดการที่จัดการกองทุนหุ้นระยะยาวปลายทางตั้งก่อตัว ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนได้รับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน หรือคำสั่งสับเปลี่ยน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด ที่สมบูรณ์จากผู้ถือหน่วยลงทุน เว้นแต่กรณีตามข้อ “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” และ “การหยุดรับซื้อคืนหน่วยลงทุน” ของกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการได้ส่งงานสิทธิในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้ผู้ซื้อหน่วยลงทุนไว้ในรายละเอียดโครงการ (ถ้ามี) และเมื่อบริษัทจัดการได้ทำการรับสับเปลี่ยนแล้ว ผู้ซื้อสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้

##### 2. สำหรับหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (Class A) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนพิเศษ (Class X)

ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนนี้ ไปยังกองทุนอื่นภายใต้การจัดการของ บริษัทจัดการ หรือ สับเปลี่ยนชนิดของหน่วยลงทุนภายในกองทุนเดียวกัน (ถ้ามี) สามารถสั่งสับเปลี่ยน หน่วยลงทุน หรือชนิดของหน่วยลงทุนโดยกรอก รายละเอียดในคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนให้ครบถ้วน

โดยระบุชื่อกองทุนต้นทาง จำนวนเงินหรือจำนวนหน่วยลงทุนที่ต้องการสับเปลี่ยนจากกองทุนต้นทาง และชื่อกองทุนปลายทาง พร้อมเอกสารประกอบการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) และนำส่งได้ที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน และบริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุน การขายหรือรับซื้อคืนจะส่งมอบหลักฐานการรับคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไว้เป็นหลักฐาน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะดำเนินการนำเงินที่ได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนต้นทางนี้ ไปชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนปลายทาง ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด เมื่อบริษัทจัดการได้ทำการรับสับเปลี่ยนแล้ว ผู้ซื้อสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจะยกเลิกหรือเพิกถอนการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไม่ได้ เว้นแต่บริษัทจัดการจะอนุญาตให้ดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการยกเว้นข้อกำหนดเรื่องมูลค่าขั้นต่ำในการขายคืนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เพื่อขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนนี้

#### 4.2 วันเวลาสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน

##### 4.2.1 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนปลายทาง

ผู้สนใจลงทุนสามารถสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการของสัปดาห์ ระหว่างเวลาเริ่มทำการถึง

15.30 น.

ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะถือว่าวันที่คำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพื่อซื้อกองทุนนี้คือวันต่อเมื่อเป็นวันทำการขายหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการได้รับคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งสับเปลี่ยนหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ที่สมบูรณ์และบริษัทจัดการได้รับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต้นทาง

บริษัทจัดการกำหนดให้วันทำการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเป็นวันทำการของธนาคารพาณิชย์ไทย และวันทำการของประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน (ถ้ามี) และวันทำการที่บริษัทจัดการไม่ได้รับผลกระทบจากการรับชำระค่าซื้อขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงวันและเวลาทำการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนดังกล่าว ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้า โดยประกาศ ณ สำนักงานของบริษัทจัดการ และ/หรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน (ถ้ามี)

#### 4.2.2 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนต้นทาง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการของสปดาห์ ระหว่างเวลาเริ่มทำการถึง 15.00 น.

บริษัทจัดการกำหนดให้วันทำการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเป็นวันทำการของธนาคารพาณิชย์ไทย และวันทำการของประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน (ถ้ามี) และวันทำการที่บริษัทจัดการไม่ได้รับผลกระทบจากการรับชำระค่าซื้อขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงวันและเวลาทำการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนดังกล่าว ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร โดยจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันเปลี่ยนแปลง ณ ที่ทำการของบริษัทจัดการ และสถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี) และ/หรือประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

#### 4.3 ราคасับเปลี่ยนหน่วยลงทุน

##### 4.3.1 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนปลายทาง

ราคายาหน่วยลงทุนจะใช้มูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้คำนวณราคายาหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการขายหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการได้รับคำสั่งสับเปลี่ยนหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ที่สมบูรณ์และบริษัทจัดการได้รับชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนจากกองทุนต้น และได้ทำการรับสับเปลี่ยนแล้ว หากด้วยค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

##### 4.3.2 กรณีกองทุนนี้เป็นกองทุนต้นทาง

ราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนจะใช้มูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้คำนวณราครับซื้อคืนหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการได้รับคำสั่งสับเปลี่ยนหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด (ถ้ามี) ที่สมบูรณ์ และได้ทำการรับสับเปลี่ยนเรียบร้อยแล้ว หากด้วยค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

#### เงื่อนไขในการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน

- กรณีที่กองทุนนี้เป็นกองทุนต้นทางและผู้ถือหน่วยลงทุนสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนโดยมีจำนวนหน่วยลงทุนหรือมูลค่าหน่วยลงทุนสูงกว่าข้อมูลที่ปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนดังกล่าวมีผลทำให้หน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหรือจำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือในบัญชีขั้นต่ำ (ถ้ามี) บริษัทจัดการจะถือว่าผู้ถือหน่วยลงทุนประسังค์ที่จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนทั้งหมดตามจำนวนที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน ไปยังกองทุนปลายทาง

ทั้งนี้ หากบริษัทจัดการจะเปลี่ยนแปลงมูลค่าหรือจำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือในบัญชีขั้นต่ำดังกล่าว บริษัทจัดการจะติดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และแจ้งให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต ทราบ

- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปฏิเสธการทำรายการรับสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หากไม่สามารถเรียกเก็บค่าใช้จ่ายหรือค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องจากผู้ถือหน่วยลงทุนได้ตามอัตราและวิธีการที่บริษัทจัดการกำหนด
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงหรือปรับปรุง เพิ่มเติม รายละเอียดการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน และวิธีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียม เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี) หรือเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งหรือการตีความหรือการให้ความเห็นของหน่วยงานญี่อานชาด้านภาษีอากร หรือด้านหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับกองทุนหุ้น

ระยะยาวยังไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะติดประกาศที่สำนักงานบริการของบริษัทจัดการ (ถ้ามี) สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา (ถ้ามี) ของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลงการออกและส่งมอบหนังสือรับรองการโอนและเอกสารแสดงสิทธิ์ในหน่วยลงทุนของทุนรวมหุ้นระยะยาวยังคงทุนนี้เป็นกองทุนต้นทาง) และหนังสือรับรองสิทธิ์ในหน่วยลงทุนหรือเอกสารแสดงสิทธิ์ในหน่วยลงทุนอื่น ให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนโดยให้ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนเป็นผู้ดำเนินการนำส่ง เว้นแต่กรณีตามข้อ “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” และ “การหยุดรับซื้อคืนหน่วยลงทุน”

#### เงื่อนไขอื่น ๆ

1. บริษัทจัดการอาจเปลี่ยนแปลงหรือปรับปรุง เพิ่มเติมวิธีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เพื่อเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะปิดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เช่น การเพิ่มเติมวิธีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนดังต่อไปนี้
  - 1.1 การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนผ่านการบริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ การบริการธุรกรรมที่ใช้วิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ทั้งหมดหรือแต่บางส่วน เช่น การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนผ่านเครื่องฝากถอนเงินอัตโนมัติ (automatic teller machine) บริการธนาคารทางโทรศัพท์ (telebanking) อินเทอร์เน็ต หรือสื่ออื่นใดที่มีลักษณะเดียวกัน ทั้งนี้การให้บริการดังกล่าวจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด
  - 1.2 การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนวิธีการอื่น ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตให้ทำได้
2. บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระยะเวลาทำการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเพื่อความเหมาะสม หรือเพื่อประโยชน์แก่กองทุนโดยรวม โดยไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขโครงการ โดยบริษัทจัดการจะปิดประกาศรายละเอียดการให้บริการดังกล่าว ล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันเปลี่ยนแปลง ที่ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ใช้ในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
3. บริษัทจัดการจะไม่สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนหากเกิดกรณีตามข้อ “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” “การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” และ “การหยุดรับซื้อคืนหน่วยลงทุน” หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการได้สงวนสิทธิ์ในการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนไว้ในรายละเอียดโครงการ (ถ้ามี) หรือ ในการกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าคำสั่งสับเปลี่ยนใดจะมีผลกระทบต่อกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม หรือทำให้เกิดความเสี่ยงทางกฎหมาย หรือความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทจัดการหรือกองทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่ดำเนินการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนนั้น ๆ โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้สั่งสับเปลี่ยนก่อนการดำเนินการ

## ประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่กองทุนลงทุน

### 1. ประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรผลโดยวิธีอื่นที่จะลงทุนในประเทศ :

บริษัทจัดการจึงอาจลงทุนหรือแสวงหาประโยชน์เฉพาะจากหลักทรัพย์ ทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกรผลโดยวิธีอื่นอย่างใด อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดดังต่อไปนี้ เว้นแต่ในกรณีที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ความเห็นชอบหรือมีประกาศแก้ไขหรือเพิ่มเติมประเภท หรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินหรือการหาดอกรผลโดยวิธีอื่น และหากบริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อกองทุนโดยรวมบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะพิจารณาลงทุนภายใต้แนวทางที่แก้ไข เปลี่ยนแปลงของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ดังกล่าวโดยไม่จำเป็นต้องแจ้งผู้ถือหุ้น่วยลงทุนก่อนการดำเนินการ ทั้งนี้ ในกรณี ดังกล่าวจะเป็นไปเพื่อป้องกันประโยชน์ของ ผู้ถือหุ้น่วยภายใต้สถานการณ์นั้นๆ โดยคำนึงถึงและรักษา ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น่วยลงทุนเป็นสำคัญ โดยจะไม่ถือว่าเป็นการดำเนินการที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ และ ถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหุ้น่วยลงทุนแล้ว

#### ส่วนที่ 1 : ตราสาร TS (transferable securities)

##### 1. ตราสาร TS หมายความว่า ตราสารทางการเงินใด ๆ นอกเหนือจากทรัพย์สินในส่วนที่ 2 – ส่วนที่ 7 ใน

ข้อ 1 ประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรผลโดยวิธีอื่นที่จะลงทุนในประเทศนี้ ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ครบถ้วน ดังนี้

1.1 ไม่มีข้อกำหนดหรือเงื่อนไขที่ทำให้ผู้ลงทุนมีภาระผูกพันมากกว่ามูลค่าเงินลงทุนในตราสาร

1.2 สามารถเปลี่ยนมือได้ (รวมถึงกรณีที่เป็น B/E P/N ที่มีเงื่อนไขห้ามเปลี่ยnmือแต่กองทุน ได้ดำเนินการให้มีการรับโอนสิทธิเรียกร้องในตราสารได้ตามวิธีการที่กฎหมายกำหนด หรือมีเงื่อนไข ให้กองทุนสามารถขายคืนผู้ออกตราสารได้)

1.3 มีข้อมูลเกี่ยวกับตราสารที่ถูกต้องครบถ้วนและมีการปรับปรุงเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ ซึ่ง บจ.

สามารถเข้าถึงได้เพื่อนำมายกประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุนได้อย่างสม่ำเสมอ และมีข้อมูลราคาน้ำที่ สะท้อนมูลค่าอย่างชัดเจน โดยข้อมูลดังกล่าวต้องอ้างอิงจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ซึ่งจัดทำตามหลัก วิชาการอันเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

##### 2. คุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการลงทุนของตราสารเพิ่มเติมจากที่กำหนดในข้อ 1.

2.1 ในกรณีที่เป็นการลงทุนใน B/E หรือ P/N ที่ออกตราสารดังกล่าวเพื่อชำระหนี้การค้า B/E

หรือ P/N ดังกล่าวต้องมีการรับอ华ลหรือรับรองโดยบุคคลดังนี้

2.1.1 บพ. บง. หรือ บค. ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

2.1.2 ธนาคารออมสิน

2.1.3 ธนาคารอาคารสงเคราะห์

2.1.4 ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

2.1.5 ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย

2.1.6 ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

2.1.7 ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย

2.1.8 สถาบันการเงินต่างประเทศที่มีลักษณะทำงานอยเดียวกับผู้รับฝากตาม 2.1.1 - 2.1.7

ทั้งนี้ การอ华ลหรือการรับรองดังกล่าวต้องเป็นการอ华ลหรือการรับรองผู้สั่งจ่ายหรือผู้ออกตัว ทั้งจำนวน รวมถึงดอกเบี้ย (ถ้ามี) ตามที่ระบุไว้ใน B/E หรือ P/N ด้วย

## ส่วนที่ 2 : ทรัพย์สินประเภทหน่วย CIS หน่วย infra และหน่วย property

ต้องมีคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการลงทุนดังนี้

1. กรณีเป็นหน่วยที่การออกอยู่ภายใต้บังคับกฎหมายไทย

1.1 กรณีเป็นหน่วย CIS หน่วย infra และหน่วย property

1.1.1 มีคุณสมบัติและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการลงทุนเช่นเดียวกับข้อกำหนดสำหรับตราสาร TS ในส่วนที่ 1 ข้อ 1.1 ข้อ 1.2 และข้อ 1.3

1.1.2 ในกรณีที่กองทุนไปลงทุนในหน่วย CIS ของ MF MF ดังกล่าวต้องมีนโยบายการลงทุนดังนี้ (ไม่ใช้กับการลงทุนในหน่วย CIS ของกองทุนรวมของคำที่ลงทุนในกองคำแห่ง)

1.1.2.1 มีการลงทุนในทรัพย์สินซึ่งเป็นประเภทและชนิดเดียวกับที่กองทุนสามารถลงทุนได้

1.1.2.2 มีการลงทุนในทรัพย์สินเมื่อใช้วิธีคำนวณตามสัดส่วน (pro rata) และได้ผลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ single entity limit ของกองทุนนั้น

1.1.2.3 มีการลงทุนในทรัพย์สินเมื่อใช้วิธีคำนวณตามสัดส่วน (pro rata) และได้ผลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ product limit สำหรับทรัพย์สินที่เป็น SIP ของกองทุนนั้น

1.1.2.4 มีการลงทุนใน derivatives ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ global exposure limit ของกองทุนนั้น

1.1.3 ในกรณีที่กองทุนรวมพีดเคอร์ไปลงทุนในหน่วย CIS ของ MF MF ดังกล่าวต้องไม่ใช้กองทุนรวมพีดเคอร์

1.2 กรณีเป็นหน่วย CIS นอกเหนือจากที่กำหนดในส่วนที่ 2 ข้อ 1.1

1.2.1 มีคุณสมบัติและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการลงทุนเช่นเดียวกับข้อกำหนดสำหรับตราสาร TS ในส่วนที่ 1 ข้อ 1.1 ข้อ 1.2 และข้อ 1.3

1.2.2 จดทะเบียนซื้อขายใน SET

## ส่วนที่ 3 : ทรัพย์สินประเภทเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก

ต้องเป็นเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากของผู้รับฝาก ดังนี้

1. ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน หรือ บริษัทเครดิตฟองซิเออร์ ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

2. ธนาคารออมสิน

3. ธนาคารอาคารสงเคราะห์

4. ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

5. บรรษัทตลาดรองสินเชื่อที่อยู่อาศัย

6. ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย

7. ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

8. ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย

9. สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิก

10. สถาบันการเงินต่างประเทศที่มีลักษณะดำเนินการเดียวกับผู้รับฝากตาม 1 – 9

## ส่วนที่ 4 : ธุรกรรมประเภทการซื้อด้วยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo)

การลงทุนใน Reverse Repo ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

1. คู่สัญญาต้องเป็นนิติบุคคลดังนี้ที่สามารถเข้าเป็นคู่สัญญาใน Reverse Repo “ได้ตามกฎหมายไทย

1.1 ธนาคารพาณิชย์

1.2 บริษัทเงินทุน

1.3 บริษัทเครดิตฟองซิเออร์

- 1.4 บริษัทหลักทรัพย์
- 1.5 บริษัทประกันภัย
- 1.6 ธนาคารแห่งประเทศไทย
- 1.7 กองทุนพื้นฐุน
- 1.8 นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
- 1.9 ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ
2. ตราสารที่ใช้ในการทำ Reverse Repo ต้องเป็นตราสาร ดังนี้
  - 2.1 ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ โดยกรณีเป็นตราสารภาครัฐต่างประเทศต้องมี Credit Rating อยู่ในอันดับ Investment Grade
  - 2.2 B/E P/N บัตรเงินฝาก ศุกุล หรือหุ้นกู้ระยะสั้น ที่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน หรือธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เป็นผู้มีภาระผูกพัน ซึ่งมีอายุคงเหลือไม่เกิน 1 ปี
  - 2.3 B/E หรือ P/N ที่ TSFC เป็นผู้ออก ที่มีกำหนดวันใช้เงินตามตัวไม่เกิน 270 วันนับแต่วันออกตัว และเป็นตัวที่ถึงกำหนดใช้เงินเมื่อทวงถามหรือเมื่อได้เห็น
  - 2.4 B/E P/N หรือศุกุล ที่มีอายุไม่เกิน 90 วันนับแต่วันที่ออก ซึ่งมี Credit Rating อย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
    - 2.4.1 มี Issue Rating หรือ Issuer Rating อยู่ในอันดับแรก โดยกรณีที่เป็น Issuer Rating ต้องเป็น Credit Rating ที่ได้มาจาก การจัด Credit Rating ระยะสั้นด้วย
    - 2.4.2 มี Guarantor Rating อยู่ในอันดับ Investment Grade
  - 2.5 ตราสารหนี้ซึ่งมีอายุคงเหลือไม่เกิน 1 ปี ที่ขึ้นทะเบียนในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ หรือที่มีข้อมูลราคาที่นำเข้าอีโอดัลลาร์อ้างอิง ได้ซึ่งมีการเปิดเผยต่อสาธารณะ โดยตราสารหนี้ดังกล่าวต้องมี Credit Rating อย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้
    - 2.5.1 มี Credit Rating ระยะสั้นอยู่ใน 2 อันดับแรก หรือ Credit Rating ระยะยาวที่เทียบเคียงได้กับ Credit Rating ระยะสั้นดังกล่าวตามที่ CRA ได้เบรเยนเทียบไว้
    - 2.5.2 มี Credit Rating ระยะยาวอยู่ใน 3 อันดับแรก
  - 2.6 ตราสารหนี้ซึ่งมีอายุคงเหลือไม่เกิน 1 เดือนที่ขึ้นทะเบียนในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ หรือที่มีข้อมูลราคาที่นำเข้าอีโอดัลลาร์อ้างอิง ได้ซึ่งมีการเปิดเผยต่อสาธารณะ โดยตราสารหนี้ดังกล่าวต้องมี Credit Rating อย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
    - 2.6.1 มี Credit Rating ระยะสั้นอยู่ใน 3 อันดับแรก หรือ Credit Rating ระยะยาวที่เทียบเคียงได้กับ Credit Rating ระยะสั้นดังกล่าวตามที่ CRA ได้เบรเยนเทียบไว้
    - 2.6.2 มี Credit Rating ระยะยาวอยู่ใน 4 อันดับแรก
  - 2.7 ทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด
3. ระยะเวลาการรับชำระหนี้ของ Reverse Repo ต้องไม่เกิน 90 วัน
4. ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่บริษัทจัดการดังนี้
  - 4.1 ต้องใช้สัญญามาตรฐานตามที่กำหนดโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association) หรือ TSFC
  - 4.2 ห้ามน้ำหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อไปขายหรือโอนต่อ เว้นแต่เข้าลักษณะดังนี้
    - 4.2.1 เป็นการขายหรือโอนตามข้อกำหนดใน Reverse Repo ดังกล่าว
    - 4.2.2 เป็นการขายตาม Repo ที่เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการถ่ายยืมเงินในนามของกองทุนรวมและการก่อการะ ผูกพันแก่ทรัพย์สินของกองทุนรวม

- 4.3 มูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ ณ วันเริ่มต้นสัญญา ต้องมีมูลค่าเป็นไปตามสมการการคำนวณตามวิธีการ ดังนี้
- $$\text{มูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ} > (\text{ราคากู้} \times (1 + \text{Discount Rate}))$$
- $$\text{ทั้งนี้ ราคากู้} = \text{ราคาที่กองทุนชำระให้แก่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเป็นค่าซื้อหลักทรัพย์ หรือตราสารตาม Reverse Repo$$
- 4.4 การคำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ ณ สิ้นวัน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
- 4.4.1 มูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ > (มูลค่า Reverse Repo  $\times (1 + \text{Discount Rate})$ )
- 4.4.2 ในกรณีที่มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ ณ สิ้นวัน ไม่เป็นไปตามสมการใน 4.4.1 บริษัทจัดการต้องเรียกไห้คู่สัญญาโอนกรรมสิทธิ์ในเงิน หรือหลักทรัพย์หรือตราสารที่สามารถใช้ในการทำ Reverse Repo ให้แก่กองทุน เพื่อให้มูลค่ารวมของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อและทรัพย์สินที่โอนมาดังกล่าวเป็นไปตามวิธีการดังกล่าว ภายในวันทำการถัดจากวันที่มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อดังกล่าวสมการใน ข้อ 4.4.1 เว้นแต่เป็นกรณีตามข้อ 4.4.3
- 4.4.3 ในกรณีที่ผลลัพธ์ตามสมการใน ข้อ 4.4.1 แสดงผลว่ามูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อ ณ สิ้นวัน มีมูลค่าน้อยกว่ามูลค่า Reverse Repo  $\times (1 + \text{discount rate})$  เป็นจำนวนไม่เกิน 5 ล้านบาท หรือไม่เกิน 5% ของราคากู้ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า และมีการทำหนดเรื่องดังกล่าวไว้ในสัญญาซึ่งได้กำหนดโดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงของคู่สัญญา (Counterparty Risk) แล้ว บริษัทจัดการจะไม่ดำเนินการตามข้อ 4.4.2 ก็ได้
- 4.5 การคำนวณมูลค่า Reverse Repo ตาม 4.4 ให้คำนวณดังนี้
- 4.5.1 คำนวณจากราคาซื้อร่วมกับผลประโยชน์ที่กองทุนพึงได้รับจาก Reverse Repo จนถึงวันที่มีการคำนวณ
- 4.5.2 คำนวณเป็นรายธุรกรรม หรือคำนวณรวมเป็นยอดสุทธิของ Reverse Repo ทุกดธุรกรรมที่กองทุนมีอยู่กับคู่สัญญารายเดียวกันและมีข้อตกลงกำหนดให้สามารถบังคับชำระหนี้ตามธุรกรรมได้ธุรกรรมหนึ่งจากหลักทรัพย์หรือตราสารที่ซื้อหรือทรัพย์สินที่โอนตาม 4.4.2 (ถ้ามี) ของธุรกรรมที่เกิดจาก Reverse Repo รายการอื่นได้
- 4.6 Discount Rate ที่นำมาใช้ในการคำนวณ ต้องเป็นการทำหนดขึ้นโดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงของคู่สัญญา หลักทรัพย์ หรือตราสารที่ซื้อแล้ว
- ส่วนที่ 5 : ธุรกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending)** ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการลงทุนดังนี้
- คู่สัญญา ต้องมีคู่สัญญา ต้องมีคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเป็นผู้ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ SBL โดยในกรณีที่คู่สัญญาดังกล่าวกระทำการในฐานะตัวแทนของผู้ยืม ผู้ยืมต้องเป็นบุคคลดังนี้ที่สามารถประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการได้ตามกฎหมายไทย
    - ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ SBL
    - ธนาคารแห่งประเทศไทย
    - กองทุนเพื่อพู
    - ธนาคารเพื่อการนำเข้าและการส่งออกแห่งประเทศไทย
    - ธนาคารพาณิชย์
    - บริษัทเงินทุน
    - บริษัทหลักทรัพย์
    - บริษัทประกันชีวิต
    - กองทุนส่วนบุคคลที่มีมูลค่าทรัพย์สินของผู้ลงทุนแต่ละรายตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป

- 1.10 กองทุนนำหนึ่งนำพาณิชย์ราชการ
- 1.11 นิติบุคคลอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลเพิ่มเติม
2. หลักทรัพย์ที่ให้ยืม ต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อยู่ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์ที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดที่เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์
3. การวางแผนหรือเรียกหลักประกัน บริษัทจัดการต้องดำเนินการดังนี้
  - 3.1 ดำเนินการให้มีการวางแผนหรือเรียกหลักประกันจากผู้ยืมเพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยต้องเป็นหลักประกันดังนี้
    - 3.1.1 เงินสด
    - 3.1.2 ตราสารภาครัฐไทย
    - 3.1.3 ตัวแลกเงิน ตัวสัญญาใช้เงิน บัตรเงินฝาก ศุภุ หรือหุ้นกู้ระยะสั้น ที่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัท เงินทุน หรือธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เป็นผู้มีภาระผูกพัน
    - 3.1.4 ตัวแลกเงิน หรือ ตัวสัญญาใช้เงิน ที่ TSFC เป็นผู้ออก ที่มีกำหนดวันใช้เงินตามตัวไม่เกิน 270 วัน นับแต่วันออกตัวและเป็นตัวที่ถึงกำหนดใช้เงินเมื่อทางค่าทรัพย์หรือเมื่อได้เห็น
    - 3.1.5 ตัวแลกเงิน ตัวสัญญาใช้เงิน หรือศุภุ ที่มีอายุไม่เกิน 90 วันนับแต่วันที่ออก ซึ่งมี Credit Rating อย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
      - 3.1.5.1 มี Issue Rating หรือ Issuer Rating อยู่ในอันดับแรก โดยกรณีที่เป็น Issuer Rating ต้อง เป็น Credit Rating ที่ได้มาจากการจัด Credit Rating ระยะสั้นด้วย
      - 3.1.5.2 มี Guarantor Rating อยู่ในอันดับ Investment Grade
    - 3.1.6 ตราสารหนี้ที่มี Credit Rating อยู่ในอันดับ Investment Grade
    - 3.1.7 หนังสือค้าประกันที่ รพ. เป็นผู้ออกให้แก่กองทุนเพื่อเป็นประกันการคืนหลักทรัพย์ให้แก่กองทุน
    - 3.1.8 หุ้นจดทะเบียนใน SET ที่มีรายชื่ออยู่ในดัชนี SET50 ทั้งนี้ ในการนี้ที่กองทุนไม่มีนโยบายการลงทุน ในตราสารทุน กองทุนจะรับหลักประกันดังกล่าวไม่ได้
    - 3.1.9 หน่วยลงทุนของ MMF
  - 3.2 ดำเนินการให้กองทุนมีกรรมสิทธิ์หรือครอบครองหลักประกันตาม 3.1 หรือดำเนินการโดยวิธีอื่นซึ่งจะมีผล ให้ บจ. สามารถบังคับชำระหนี้ออกจากหลักประกันดังกล่าวได้โดยพลัน
  - 3.3 ห้ามนำหลักประกันตาม 3.1 ที่กองทุนมีกรรมสิทธิ์ไปโอนหรือขายต่อหรือทำให้ไม่สามารถบังคับตาม หลักประกันนั้นได้ เว้นแต่เป็นการบังคับชำระหนี้ตามข้อตกลงในธุกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ นั้นเอง
  - 3.4 ชำระมูลค่าหลักประกัน ณ สิ้นวัน  $\geq 100\%$  ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืม
  - 3.5 ในกรณีที่หลักประกันเป็นเงินสด ให้นำเงินสดดังกล่าวไปลงทุนโดยทันทีในทรัพย์สินดังนี้
    - 3.5.1 เงินฝากในธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
    - 3.5.2 บัตรเงินฝากหรือ ตัวสัญญาใช้เงิน ดังนี้
      - 3.5.2.1 บัตรเงินฝาก หรือ ตัวสัญญาใช้เงิน ที่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน หรือธนาคารที่มี กฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เป็นผู้มีภาระผูกพัน
      - 3.5.2.2 ตัวสัญญาใช้เงิน ที่ TSFC เป็นผู้ออก ที่มีกำหนดวันใช้เงินตามตัวไม่เกิน 270 วันนับแต่ วันออกตัว และเป็นตัวที่ถึงกำหนดใช้เงินเมื่อทางค่าทรัพย์หรือเมื่อได้เห็น
      - 3.5.2.3 ตัวสัญญาใช้เงิน ที่มีอายุไม่เกิน 90 วันนับแต่วันที่ออก ซึ่งมี Credit Rating อย่างหนึ่ง อย่างใดดังนี้

3.5.2.3.1 มี Issue Rating หรือ Issuer Rating อยู่ในอันดับแรก โดยกรณีที่เป็น Issuer Rating ต้องเป็น Credit Rating ที่ได้มาจากการจัด Credit Rating ระยะสั้นด้วย

3.5.2.3.2 มี Guarantor Rating อยู่ในอันดับ Investment Grade

3.5.3 ตราสารภาครัฐไทย

3.5.4 Reverse Repo สำหรับตราสารภาครัฐไทย

4. ลักษณะและสาระสำคัญของสัญญา ให้ใช้สัญญาที่มีลักษณะและสาระสำคัญของสัญญาตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับระบบงาน สัญญา이며 และให้มี หลักทรัพย์และหลักประกันในธุรกรรมการรีเมทและให้มีมูลค่าทรัพย์

#### ส่วนที่ 6 : ธุรกรรมประเภท Derivatives ตามหลักเกณฑ์การลงทุน

1. ประเภท Underlying Derivatives ที่กองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญาได้ต้องมี Underlying อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ดังนี้

1.1 ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้

1.2 อัตราดอกเบี้ย

1.3 อัตราแลกเปลี่ยนเงิน

1.4 เครดิต เซ่น credit rating หรือ credit event เป็นต้น

1.5 ดัชนีกลุ่มสินค้าโภภภัณฑ์ ดัชนีเงินเพื่อ ดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นสินค้าหรือตัวแปรตาม 1.1 - 1.4 หรือ 1.7

1.6 ดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นดัชนีตาม 1.5

1.7 underlying อื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ในกรณีที่ derivatives อ้างอิงกับราคาของ underlying ข้างต้น ราคานี้อ้างอิงดังกล่าวต้องเป็นราคับจุบัน (spot price) หรือราคัสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (futures price) เท่านั้น ทั้งนี้ ราคากอง Underlying อื่นที่ไม่ใช่ดัชนี หรือ Underlying ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนีดังกล่าว ต้องเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวางและเปิดเผยไว้อย่างแพร่หลาย ด้วย

2. เงื่อนไขในการลงทุน บจ. จะดำเนินการลงทุนใน derivatives ได้ต่อเมื่อ

2.1 กรณี MF ได้ระบุเกี่ยวกับการลงทุนใน Derivatives และ Underlying ของ Derivatives ที่จะลงทุนไว้อย่างชัดเจนในโครงการ

2.2 เป็นการเข้าเป็นคู่สัญญาใน Derivatives อย่างโดยย่างหนึ่ง ดังนี้

2.2.1 Derivatives on organized Exchange

2.2.2 OTC Derivatives ดังนี้

2.2.2.1 กรณีเป็น OTC Derivatives ในประเทศไทย ต้องมีคู่สัญญาอิกรายหนึ่งเป็น ธนาคารพาณิชย์ ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตัวแทนซื้อขาย Derivatives หรือผู้ค้า Derivatives

2.2.2.2 กรณีเป็น OTC derivatives ในต่างประเทศ ต้องมีคู่สัญญาอิกรายหนึ่งเป็นนิติบุคคลที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ derivatives ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยหน่วยงานกำกับดูแลด้านหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสามัญของ IOSCO หรือที่เป็นสมาชิกของ WFE

2.3 ในกรณีที่จะต้องมีการชำระหนี้ด้วยการส่งมอบสินค้าเมื่อ Derivatives สิ้นสุดลง สินค้านั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ทั้งนี้ ไม่ว่ากองทุนจะเป็นผู้มีสิทธิรับมอบหรือมีหน้าที่ส่งมอบสินค้านั้นก็ตาม

3. หลักเกณฑ์เพิ่มเติมกรณี underlying เป็นดัชนี

ในกรณีที่ derivatives มี underlying เป็นดัชนีตาม 1.5 – 1.6 ดัชนีดังกล่าวต้องมีลักษณะ ดังนี้

3.1 เป็นดัชนีที่มีการกำหนดวิธีการคำนวณไว้อย่างชัดเจน โดยมีการระบุแหล่งข้อมูลของ underlying หรือปัจจัยต่าง ๆ ที่นำมาใช้ในการคำนวณ และมีการคำนวณดัชนีให้เป็นปัจจุบันตามความเหมาะสมขององค์ประกอบของดัชนี ทั้งนี้ underlying หรือปัจจัยดังกล่าวต้องมีการเคลื่อนไหวตามสภาพตลาดอย่างเป็นอิสระด้วย

3.2 เป็นดัชนีที่มีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้

3.2.1 ดัชนีที่มีการกระจายตัวอย่างเพียงพอ โดยเป็นดัชนีที่มีลักษณะใกล้ลักษณะหนึ่ง ดังนี้

3.2.1.1 ดัชนีที่องค์ประกอบแต่ละตัวมีน้ำหนัก  $\leq 20\%$  ของน้ำหนักทั้งหมด

3.2.1.2 ดัชนีที่องค์ประกอบตัวใดตัวหนึ่งมีน้ำหนัก  $\leq 35\%$  ของน้ำหนักทั้งหมด

ในกรณีที่เป็นไปตามสภาพตลาด โดยองค์ประกอบตัวอื่นต้องมีน้ำหนักไม่เกินอัตราที่กำหนดในข้อ 3.2.1.1

การพิจารณาการกระจายน้ำหนักตามข้อ 3.2.1.1 และ ข้อ 3.2.1.2 ไม่ต้องนำองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับทองคำหรือเงินสดมาพิจารณา

3.2.2 ดัชนีที่มีองค์ประกอบทั้งหมดเป็นหรือเกี่ยวข้องกับทองคำหรือเงินสด หรือเป็นดัชนีราคาทองคำหรือเงินสด

3.2.3 ดัชนีอื่นใดนอกจาก 3.2.1 และ 3.2.2 ที่เป็นไปตามเงื่อนไขครบถ้วน ดังนี้

3.2.3.1 เป็นดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นตราสารหรือสัญญาที่กองทุนสามารถลงทุนได้โดยตรง

3.2.3.2 เมื่อคำนวณเงินลงทุนตามสัดส่วน (pro rata) เสมือนหนึ่งว่ากองทุนลงทุนในตราสารหรือสัญญานั้นโดยตรงแล้วได้ผลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ single entity limit ของกองทุนนั้น

3.3 เป็นดัชนีที่ได้รับการพัฒนาโดยสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือและทำหน้าที่ได้อย่างอิสระจากบริษัท ทั้งนี้ หากปรากฏว่าสถาบันดังกล่าวเป็นบริษัทในเครือของ บลจ. บลจ. นั้นต้องจัดให้มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีประสิทธิภาพด้วย

3.4 มีการแสดงดัชนีนั้นๆ อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกวันทำการผ่านสื่อที่มีการเสนอข้อมูลอย่างทันเหตุการณ์

3.5 ในกรณีที่เป็นดัชนีกู้ณสินค้าโภคภัณฑ์ ดัชนีดังกล่าวต้องคำนวณจากตัวแปรอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่าง ดังนี้

3.5.1 ราคาปัจจุบัน (spot price) หรือราคัสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (futures price) ของสินค้าโภคภัณฑ์

3.5.2 ดัชนีสินค้าโภคภัณฑ์ที่คำนวณจากการคำนวณหรือราคัสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ สินค้าใดสินค้าหนึ่ง

3.5.3 ราคัสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงกับดัชนีสินค้าโภคภัณฑ์ตามข้อ 3.5.2

3.6 ในกรณีที่เป็นดัชนีเงินเฟ้อ ดัชนีดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้แหล่งข้อมูลอ้างอิงจากรายงานของหน่วยงานราชการของประเทศไทยหรือต่างประเทศ หรือคำนวณจากการคำนวณสินค้าและบริการที่ บริษัทจัดการแสดงให้เห็นได้ว่าใช้การคำนวณของผู้พัฒนาดัชนีดังกล่าวสามารถสะท้อนอัตราเงินเฟ้อได้อย่างเหมาะสม

4. หลักเกณฑ์การจัดให้มีทรัพย์สินที่เพียงพอต่อการชำระหนี้ตามภาระผูกพัน (Cover Rule)

บริษัทจัดการต้องจัดให้มีทรัพย์สินของกองทุนที่มีคุณภาพและมีสภาพคล่องในจำนวนที่เพียงพอต่อภาระที่กองทุนอาจต้องชำระหนี้ตามข้อตกลงเมื่อ Derivatives สิ้นสุดลงไว้ตลอดเวลาที่ได้ลงทุนใน Derivatives นั้น และเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

5. หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการลงทุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง

ในกรณีที่บริษัทจัดการ ลงทุนใน Derivatives ที่ Underlying ไม่ใช่สิ่งเดียวกับทรัพย์สินที่จะลดความเสี่ยง การลงทุนใน Derivatives ดังกล่าวต้องเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

6. หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการลงทุนใน OTC Derivatives

บริษัทจัดการ ต้องจัดให้มีข้อตกลงใน OTC Derivatives ดังนี้

- 6.1 ให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งคำนวณและแจ้งมูลค่าดูติธรรมของ Derivatives ให้บริษัทจัดการทราบทุกวันที่ 15 และวันสุดท้ายของแต่ละเดือน ทั้งนี้ ในกรณีที่วันดังกล่าวเป็นวันหยุดทำการของ บลจ. ให้คำนวณและแจ้งมูลค่าดูติธรรมภายในวันทำการถัดไป
- 6.2 ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อราคาของ Derivatives อ่อนไหวมีนัยสำคัญ ให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งคำนวณและแจ้งมูลค่าดูติธรรมของ Derivatives ให้บริษัทจัดการทราบทันที
- 6.3 คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งยินยอมให้มีการล้างฐานะ Derivatives เมื่อบริษัทจัดการร้องขอได้
7. หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเข้าเป็นคู่สัญญาใน credit derivatives บริษัทจัดการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข ดังนี้
- 7.1 เข้าเป็นคู่สัญญาใน credit derivatives ได้เฉพาะเพื่อการลดความเสี่ยงเท่านั้น
- 7.2 เข้าเป็นคู่สัญญาได้เฉพาะ credit derivatives ที่มีลักษณะของธุกรรมหรือเทียบเคียงกับธุกรรมอย่างหนึ่งอย่างใด ดังนี้
- 7.2.1 Credit Default Swap : ซึ่งได้แก่ การตกลงในฐานะผู้ซื้อประกันความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระหนี้ตาม obligation ของผู้กู้พันตาม obligation นั้น โดยคู่สัญญาที่อยู่ในฐานะผู้ขายประกันความเสี่ยงมีภาระผูกพันที่จะต้องชำระเงินตามข้อตกลงซื้อประกันความเสี่ยงเมื่อเกิด credit event ขึ้นโดยจะมีผลให้ข้อตกลงซื้อประกันความเสี่ยงครบกำหนดทันที (ในกรณีที่ไม่เกิด credit event ข้อตกลงจะสิ้นสุดในวันครบกำหนดตามปกติ) ทั้งนี้ ไม่ว่า obligation จะมีเพียงรายการเดียว (Single Name Credit Default Swap) หรือ obligation มีหลายรายการซึ่งกำหนดให้ผู้ขายประกันความเสี่ยงมีหน้าที่ชำระหนี้เมื่อเกิด credit event ขึ้นกับ obligation รายการใดรายการหนึ่งเป็นรายแรก (First to Default Swap) หรือเมื่อเกิด credit event ขึ้นกับ obligation รายการใดรายการหนึ่งในกลุ่ม obligation ซึ่งจะมีการชำระหากันเฉพาะในส่วนของสินทรัพย์รายนั้น แต่ข้อตกลงจะครบกำหนดเมื่อเกิด credit event ขึ้นกับ obligation ทุกรายการในกลุ่ม (Proportionate Credit Default Swap)
- 7.2.2 Total Rate of Return Swap : ซึ่งได้แก่ การตกลงในฐานะผู้ซื้อประกันความเสี่ยงของสินทรัพย์อ้างอิงที่เกิดจากการลดลงของผลตอบแทนที่จะได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิง โดยผู้ขายประกันความเสี่ยงมีภาระผูกพันที่จะจ่ายผลตอบแทนในร้อยตร�ที่หรือร้อยตรายอยู่ตัวที่ยังคงกับยัตรากอนเบี้ยตามที่จะตกลงกัน และส่วนที่ลดลง (ถ้ามี) ของมูลค่าดูติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง เพื่อแลกกับการที่ผู้ซื้อประกันความเสี่ยงจะถอนผลตอบแทนและส่วนที่เพิ่มขึ้น (ถ้ามี) ของมูลค่าดูติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง ให้กับผู้ขายประกันความเสี่ยง จนกว่าจะเกิด credit event หรือครบกำหนดสัญญา (กรณีไม่เกิด credit event)
- 7.3 ต้องใช้สัญญามาตรฐานตามที่กำหนดโดย International Swaps and Derivatives Association (ISDA) หรือสัญญามาตรฐานอื่นตามที่สำนักงานยอนรับ ซึ่งมีข้อตกลงที่มีลักษณะดังนี้
- 7.3.1 มีผลใช้บังคับได้ตามกฎหมาย และไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่น
- 7.3.2 ไม่มีข้อกำหนดที่ทำให้สิทธิที่กำหนดไว้ในตราสารแห่งหนี้หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ credit derivatives นั้นอ้างอิงเสื่อมเสียไป
- 7.3.3 ไม่มีข้อกำหนดให้กองทุนต้องซื้อขายให้แก่คู่สัญญา

## ส่วนที่ 7 : ทรัพย์สินประเภทหุ้น private equity

การลงทุนในหุ้น private equity ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

กรณีที่เป็นการลงทุนเพื่อกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อยหรือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บลจ. ลงทุนในหุ้น private equity ที่มีคุณสมบัติและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ในการลงทุนเช่นเดียวกับข้อกำหนดสำหรับตราสาร TS ในส่วนที่ 1 ข้อ 1.1 ข้อ 1.2 และข้อ 1.3

ในกรณีกองทุนรวมเข้าผูกพันตามข้อตกลงกับกิจการเงินร่วมลงทุน (private equity) ให้ บจ.ลงทุนในหน่วย private equity ได้โดยต้องไม่มีข้อกำหนดหรือเงื่อนไขที่ทำให้ผู้ลงทุนเข้าผูกพันมากกว่าข้อตกลงจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะลงทุน

## 2. ประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรผลโดยวิธีอื่นที่จะลงทุนในต่างประเทศ : ไม่มี

### 3. ตารางสรุปอัตราส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นของกองทุนรวม :

บริษัทจัดการจะลงทุนหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกรผลโดยวิธีอื่นเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดดังต่อไปนี้ ในกรณีที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศแก้ไขเปลี่ยนแปลงอัตราส่วนการลงทุน บริษัทจัดการจะลงทุนให้เป็นไปตามประกาศที่แก้ไขด้วย

#### ส่วนที่ 1 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (Single Entity Limit)

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน (% ของ NAV)
1	ตราสารภาครัฐไทย	ไม่จำกัดอัตราส่วน
2	ตราสารภาครัฐต่างประเทศ 2.1 กรณีมี Credit Rating อยู่ใน 2 อันดับแรกขึ้นไป	ไม่จำกัดอัตราส่วน
	2.2 กรณีมี Credit Rating อยู่ในระดับ Investment Grade แต่ต่ำกว่า 2 อันดับแรก	ไม่เกิน 35%
3	หน่วย CIS ตามที่ระบุในข้อ 1 ส่วนที่ 2 ข้อ 1 หรือข้อ 2 ส่วนที่ 2 ข้อ 1	ไม่จำกัดอัตราส่วน
4	เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่ผู้รับฝากหรือผู้ออกตราสารมีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้ 4.1 มี Credit Rating อยู่ในระดับ Investment Grade 4.2 เป็นธนาคารออมสิน ทั้งนี้ เนพะเงินฝากหรือตราสารที่รัฐบาลเป็นประกัน	ไม่เกิน 20% (หรือไม่เกิน 10% เมื่อเป็นการลงทุนในต่างประเทศ หรือผู้มีภาระผูกพันมีภาระผูกพันมีภาระผูกพันตามกฎหมายต่างประเทศ โดยเลือกใช้ Credit Rating แบบ National Scale) และประเทศนั้น ๆ ต้องมี Credit Rating ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)
5	ตราสารที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ 5.1 เป็นตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ที่ผู้ออกจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย หรือสาขาของ รพ. ต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ รพ. ในประเทศไทย 5.2 เป็นตราสารที่มีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้ 5.2.1 ผู้ออกเป็นบริษัทจดทะเบียน 5.2.2 ผู้ออกมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นการทั่วไปโดยมีรายละเอียดตามแบบ filing 5.2.3 ในกรณีที่เป็นตราสารที่มีกำหนดวันชำระหนี้ $\leq 397$ วัน นับแต่วันที่ลงทุน และไม่ได้มีลักษณะตาม 5.2.1 หรือ 5.2.2 ผู้มีภาระผูกพันตามตราสารดังกล่าวต้องเป็นบุคคลดังนี้ 5.2.3.1 รพ. บง. หรือ บค. ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน 5.2.3.2 ธนาคารออมสิน 5.2.3.3 ธนาคารอาคารสงเคราะห์ 5.2.3.4 ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร 5.2.3.5 บรรษัทตลาดรองสินเชื่อที่อยู่อาศัย 5.2.3.6 ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย	รวมกันไม่เกินอัตราดังนี้ แล้วแต่อัตราได้จะสูงกว่า (1) 10% หรือ (2) นำหนักของตราสารที่ลงทุนใน Benchmark + 5%

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน (%) ของ NAV
	<p>5.2.3.7 ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย</p> <p>5.2.3.8 ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย</p> <p>5.2.3.9 บล.</p> <p>5.3 เสนอขายในประเทศไทย</p> <p>5.4 มี Credit Rating อยู่ในระดับ Investment Grade</p> <p>5.5 ในกรณีที่เป็นตราสารที่มีกำหนดวันชำระหนี้ &gt; 397 วัน นับแต่วันที่ลงทุน ต้องขึ้นทะเบียนหรืออยู่ในระบบของ regulated market</p>	
6	<p>ทรัพย์สินดังนี้</p> <p>6.1 ตราสารทุนที่จดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขาย หลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงตราสารทุนที่ผู้ออกตราสารอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข เหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนการเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)</p> <p>6.2 ตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทที่จัดตั้งขึ้นไม่ว่าตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ ซึ่งหุ้นของบริษัทดังกล่าวซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงบริษัทที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหุ้นออกจากซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)</p> <p>6.3 หุ้นที่อยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายตาม 6.1</p> <p>6.4 ตราสารที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้</p> <p>6.4.1 เป็นตราสาร Basel III</p> <p>6.4.2 มี Credit Rating อยู่ในระดับ Investment Grade</p> <p>6.4.3 เป็นตราสารที่มีลักษณะอย่างโดยย่างหนึ่งดังนี้</p> <p>6.4.3.1 ผู้ออกเป็นบริษัทจดทะเบียนใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ</p> <p>6.4.3.2 ผู้ออกมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นการทั่วไปโดยมีรายละเอียดตามแบบ filing</p> <p>6.4.3.3 ในกรณีที่เป็นตราสารที่มีกำหนดวันชำระหนี้ ≤ 397 วัน นับแต่วันที่ลงทุน และไม่ได้มีลักษณะตาม 6.4.3.1 หรือ 6.4.3.2 ผู้มีภาระผูกพันตามตราสารดังกล่าวต้องเป็นบุคคลดังนี้</p> <p>6.4.3.3.1 บุคคลตามข้อ 5.2.3.1 – 5.2.3.9</p> <p>6.4.3.3.2 สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิก</p> <p>6.4.3.3.3 สถาบันการเงินต่างประเทศที่มีลักษณะทำงานเดียวกับบุคคลตามข้อ 6.4.3.3.1 – 6.4.3.3.2</p> <p>6.4.4 ในกรณีที่เป็นตราสารที่มีกำหนดวันชำระหนี้ &gt; 397 วัน นับแต่วันที่ลงทุน ต้องขึ้นทะเบียนหรืออยู่ในระบบของ regulated market</p>	<p>ไม่เกินอัตราดังนี้ แล้วแต่อัตราได้จะสูงกว่า</p> <p>(1) 10%</p> <p>(2) น้ำหนักของทรัพย์สินที่ลงทุนใน Benchmark + 5%</p>

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน (%) ของ NAV
	<p>6.5 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) ที่มี Issuer Rating อญในระดับ Investment Grade</p> <p>6.6 ธุกรรมดังนี้ ที่คุ้มสัญญา มี Credit Rating อญในระดับ Investment Grade</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>6.6.1 Reverse Repo</li> <li>6.6.2 OTC Derivatives</li> </ul> <p>6.7 หน่วย infra หรือหน่วย property ที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>6.7.1 จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึง หน่วยดังกล่าวที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหน่วยดังกล่าวออกจากกระดานซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)</li> <li>6.7.2 เป็นหน่วยของกองทุนที่ไม่ได้มีลักษณะกระจายการลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐานอสังหาริมทรัพย์ หรือสิทธิการเช่า แล้วแต่กรณี (diversified fund) ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด</li> </ul> <p>6.8 หน่วย private equity ที่จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงหน่วย private equity ที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหน่วยดังกล่าวออกจากกระดานซื้อขายใน SET หรือในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)</p> <p>6.9 หน่วย CIS ตามที่ระบุในข้อ 3.13.1 ส่วนที่ 2 ข้อ 1.2 ที่จดทะเบียนซื้อขายหรืออยู่ในระหว่าง IPO เพื่อการจดทะเบียนซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปของ SET หรือของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (แต่ไม่รวมถึงหน่วยดังกล่าวที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุที่อาจทำให้มีการเพิกถอนหน่วยดังกล่าวออกจากกระดานซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ)</p>	
7	หน่วย infra หรือหน่วย property ของกองทุนที่มีลักษณะกระจายการลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐาน อสังหาริมทรัพย์ หรือสิทธิการเช่าแล้ว แต่กรณี (diversified fund) ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีลักษณะตาม 6.7.1	ไม่จำกัดอัตราส่วน
8	ทรัพย์สินอื่นนอกเหนือจากที่ระบุในข้อ 1 - ข้อ 7 (SIP)	ไม่เกินร้อยละ 5

หมายเหตุ : ในกรณีทรัพย์สินดังนี้ ไม่มีข้อกำหนดเกี่ยวกับ single entity limit ของผู้รับฝากผู้ออกตราสารหรือคุ้มสัญญา แล้วแต่กรณี

1. เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากเพื่อการดำเนินงานของกองทุน

2. Derivatives on Organized Exchange

## ส่วนที่ 2 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามกลุ่มกิจการ (Group Limit)

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน (% ของ NAV)
1	การลงทุนในทรัพย์สินของบริษัททุกบริษัทที่อยู่ในกลุ่มกิจการเดียวกัน หรือการเข้าเป็นคู่สัญญาในธุกรรมทางการเงิน กับบริษัทดังกล่าว	'ไม่เกินอัตราใดอัตราหนึ่งดังนี้ แล้วแต่ อัตราไดจะสูงกว่า (1) 25% หรือ (2) นำหนักของทรัพย์สินที่ลงทุน ใน Benchmark + 10%

หมายเหตุ : ในกรณีเป็นทรัพย์สินดังนี้ 'ไม่มีข้อกำหนดเกี่ยวกับ group limit

1. เงินฝากหรือตราสารที่ยืมเท่าเงินฝากเพื่อการดำเนินงานของ
2. derivatives on organized exchange

## ส่วนที่ 3 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามประเภททรัพย์สิน (Product Limit)

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน (% ของ NAV)
1	ทรัพย์สินดังนี้ 1.1 B/E P/N ที่มีเงื่อนไขห้ามเปลี่ยนมือแต่ MF ได้ดำเนินการให้มีการ รับโอนสิทธิเรียกร้องในตราสารได้ตามวิธีการที่กฎหมายกำหนด หรือมีเงื่อนไขให้ MF สามารถขายคืนผู้ออกราสารได้ 1.2 เงินฝากหรือตราสารที่ยืมเท่าเงินฝากที่มีระยะเวลาการฝากเกิน 12 เดือน 1.3 total SIP ตามข้อ 6 ของส่วนนี้ แต่ไม่รวมถึงตราสารหนี้ ตราสารกึ่ง หนี้กึ่งทุน หรือศุกุล ที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ 1.3.1 มีลักษณะตาม 6.4.3 ของข้อ 6 ในส่วนที่ 1 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกราทรัพย์สินหรือ คู่สัญญา (single entity limit) 1.3.2 มี credit rating อยู่ในระดับต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี credit rating	ทุกประเภทรวมกัน 'ไม่เกิน 25%
2	หน่วย Property	'ไม่เกิน 15%
3	หน่วย infra	'ไม่เกิน 20%
4	Reverse Repo	'ไม่เกิน 25%
5	Securities Lending	'ไม่เกิน 25%
6	total SIP ซึ่งได้แก่ 6.1 ทรัพย์สินตามข้อ 8 ในส่วนที่ 1 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตาม ผู้ออกราทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (single entity limit) 6.2 ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือ Basel III ที่มีอันดับความ น่าเชื่อที่ต่ำตราสารและ/หรือผู้ออกราสารที่ต่ำกว่าที่สามารถ ลงทุนได้ (non-investment grade / unrated)	รวมกัน 'ไม่เกิน 15%

หมายเหตุ : สำหรับการลงทุนในเงินฝากหรือตราสารที่ยืมเท่าเงินฝากเพื่อการดำเนินงานของ MF 'ไม่มีข้อกำหนดเกี่ยวกับ product limit

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน
7	Derivatives ดังนี้	
	7.1 การเข้าทำธุกรรมderivatives ที่มี วัตถุประสงค์เพื่อการลดความเสี่ยง (hedging)	'ไม่เกินมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่

**ส่วนที่ 4 : อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามความมีส่วนได้เสียในกิจการที่ลงทุน (Concentration Limit)**

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน
1	หุ้นของบริษัทรายได้รายหนึ่ง	ทุก MF รวมกันภายใต้การจัดการของ บลจ. รายเดียวกันต้องมีจำนวนหุ้นของ บริษัทรวมกัน < 25% ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
2	ตราสารหนี้ ตราสารกู้หนี้กู้ทุน ตราสาร Basel III ของผู้อกรายได้รายหนึ่ง (ไม่รวมถึงตราสารหนี้ภาครัฐไทยหรือตราสารหนี้ภาครัฐต่างประเทศ)	<p>2.1 ไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าหนี้สินทางการเงิน (financial liability) ของผู้ออก ตราสารยานั้น ตามที่เปิดเผยไว้ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ล่าสุด ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารมีหนี้สินทางการเงินที่ออกใหม่ก่อน ครบรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป และยังไม่ปรากฏในงบการเงินล่าสุด บลจ. อาจนำมูลค่าหนี้สินทางการเงินดังกล่าวรวมกับมูลค่าหนี้สินทางการเงิน ตามงบการเงินล่าสุดด้วยก็ได้โดยข้อมูลหนี้สินทางการเงินนั้นจะต้องเป็น ข้อมูลที่มีการเผยแพร่เป็นการทั่วไป และในกรณีที่ผู้ออกตราสารไม่มีหนี้สิน ทางการเงินตามที่เปิดเผย</p> <p>ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีล่าสุด รวมถึงกรณียังไม่ครบ กำหนดการจัดทำงบการเงินในครั้งแรกของผู้ออกตราสาร ให้ใช้อัตราส่วนไม่ เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าการออกและเสนอขายตราสารตามข้อนี้ของผู้อกราย นั้นเป็นรายครั้ง เว้นแต่ในกรณีที่ผู้ออกตราสารได้มีการยื่นแบบ filing ใน ลักษณะเป็นโครงการ (bond issuance program) ให้พิจารณาเป็นราย โครงการ</p> <p>2.2 ในกรณีที่กองทุนลงทุนในตราสารตามข้อนี้โดยเป็นตราสารที่ออกใหม่และมี credit rating อยู่ในระดับต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี credit rating ให้ บลจ. ลงทุนเพื่อกองทุนภายใต้การจัดการของ บลจ. รายเดียวกันรวมกัน ไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าการออกและเสนอขายตราสารดังกล่าวเป็นรายครั้ง เว้นแต่กรณีที่ผู้ออกตราสารได้มีการยื่นแบบ filing ในลักษณะเป็นโครงการ (bond issuance program) ให้พิจารณาเป็นรายโครงการ (อัตราส่วนตาม 2.2 ไม่ใช้กับกรณีเป็นตราสารที่ออกโดยบุคคลดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ธพ. บง. หรือ บค. ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน</li> <li>2. ธนาคารออมสิน</li> <li>3. ธนาคารอาคารสงเคราะห์</li> <li>4. ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร</li> <li>5. บรรษัทตลาดรองสินเชื่อที่อยู่อาศัย</li> <li>6. ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม แห่งประเทศไทย</li> <li>7. ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย</li> <li>8. ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย</li> <li>9. บล.</li> <li>10. สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิก</li> <li>11. สถาบันการเงินต่างประเทศที่มีลักษณะทำงานองเดียวกับบุคคลตาม 1. – 9.)</li> </ol>

ข้อ	ประเภททรัพย์สิน	อัตราส่วน
3	หน่วย CIS ของกองทุนได้กองทุนหนึ่ง	- ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย CIS ทั้งหมดของ MF ที่ออกหน่วยนั้น - อัตราข้างต้นไม่ใช้กับการลงทุนดังนี้ (1) การลงทุนในหน่วย CIS ของกองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน (1.1) มีขนาดเล็ก (1.2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี (1.3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง
4	หน่วย Property ของกองทุนได้กองทุนหนึ่ง	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย Property ทั้งหมดของ Property ที่ออกหน่วยนั้น เว้นแต่เป็นหน่วย Property ของกองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน (1) มีขนาดเล็ก (2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี (3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง
5	หน่วย infra ของกองทุนได้กองทุนหนึ่ง	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย infra ทั้งหมดของกองทุน infra ที่ออกหน่วยนั้น เว้นแต่เป็นหน่วย infra ของกองทุนที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน (1) มีขนาดเล็ก (2) จัดตั้งขึ้นใหม่โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี (3) เสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง
6	หน่วย private equity	ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย private equity ทั้งหมดของกองทุน private equity

หมายเหตุ: \*หนี้สินทางการเงิน (financial liability) ให้พิจารณาตามมาตราฐานการบัญชีที่ผู้ออกตราสารดังกล่าวได้จัดทำงบการเงินตาม มาตราฐานการบัญชีนั้น โดยเป็นมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำหนดมาตรฐานการบัญชีตามกฎหมายว่า ด้วยวิชาชีพบัญชี หรือมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เช่น International Financial Reporting Standards (IFRS) หรือ United States Generally Accepted Accounting Principle (US GAAP) เป็นต้น

“ทั้งนี้ การคำนวณสัดส่วนตามนโยบายการลงทุนและยัตราร่วงการลงทุน ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การลงทุนของกองทุน”

#### ส่วนที่ 5 : การดำเนินการเมื่อทรัพย์สินที่ลงทุนขาดคุณสมบัติหรือการลงทุนไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุน

- ในกรณีที่กองทุนมีการลงทุนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด แต่ต่อมาทรัพย์สินที่ลงทุนมีคุณสมบัติที่เปลี่ยนแปลงไปจนเป็นเหตุให้ขาดคุณสมบัติในการเป็นทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้อีกต่อไป บริษัทจัดการต้องดำเนินการดังต่อไปนี้
  - จัดทำรายงานโดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อ จำนวน อัตราส่วนการลงทุนและวันที่ทรัพย์สินขาดคุณสมบัติ และจัดส่งต่อผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดกรณีดังกล่าว ตลอดจนจัดเก็บสำเนารายงานไว้ที่บริษัทจัดการ
  - จัดทำรายงานโดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อ จำนวน อัตราส่วนการลงทุนและวันที่ทรัพย์สินขาดคุณสมบัติ แต่ต้องไม่เกินกว่า 90 วันนับแต่วันที่ทรัพย์สินนั้นขาดคุณสมบัติ
  - เมื่อบริษัทจัดการสามารถจำหน่ายทรัพย์สินที่ขาดคุณสมบัติได้ หรือทรัพย์สินที่ขาดคุณสมบัติมีคุณสมบัติเปลี่ยนแปลงไปจนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว บริษัทจัดการต้องจัดทำรายงานข้อมูลเกี่ยวกับชื่อ จำนวน อัตราส่วนการลงทุนในทรัพย์สินดังกล่าว รวมถึงวันที่ได้จำหน่ายทรัพย์สินนั้นออกไปหรือวันที่ทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติ แล้วแต่กรณีและให้จัดส่งให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดกรณีดังกล่าว

ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินที่ขาดคุณสมบัติให้เป็นไปตาม (2) บริษัทจัดการต้องจัดทำรายงานข้อมูลตามวรรคหนึ่ง พร้อมสาเหตุที่ไม่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าว และจัดส่งรายงานต่อสำนักงาน และผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันครบระยะเวลาดังกล่าว

2. ในกรณีที่ทรัพย์สินในขณะที่กองทุนมีการลงทุนเป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนด แต่ต่อมาการลงทุนไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนเป็นเวลา 5 วันทำการติดต่อกัน โดยมิได้เกิดจากการลงทุนเพิ่ม บริษัทจัดการต้องดำเนินการดังต่อไปนี้
- (1) จัดทำรายงานโดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับประเภท จำนวน อัตราส่วนการลงทุน และวันที่การลงทุนไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุน และจัดสรายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันครบระยะเวลาดังกล่าว ตลอดจนจัดเก็บสำเนารายงานไว้ที่บริษัทจัดการ
  - (2) ไม่ลงทุนเพิ่มเติมในทรัพย์สินที่เกินอัตราส่วนการลงทุนจนกว่าจะสามารถแก้ไขให้เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนด เว้นแต่เป็นการดำเนินการตามข้อ 3 (1) (2) หรือ (3)
  - (3) แก้ไขให้เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดภายใต้โอกาสแรกโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ แต่ต้องไม่เกินระยะเวลาดังนี้ เว้นแต่เป็นกรณีตามข้อ 4 ในส่วนนี้
    - (ก) ภายใน 90 วันนับแต่วันสุดท้ายของระยะเวลา 5 วันทำการดังกล่าว เว้นแต่กรณีเป็นกองทุนรวมตลาดเงิน
  - (4) เมื่อบริษัทจัดการสามารถแก้ไขจนเป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดแล้ว บริษัทจัดการต้องจัดทำรายงานข้อมูลเกี่ยวกับชื่อ จำนวน อัตราส่วนการลงทุนในทรัพย์สินดังกล่าว รวมถึงวันที่สามารถแก้ไขให้เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนได้ และจัดสรายงานต่อสำนักงานและผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่สามารถแก้ไขจนเป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนนั้น
 ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่สามารถแก้ไขให้ไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดตาม (3) (ก) บริษัทจัดการต้องจัดทำรายงานข้อมูลตามวรรคหนึ่ง พร้อมสาเหตุที่ไม่สามารถแก้ไขให้เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนดังกล่าว และจัดสรายงานต่อสำนักงาน และผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันครบระยะเวลาดังกล่าว
  - (5) ในกรณีที่กองทุนมีหุ้นของบริษัทใดโดยไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่คำนวนตามความมีส่วนได้เสียในกิจการที่ลงทุน (concentration limit) ตามที่กำหนดในส่วนที่ 4 นอกจากการปฏิบัติตาม (1) (2) (3) และ (4) บริษัทจัดการต้องดำเนินการดังนี้ด้วย
    - (ก) งดเว้นการใช้สิทธิออกเสียงในหุ้นจำนวนที่เกินอัตราส่วนการลงทุน เว้นแต่กรณีจำเป็นและสมควรโดยได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน
    - (ข) ลดสัดส่วนการถือหุ้นหรือลดการมีอำนาจควบคุม หรือยื่นคำขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อ ในกรณีที่ทรัพย์สินเป็นหุ้นของบริษัท จดทะเบียน และการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทดังกล่าวเป็นผลให้กองทุนได้มาหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้นจนถึงหรือข้ามจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อ
3. ในกรณีที่กองทุนมีการลงทุนเป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนหรือข้อกำหนดที่สามารถลงทุนได้โดยชอบ แต่ต่อมาปรากฏกรณีดังต่อไปนี้ จนเป็นเหตุให้ไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนหรือข้อกำหนดที่สามารถลงทุนได้โดยชอบ บริษัทอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าวต่อไปได้
- (1) กรณีที่กองทุนมีการลงทุนหรือได้สิทธิจากการเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ตามสัดส่วนที่มีอยู่เดิมนั้น เว้นแต่กรณีตาม (2)
  - (2) กรณีที่กองทุนมีการลงทุนหรือได้สิทธิตาม (1) ในระหว่างระยะเวลาการแก้ไขอัตราส่วนการลงทุนตามประกาศที่เกี่ยวข้อง แต่ทั้งนี้ บริษัทจัดการต้องดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาดังกล่าวด้วย
  - (3) กรณีที่กองทุนได้รับทรัพย์สินมาจากการบริจาค
  - (4) กรณีที่กองทุนมีการลงทุนเพิ่มเติมในทรัพย์สินหรือธุกรรมใดและในวันดังกล่าวเกิดเหตุการณ์ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทจัดการ เช่น
    - (ก) มูลค่าทรัพย์สินหรือธุกรรมที่กองทุนได้ลงทุนเพิ่มเติมมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงเกินกว่าการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าดังกล่าวโดยเฉลี่ยในช่วงระยะเวลาใด ๆ ในอดีต
    - (ข) มูลค่าทรัพย์สินอื่นของกองทุนมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงเกินกว่าการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าดังกล่าวโดยเฉลี่ยในช่วงระยะเวลาใด ๆ ในอดีต
    - (ค) ผู้ถือหุ้น่วยลงทุนมีการคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเกินกว่าการเปลี่ยนแปลงของปริมาณการขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในช่วงระยะเวลาใด ๆ ในอดีต
  - (ง) ตราสารที่กองทุนลงทุนถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือ ในกรณีที่มีการลงทุนตามข้อ 4 (1) (3) หรือ (4) ให้บริษัทจัดการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อ 2 หรือข้อ 3 โดยอนุโลม

ในกรณีที่บริษัทจัดการมีการอ้างอิงช่วงระยะเวลาใด ๆ ในอดีตตามวาระคนี้ (4) (ก) (ข) หรือ (ค) และ บริษัทจัดการต้องไม่เปลี่ยนแปลงช่วงระยะเวลาที่ใช้อ้างอิงดังกล่าวจนอาจเป็นช่องทางให้มีการเปลี่ยนแปลงการอ้างอิงดังกล่าวจนอาจเป็นช่องทางให้มีการเปลี่ยนแปลงการอ้างอิงอย่างไม่เหมาะสม

4. ในกรณีที่บริษัทจัดการเห็นว่าจะไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเพื่อให้การลงทุนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 1(2) หรือข้อ 2(3) เนื่องจากเหตุสุดวิสัยหรือเหตุจำเป็นอื่นใดหรือเห็นว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่เป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุน บริษัทจัดการสามารถดำเนินการเพื่อย้ายระยะเวลาการแก้ไขได้ โดยต้องดำเนินการดังนี้
- (ก) ได้รับความยินยอมจากผู้ถือผลประโยชน์ของกองทุนรวม แล้วแต่กรณี ก่อนครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าวโดยบริษัทจัดการต้องจัดให้ผู้ถือผลประโยชน์ของกองทุนรวม มีการติดตามการดำเนินการแก้ไขของบริษัทจัดการ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้งจนกว่าการแก้ไขจะแล้วเสร็จ
- (ข) จัดส่งรายงานเกี่ยวกับการดำเนินการแก้ไขและการได้รับความยินยอมตาม (ก) ต่อสำนักงานและผู้ถือหน่วยลงทุน ก่อนครบระยะเวลาที่ต้องแก้ไขให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ทั้งนี้ ในการจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการสามารถดำเนินการโดยวิธีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการแทนได้

#### ส่วนที่ 6 : การดำเนินการเมื่อการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนตามการจัดแบ่งประเภทของกองทุน

1. ในกรณีที่กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนตามการจัดแบ่งประเภทของกองทุน บริษัทจัดการต้องดำเนินการดังต่อไปนี้
- (1.1) จัดทำรายงานเกี่ยวกับการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน พร้อมทั้งเหตุผลที่ทำให้มีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน และจัดส่งรายงานต่อสำนักงาน รวมทั้งจัดส่งต่อผู้ถือผลประโยชน์ ภายในวันทำการตั้งแต่วันที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน ตลอดจนจัดเก็บสำเนารายงานไว้ที่บริษัทจัดการ
- (1.2) ดำเนินการแก้ไขให้สัดส่วนการลงทุนของกองทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน หรือดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุน ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 2 ในส่วนนี้
2. ในกรณีที่การลงทุนของกองทุนรวมไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนตามการจัดแบ่งประเภทของกองทุน ให้บริษัทจัดการดำเนินการแก้ไขสัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวมให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนภายใน 90 วันนับแต่วันที่สัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวมไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน เว้นแต่บริษัทจัดการจะได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนให้เปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนรวมภายในกำหนดเวลาดังกล่าว ทั้งนี้หากบริษัทจัดการจะไม่นับช่วงเวลาระหว่างรอการลงทุน ซึ่งมีระยะเวลา 30 วันนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุนรวม หรือในช่วงระยะเวลาที่กองทุนจำเป็นต้องรอการลงทุน และ/หรือในช่วงที่ผู้ลงทุนทำการขายคืนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน หรือมีการโอนย้ายกองทุนจำนวนมาก ซึ่งมีระยะเวลาไม่เกิน 10 วันทำการ ทั้งนี้ยังต้องคำนึงถึงประโยชน์ผู้ลงทุนเป็นสำคัญ

ในการเปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนรวมตามวาระคนี้ บริษัทจัดการต้องจัดให้มีวิธีการในการให้สิทธิแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเดิมในการที่จะออกจากการลงทุนรวมก่อนที่การเปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนรวมจะมีผลใช้บังคับ โดยวิธีการดังกล่าวต้องมีระยะเวลาเพียงพอและเป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุน รวมทั้งเมื่อได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนให้เปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนรวมแล้ว บริษัทจัดการต้องดูแลค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจากผู้ถือหน่วยลงทุนทุกรายจนกว่าการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะมีผลใช้บังคับ และในการนี้ที่ครบกำหนด 90 วันนับแต่วันที่สัดส่วนการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน แต่การเปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนรวมยังไม่มีผลใช้บังคับ บริษัทจัดการต้องไม่เสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมนั้นเพิ่มเติม

### ภาคผนวก 3

#### 1. วิธีการคำนวณ กำหนดเวลาในการคำนวณและการประมวลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาน่าวัยลงทุน:

1.1. วิธีการคำนวณ กำหนดเวลาในการคำนวณและการประมวลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาน่าวัยลงทุน : ในประเทศไทย

1.2. เงื่อนไขพิเศษ :

1. บริษัทจัดการจะคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

1.1 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

1.2 มูลค่าหน่วยลงทุนของผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี

1.3 มูลค่าหน่วยลงทุนของผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนตามนิด ดังนี้ มูลค่าหน่วยลงทุนแต่ละชนิดอาจมีมูลค่าไม่เท่ากัน

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของแต่ละชนิดหน่วยลงทุนรวมกันจะเท่ากับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งผลประโยชน์ที่เกิดจากการลงทุนจะถือเป็นประโยชน์ของกองทุนรวม และจะถูกบันทุกส่วนตามสัดส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของหน่วยลงทุนแต่ละชนิด

วิธีการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน ทำให้การบันทุกส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต้องมีการแบ่งการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ตามแต่ละชนิดหน่วยลงทุน

การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนนั้น จะคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิโดยรวมของกองทุน และบันทุกส่วนให้กับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด โดยการเฉลี่ยตามสัดส่วนของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าของหน่วยลงทุนแต่ละชนิด

กรณีวันแรกของการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิจะเฉลี่ยโดยใช้มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้ทั้งหมดของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน หลังจากนั้น ปรับปรุงรายการที่เกี่ยวข้องเฉพาะกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (ได้แก่ รายการขายหน่วยลงทุน รายการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน รายการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ และรายการเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (ถ้ามี) และคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิหลังหักค่าธรรมเนียมและมูลค่าหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน

ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของหน่วยลงทุนแต่ละชนิดที่คำนวณ จะต้องมีมูลค่าไม่ต่ำกว่าคูณ การบันทุกส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายให้เป็นไปตามแต่ละชนิดหน่วยลงทุน

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ตัวอย่างที่ 1 มูลค่าทรัพย์สินที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 300,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท แบ่งเป็น 1. ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 300,000 บาท 2. ชนิดสะสมมูลค่า (ยังไม่เปิดบริการ) และสมมติว่ามีผลประโยชน์ในวันแรก 15,000 บาท และมียอดซื้อหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 500,000 บาท และมียอดขายคืนหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 10,000 บาท

	กองทุนรวม	ชุดมีสกุลเงินบาท	ชุดลงบัญชีค่า (สิ่งไม่เป็นรายการ)
บุลค่ากรพัสดุกรต่อหน่วยต่อเดือน	300,000.00	300,000.00	-
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น จำนวน 15,000 บาท รัฐธรรมนูญปัจจุบัน จำนวน 300,000 บาท - ชดเชยเงินเดือน = $300,000 / 300,000 \times 15,000$	15,000.00	15,000.00	-
บุลค่ากรพัสดุกรต่อหนักค่าใช้จ่ายของกองทุน	315,000.00	315,000.00	-
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อปี (/365) - ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย (+VAT) = 107% - ค่าธรรมเนียมผู้ถือและผลประโยชน์ (-VAT) = 0.0321% - ค่าธรรมเนียมขายยกเว้น (+VAT) = 0.107%	(9.23) (0.28) (0.92)	(9.23) (0.28) (0.92)	- - -
บุลค่ากรพัสดุกร (NAV)	<b>314,989.57</b>	<b>314,989.57</b>	-
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	<b>30,000.0000</b>	<b>30,000.0000</b>	-
บุลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	<b>10.4996</b>	<b>10.4996</b>	-

วันต่อมา ทำการเพิ่ม-ลดหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน และขายคืนหน่วยลงทุน ของวันทำการก่อนหน้า (จากรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 500,000 บาท และขายคืนหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี 10,000 บาท) และสมมติมีผลประโยชน์ในวันถัดมา 40,000 บาท

	กองทุนรวม	ชุดมีสกุลเงินบาท	ชุดลงบัญชีค่า (สิ่งไม่เป็นรายการ)
บุลค่ากรพัสดุกร ณ วันก่อนหน้า	<b>314,989.57</b>	<b>314,989.57</b>	-
ปรับปรุงเพิ่ม-ลดบุลค่าหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า - รายการซื้อหน่วยลงทุน - รายการขายคืนหน่วยลงทุน	500,000.00 (10,000.00)	500,000.00 (10,000.00)	- -
บุลค่ากรพัสดุกรต่อหนักค่าใช้จ่ายของกองทุน	<b>804,989.57</b>	<b>804,989.57</b>	-
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น จำนวน 40,000 บาท รัฐธรรมนูญปัจจุบัน - ชดเชยเงินเดือน = $804,989.57 / 804,989.57 \times 40,000$	40,000.00	40,000.00	-
บุลค่ากรพัสดุกรต่อหนักค่าใช้จ่ายของกองทุน	844,989.57	844,989.57	-
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อปี (/365) - ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย (+VAT) = 107% - ค่าธรรมเนียมผู้ถือและผลประโยชน์ (-VAT) = 0.0321% - ค่าธรรมเนียมขายยกเว้น (+VAT) = 0.107%	(24.77) (0.74) (2.48)	(24.77) (0.74) (2.48)	- - -
บุลค่ากรพัสดุกร (NAV)	<b>844,961.58</b>	<b>844,961.58</b>	-
จำนวนหน่วยลงทุนของวันก่อนหน้า (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น ( $500,000 / 10.4997$ ) - หน่วยลงทุนลดลง ( $10,000 / 10.4996$ )	30,000.0000 47,620.4082 (952.4172)	30,000.0000 47,620.4082 (952.4172)	- - -
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	<b>76,667.9910</b>	<b>76,667.9910</b>	-
บุลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	<b>11.0210</b>	<b>11.0210</b>	-

หมายเหตุ : การคำนวณในตารางข้างต้นเป็นเพียงตัวอย่างเพื่อประกอบการอธิบายเท่านั้น ทั้งนี้ ยังไม่รวมค่าธรรมเนียมการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน หรือค่าธรรมเนียมอื่นใด (ถ้ามี)

ตัวอย่างที่ 2 เปิดเสนอขายหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า ในวันก่อนหน้า โดยมีรายการขายหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษีจำนวน 40,000 บาท ซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าจำนวน 500,000 บาท และสมมติมีผลประโยชน์เกิดขึ้นวันนี้จำนวน 200,000 บาท

	กองทุนรวม	ชุดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี	ชุดลงทุนคลัง
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุกต์ ณ วันก่อนหน้า</b>	<b>844,961.58</b>	<b>844,961.58</b>	-
ปรับปรุงเพิ่ม-ลดลงค่าหน่วยลงทุนของวันก่อนหน้า - รายการซื้อหน่วยลงทุน - รายการขายหน่วยลงทุน	500,000.00 (40,000.00)	- (40,000.00)	500,000.00 -
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุกต์ก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน</b>	<b>1,304,961.58</b>	<b>804,961.58</b>	<b>500,000.00</b>
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น จำนวน 200,000 บาท อัตราดอกเบี้ยปัจจุบันค่าทรัพย์สินสุกต์ - อัตราดอกเบี้ยทางการ = $804,961.58 / 1,304,961.58 \times 200,000$ - อัตราดอกเบี้ยต่อวัน = $500,000 / 1,304,961.58 \times 200,000$	200,000.00	123,369.39	76,630.61
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุกต์ก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน</b>	<b>1,504,961.58</b>	<b>928,330.97</b>	<b>576,630.61</b>
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อปี (/365) - ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย (+VAT) = 107% - ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประเมิน (-VAT) = 0.0321% - ค่าธรรมเนียมขายและปี (%) +VAT) = 0.107%	(44.11) (1.33) (4.41)	(27.21) (0.82) (2.72)	(16.90) (0.51) (1.69)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุกต์ (NAV)</b>	<b>1,504,911.73</b>	<b>928,300.22</b>	<b>576,611.51</b>
จำนวนหน่วยลงทุนของวันก่อนหน้า (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น - หน่วยลงทุนลดลง	76,667.9910 45,367.5223 (3,629.4347)	76,667.9910 - (3,629.4347)	- 45,367.5223 -
<b>จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)</b>	<b>118,406.0786</b>	<b>73,038.5563</b>	<b>45,367.5223</b>
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)</b>	<b>12.7097</b>	<b>12.7097</b>	<b>12.7097</b>

หมายเหตุ : การคำนวณในตารางข้างต้นเป็นเพียงตัวอย่างเพื่อประกอบการอธิบายเท่านั้น ทั้งนี้ ยังไม่รวมค่าธรรมเนียมการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน หรือค่าธรรมเนียมอื่นใด (ถ้ามี)

2. บริษัทจัดการจะคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ตามระยะเวลาดังต่อไปนี้

(2.1) คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการ

(2.2) คำนวณราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการซื้อขาย หน่วยลงทุน ทั้งนี้ ในการคำนวณ ราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมใช้มูลค่าหน่วยลงทุนของสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นเป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน

(2.3) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ของวันดังต่อไปนี้

(ก) วันทำการก่อนวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนล่าสุด ให้ประกาศภายในวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนล่าสุด

(ข) วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนล่าสุด ให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป

(ค) วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน โดยให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ เนื่องจากกรณีที่กองทุนรวมกำหนดวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนแต่ละครั้งห่างกันยาวนานกว่าหนึ่งเดือน

(ง) วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล โดยให้ประกาศ ภายในวันทำการถัดไป

ข้อความในข้อ (ก) วิธีดำเนินการเชิงคัญกับกองทุนรวมเป็นที่ชื้อขายหน่วยลงทุนทุกวันทำการ และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

(2.4) ประกาศราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนล่าสุด โดยให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป

มูลค่าหน่วยลงทุน หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิหารด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดเมื่อสิ้นวันทำการที่คำนวณนั้น

ในกรณีที่การประกาศตาม (2.3) และ (2.4) ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) ใช้ตัวเลขทศนิยมที่กำหนดไว้ในข้อ 3. และต้องได้รับการรับรองโดยผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว

(2) ดำเนินการด้วยวิธีการใดๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบข้อมูลดังกล่าวในช่องทางที่เหมาะสม โดยบริษัทจัดการจะประกาศในเว็บไซต์บริษัทจัดการ

(3) จัดให้มีข้อมูลดังกล่าวไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการกองทุนรวม และสถานที่ทุกแห่งที่ผู้สนับสนุนการ

ขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนใช้ชื่อขายหน่วยลงทุน เว้นแต่ในกรณีของกองทุนเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน บริษัทจัดการอาจดำเนินการโดยวิธีการใดๆ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบข้อมูลดังกล่าวแทนการประกาศทาง เว็บไซต์บริษัทจัดการได้

ในกรณีเกิดเหตุสุดวิสัยหรือเกิดเหตุขัดข้องที่ไม่สามารถประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการได้ บริษัทจัดการ ขอสงวนสิทธิประกาศทางช่องทางอื่นที่เหมาะสมแทน อาทิ ระบบเผยแพร่ข้อมูลค่าหน่วยลงทุนที่จัดขึ้นโดย สมาคม (NAV Center) หรือหนังสือพิมพ์รายวัน หรือติดประกาศที่บริษัทจัดการ และจะประกาศในช่องทาง ดังกล่าวข้างต้นทันทีในโอกาสแรกที่กระทำได้โดยไม่ชักช้า

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงช่องทางในการประกาศผ่านทางช่องทางอื่นได้ที่เหมาะสม และถือ ว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าไม่ น้อยกว่า 30 วัน

3. การใช้ตัวเลขคณิตย์ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด บริษัทจัดการจะดำเนินการดังต่อไปนี้

(3.1) คำนวนและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นตัวเลข โดยมีทศนิยม 2 ตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปัดเศษคณิตย์ตามหลัก สามาก

(3.2) คำนวนมูลค่าหน่วยลงทุนเป็นตัวเลข โดยมีทศนิยม 5 ตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปัดเศษคณิตย์ตามหลักสามาก สำหรับ มูลค่าหน่วยลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวนราคาขายหน่วยลงทุนจะบัดเศษคณิตย์ตำแหน่งที่ 4 ขึ้น ส่วนมูลค่าหน่วยลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวนราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนจะตัดคณิตย์ตำแหน่งที่ 5 ทั้ง

(3.3) ประกาศมูลค่าหน่วยลงทุนตามที่คำนวนได้ใน (3.2) เป็นตัวเลขโดยมีทศนิยม 4 ตำแหน่ง โดยตัดคณิตย์ตำแหน่งที่ 5 ทั้ง และประกาศราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ตามที่คำนวนได้ใน (3.2)

(3.4) คำนวนจำนวนหน่วยลงทุนเป็นตัวเลขโดยมีทศนิยม 5 ตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปัดเศษคณิตย์ตามหลักสามาก แต่จะใช้ ผลลัพธ์เป็นตัวเลขโดยมีทศนิยมเพียง 4 ตำแหน่งโดยตัดคณิตย์ตำแหน่งที่ 5 ทั้ง

ในกรณีที่มีผลประโยชน์เกิดขึ้นจากการคำนวนตาม (3.1) ถึง (3.4) บริษัทจัดการจะนำผลประโยชน์นั้นรวมเข้าเป็น ทรัพย์สินของกองทุนเปิด

1.3. แหล่งข้อมูลการเปิดเผยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน และราคาหน่วยลงทุน :

เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ อย่างไรก็ตามในกรณีเกิดเหตุสุดวิสัยหรือเกิดเหตุขัดข้องที่ไม่สามารถประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัท จัดการได้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิประกาศทางช่องทางอื่นที่เหมาะสมแทน อาทิ ระบบเผยแพร่ข้อมูลค่าหน่วยลงทุนที่จัด ขึ้นโดยสมาคม (NAV Center) หรือหนังสือพิมพ์รายวัน หรือติดประกาศที่บริษัทจัดการและจะประกาศในช่องทางดังกล่าว ข้างต้นทันทีในโอกาสแรกที่กระทำได้โดยไม่ชักช้า

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงช่องทางในการประกาศผ่านทางช่องทางอื่นได้ที่เหมาะสม และถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

1.4. หลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินการในกรณีที่มูลค่าหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง :

1. ในกรณีที่มูลค่าหน่วยลงทุนหรือราคาหน่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องต่างจากมูลค่าหน่วยลงทุนหรือราคาหน่วยลงทุนที่ถูกต้องน้อย กว่าหนึ่งสตางค์ หรือต่างจากมูลค่าหน่วยลงทุนหรือราคาหน่วยลงทุนที่ถูกต้องตั้งแต่หนึ่งสตางค์ขึ้นไป แต่ไม่ถึงร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหน่วยลงทุนหรือราคาหน่วยลงทุนที่ถูกต้อง บริษัทจัดการจะจัดทำและส่งรายงานให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบถึง ความไม่ถูกต้องภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่พบว่ามูลค่าหน่วยลงทุนหรือราคาหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง และจัดให้มีสำเนา รายงานดังกล่าวล่าไว้ ณ ที่ทำการของบริษัทจัดการเพื่อให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. สามารถตรวจสอบได้ โดยรายงาน ดังกล่าวจะมีรายการอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(1) มูลค่า/ราคาหน่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้อง

(2) มูลค่า/ราคาหน่วยลงทุนที่ถูกต้อง

(3) สาเหตุที่ทำให้มูลค่า/ราคาหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง

(4) มาตรการป้องกันเพื่อมิให้มูลค่า/ราคาหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง ในกรณีที่ความไม่ถูกต้องมีสาเหตุมาจากการบัญญากติกาที่ กองทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นระยะยาว

ไม่อาจควบคุมได้

ในการนี้ที่สาเหตุที่ทำให้มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้อง มีผลต่อเนื่องถึงการคำนวณมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนครั้งต่อไป ให้แก่ไขมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนให้ถูกต้องดังต่อไปนี้

2. ในกรณีที่มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องต่างจากมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนหรือราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้องดังแต่หนึ่งสตางค์ขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนหรือราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้อง บริษัทจัดการจะคำนวณมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนย้อนหลังนับแต่วันที่พบว่ามูลค่า/ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้องจนถึงวันที่มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนถูกต้อง และดำเนินการดังต่อไปนี้เฉพาะวันที่มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องต่างจากมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้องดังต่อไปนี้ แล้วคิดเป็นอัตราส่วนตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้อง

(1) จัดทำรายงานการแก้ไขมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนนี้ไม่ถูกต้อง และส่งรายงานดังกล่าวให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ภายในวันทำการถัดจากวันที่พบว่ามูลค่า/ราคานั่วยลงทุนนี้ไม่ถูกต้อง และส่งรายงานดังกล่าวให้ผู้ดูแลผลประโยชน์

ภายในวันทำการถัดจากวันที่คำนวณมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนเสร็จสิ้น เพื่อให้ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานดังกล่าวภายในวันทำการถัดจากวันที่บริษัทจัดการส่งรายงานให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวจะมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้อง

(ข) มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้อง

(ค) สาเหตุที่ทำให้มูลค่า/ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้อง

(ง) การดำเนินการของบริษัทจัดการเมื่อพบว่ามูลค่า/ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้อง

ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะจัดให้มีสำเนารายงานตาม (1) ไว้ ณ ที่ทำการของบริษัทจัดการ เพื่อให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. สามารถตรวจสอบได้

(2) แก้ไขมูลค่า/ราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องให้เป็นราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้องภายในวันที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการซัดเชยราคามาตรฐาน (1)

(3) ดำเนินการโดยวิธีการใดๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นนั่วยลงทุนสามารถรับทราบซึ่งของทุน ที่มีการแก้ไขราคามาตรฐาน (2) และวัน เดือน ปีที่มีการแก้ไขมูลค่า/ราคามาตรฐาน (2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานดังกล่าว

(4) ชดเชยราคาให้แล้วเสร็จและดำเนินการด้วยวิธีการใดๆเพื่อให้ผู้ซื้อหุ้นนั่วยลงทุนหรือผู้ขายคืนหุ้นนั่วยลงทุนที่ได้ซื้อหรือขายคืนหุ้นนั่วยลงทุนในช่วงระยะเวลาที่ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้องทราบถึงการแก้ไขราคามาตรฐาน (2) และการซัดเชยราคากำไรใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานดังกล่าว

(5) จัดทำรายงานมาตรวัดการป้องกันเพื่อมีให้ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้อง และส่งรายงานดังกล่าว พร้อมทั้งสำเนารายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการซัดเชยราคามาตรฐาน (1) ให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการซัดเชยราคานั้น เว้นแต่ในกรณีที่ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้องมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมได้ บริษัทจัดการจะไม่ส่งรายงานมาตรวัดการป้องกันให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่จะส่งสำเนาเอกสารที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองว่าการที่ราคาหุ้นนั่วยลงทุนไม่ถูกต้องมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมได้แทน

3. ในการซัดเชยราคามาตรฐาน (1) บริษัทจัดการจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) กรณีราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องต่ำกว่าราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้อง (understate) บริษัทจัดการจะปฏิบัติตามนี้

(ก) กรณีที่เป็นการขายหุ้นนั่วยลงทุน บริษัทจัดการจะลดจำนวนหุ้นนั่วยลงทุนของผู้ซื้อหุ้นนั่วยลงทุนเป็นจำนวนซึ่งมีมูลค่าเท่ากับส่วนต่างของราคานั่วยลงทุนที่ไม่ถูกต้องกับราคานั่วยลงทุนที่ถูกต้องหากปรากฏว่าผู้ซื้อหุ้นนั่วยลงทุนไม่มีหน่วยลงทุนเหลืออยู่ หรือมีหน่วยลงทุนเหลืออยู่น้อยกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จะต้องลด บริษัทจัดการจะจ่ายเงินของบริษัทจัดการลงเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคากลางที่ขาดด้อย หรือลดจำนวนหน่วยลงทุนที่เหลืออยู่นั้นและจ่ายเงินของบริษัทจัดการลงเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคากลางที่ขาดด้อย แล้วแต่กรณี เพื่อชดเชยราคากลางที่แก้กองทุนเบ็ด เว้นแต่การที่ราคานั่วยลงทุนไม่ถูกต้องมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมได้ เช่น ราคاهลักทรัพย์ตามราคากลางครั้งสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือศูนย์

**ชื่อขายหลักทรัพย์ไม่ถูกต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองว่ามีสภาพดังกล่าว**

(ข) กรณีที่เป็นการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะเพิ่มจำนวนหน่วยลงทุนของผู้ขายคืนหน่วยลงทุนเป็นจำนวนซึ่งมีมูลค่าเท่ากับส่วนต่างของราคาน้ำยาลงทุนที่ไม่ถูกต้องกับราคาน้ำยาลงทุนที่ถูกต้อง หรือจ่ายเงินของกองทุน เปิดเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคา เพื่อชดเชยราคาให้แก่ผู้ขายคืนหน่วยลงทุน แต่หากปรากฏว่าผู้ขายคืนหน่วยลงทุนไม่มีหน่วยลงทุนเหลืออยู่ บริษัทจัดการจะจ่ายเงินของกองทุนเปิดเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคา เพื่อชดเชยราคาให้แก่ผู้ขายคืนหน่วยลงทุน

(2) กรณีราคาน้ำยาลงทุนที่ไม่ถูกต้องสูงกว่าราคาน้ำยาลงทุนที่ถูกต้อง (overstate) บริษัทจัดการจะปฏิบัติตามดังนี้

(ก) กรณีที่เป็นการขายหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะเพิ่มจำนวนหน่วยลงทุนของผู้ซื้อหน่วยลงทุนเป็นจำนวนซึ่งมีมูลค่าเท่ากับส่วนต่างของราคาน้ำยาลงทุนที่ไม่ถูกต้องกับราคาน้ำยาลงทุนที่ถูกต้อง หรือจ่ายเงินของกองทุนเปิดเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคา เพื่อชดเชยราคาให้แก่ผู้ซื้อหน่วยลงทุน

(ข) กรณีที่เป็นการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะลดจำนวนหน่วยลงทุนของผู้ขายคืนหน่วยลงทุนเป็นจำนวนซึ่งมีมูลค่าเท่ากับส่วนต่างของราคาน้ำยาลงทุนที่ไม่ถูกต้องกับราคาน้ำยาลงทุนที่ถูกต้องหากปรากฏว่าผู้ขายคืนหน่วยลงทุนไม่มีหน่วยลงทุนเหลืออยู่ หรือมีหน่วยลงทุนเหลืออยู่น้อยกว่าจำนวนหน่วยลงทุนที่จะต้องลด บริษัทจัดการจะจ่ายเงินของบริษัทจัดการเองเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคากลางดอยู่ หรือลดจำนวนหน่วยลงทุนที่เหลืออยู่นั้นและจ่ายเงินของบริษัทจัดการเองเป็นจำนวนเท่ากับส่วนต่างของราคากลางดอยู่ แล้วแต่กรณี เพื่อชดเชยราคาให้แก่กองทุนเปิด เว้นแต่การที่ราคาหน่วยลงทุนไม่ถูกต้องมีสภาพตามจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อ้างความคุณได้ เช่น ราคาหลักทรัพย์ตามรายการครั้งสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ไม่ถูกต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองว่ามีสภาพดังกล่าว

ในกรณีที่บริษัทจัดการต้องชดเชยราคาเป็นเงินให้แก่ผู้ซื้อหน่วยลงทุนหรือผู้ขายคืนหน่วยลงทุนรายได้มีมูลค่าไม่ถึงหนึ่งร้อยบาท บริษัทจัดการอาจนำเงินชดเชยราคาไปรวมจ่ายในโอกาสแรกที่มีการจ่ายเงินให้ผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ถ้าบุคคลดังกล่าวไม่มีสถานะเป็นผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว บริษัทจัดการจะชดเชยราคาให้แล้วเสร็จภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ผู้ดูแลผลประโยชน์รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการชดเชยราคา การจ่ายเงินของกองทุนเปิดเพื่อชดเชยราคาให้แก่ผู้ขายคืนหน่วยลงทุนตาม (1) (ข) หรือผู้ซื้อหน่วยลงทุนตาม 2(ก) บริษัทจัดการอาจจ่ายเงินของบริษัทจัดการเองแทนกองทุนเปิดก็ได้

4. บริษัทจัดการจะรับผิดชอบค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการขายหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง เช่น ค่าใช้จ่ายในการประกาศการแก้ไขราคาตามข้อ 2(3) ในหนังสือพิมพ์ ค่าอุปกรณ์เช็ค ค่าใช้จ่ายในการจัดส่งเงินชดเชยราคาให้แก่ผู้ซื้อหน่วยลงทุนและผู้ขายคืนหน่วยลงทุน เป็นต้น เว้นแต่ในกรณีที่ราคาหน่วยลงทุนไม่ถูกต้องมีสภาพจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อ้างความคุณได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด ได้สอบถามข้อมูลในหนังสือชี้ชวนด้วยความระมัดระวัง และรับรองว่าข้อมูลที่เปิดเผยในหนังสือชี้ชวนถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

ลงชื่อ \_\_\_\_\_



บริษัทจัดการ

(นายจุ่มพล สายมาลา)

- กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นระยะยาว เป็นหนตบุคคลแยกต่างหากจากบริษัทจัดการ ดังนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด จึงไม่มีการระบุพันในการชดเชยผลขาดทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นระยะยาว ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นระยะยาวไม่ได้ขึ้นอยู่กับสถานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพล จำกัด
- ผู้ลงทุนควรศึกษาเงื่อนไขการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวให้เข้าใจ รวมทั้งสามารถสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมและขอรับคู่มือภาษาไทยที่บริษัทจัดการหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน
- ในกรณีที่ผู้สนับสนุนต้องการทราบข้อมูลเพิ่มเติม ผู้สนับสนุนสามารถขอหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลโครงการได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพล จำกัด หรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน
- บริษัทจัดการอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นเพื่อบริษัทจัดการ เช่นเดียวกันกับที่บริษัทจัดการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นเพื่อกองทุนรวม โดยบริษัทจัดการจะจัดให้มีระบบงานที่ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถขอดูข้อมูลการลงทุนเพื่อบริษัทจัดการได้ที่บริษัทจัดการ ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทจัดการ (ถ้ามี) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจลงทุน เช่น การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องได้ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือโดยผ่านเครือข่ายอินเตอร์เน็ตของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. <http://www.sec.or.th/>
- บริษัทจัดการอนุญาตให้พนักงานลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อต้นเงินได้ โดยจะต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและประภาศต่าง ๆ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด และจะต้องเปิดเผยการลงทุนดังกล่าวให้บริษัทจัดการทราบ เพื่อที่บริษัทจัดการจะสามารถกำกับและดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงานได้
- ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ทำการของบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทจัดการ
- การพิจารณาเรื่องหั้งสือชี้ชวนในการเสนอขายหุ้นทุนของกองทุนรวมนี้ มิได้เป็นการแสดงว่าสำนักงานได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลในหนังสือชี้ชวนของกองทุน หรือได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหุ้นทุนที่เสนอขายนั้น
- ผู้ลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม รับหนังสือชี้ชวน โครงการ และข้อมูลพันได้ที่บริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหุ้นทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพล จำกัด ที่อยู่ 44 อาคาร ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ : 0-2686-9500 หรือ 0-2686-9595 [www.principal.th](http://www.principal.th)
- บริษัทจัดการและ/ หรือผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหุ้นทุนที่บริษัทจัดการแต่งตั้ง อาจพิจารณาขอข้อมูล เอกสารหลักฐาน เพิ่มเติมจากผู้สนับสนุนในสั่งซื้อหุ้นทุน หรือผู้ถือหุ้นทุนของกองทุน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ลงทุนตามคำจำกัดความของกฎหมายหรือตามที่หน่วยงานที่มีอำนาจกำหนด ทั้งก่อน และหรือภายหลังการลงทุนในกองทุนไปแล้ว ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินของประเทศไทย และประเทศอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติ หรือการตีความ หรือการส่งเสริมของหน่วยงานผู้มีอำนาจ ทั้งนี้ บริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหุ้นทุนมีหน้าที่ต้องทำความรู้จักตัวตนของลูกค้า (Know Your Client: KYC) และการพิสูจน์ทราบลูกค้า (Client Due Diligence : CDD) โดยผู้สนับสนุนในสั่งซื้อหุ้นทุน หรือผู้ถือหุ้นทุนของกองทุนมีหน้าที่แจ้งการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับการรู้จักตัวตนของลูกค้า (KYC) และการพิสูจน์ทราบลูกค้า (CDD) ให้บริษัทจัดการและหรือผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหุ้นทุนทราบ โดยตามแนวทางปฏิบัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเงินดังกล่าว บริษัทจัดการและหรือผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหุ้นทุนจำเป็นต้องดำเนินการตามกฎหมายครอบคลุมทั้งการเปิดบัญชีเพื่อใช้บริการใหม่ การทำธุรกรรมของลูกค้าเดิม และการทบทวนข้อมูลลูกค้าให้เป็นปัจจุบันเป็นระยะ ๆ รวมทั้งการดำเนินการอื่น ๆ ตามที่หน่วยงานผู้มีอำนาจกำหนดแนวทาง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ 0-2686-9500

[www.principal.th](http://www.principal.th)