KIATNAKIN PHATRA ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคินภัทร จำกัด

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

กองทุนเปิดเคเคพี บาลานซ์ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
KKP BALANCED THAILAND ESG EXTRA FUND

หน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนใหม่ (ปี 2568)
KKP BL THAI ESGX-2568

ประเภทกองทุนรวม / กลุ่มกองทุนรวม

กองทุนรวมผสม กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน กองทุนที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

กลุ่มกองทุนรวม : Aggressive Allocation

นโยบายและกลยุทธ์การลงทุน

• กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่มีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund) สามารถลงทุนหรือมีไว้ได้โดยมีการลงทุนและมี net exposure ในทรัพย์สินที่ลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของ NAV ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้น โดยมีการลงทุนและมี net exposure รวมกันโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของ NAV โดยเน้นลงทุนในตราสารทุนที่มีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ และ/หรือมีแนวโน้มหรือศักยภาพในการจ่ายเงินปันผลในอนาคต รวมถึงจะลงทุนในตราสารหนี้ทั้งตราสารภาครัฐและ/หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์และ/หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทเอกชน

• กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) รวมถึงอาจลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) รวมถึงอาจมีการลงทุนใน Leveraged/Inverse ETF เพื่อบริหารพอร์ตการลงทุน

• ในกรณีที่กองทุนพิจารณาลงทุนในต่างประเทศ สัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศจะไม่เกินร้อยละ 20 ของ NAV ของกองทุน โดยกองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศทั้งหมด (ระหว่างร้อยละ 95 – 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่)

• กองทุนอาจลงทุนในกองทุนรวมอื่น หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง 1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ภายใต้ บลจ.เดียวกัน ในสัดส่วนโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 20 ของ NAV โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

• กลยุทธ์การลงทุน: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management) (กองทุนสามารถลงทุนในทรัพย์สินอื่น ๆ ตามที่ระบุในนโยบายการลงทุนของกองทุน รวมถึงประเภทหลักทรัพย์ในรายละเอียดโครงการจัดการกองทุนและหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุน โปรดศึกษารายละเอียดทั้งหมดเพิ่มเติม https://am.kkpfg.com)

หมายเหตุ: ตั้งแต่วันที่ 16 เม.ย. 2569 เป็นต้นไป กองทุนมีการเปลี่ยนแปลงอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เป็น ป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมด (ระหว่างร้อยละ 95 – 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่)

ระดับความเสี่ยง

ต่ำ	1	2	3	4	**5**	6	7	8	สูง

เสี่ยงปานกลางค่อนข้างสูง
กองทุนรวมผสมที่ลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนน้อยกว่า 80% ของ NAV

ข้อมูลกองทุนรวม

วันจดทะเบียนกองทุน	:9 พฤษภาคม 2568
วันเริ่มต้น class	:
นโยบายจ่ายเงินปันผล	:ไม่จ่าย
อายุกองทุน	:ไม่กำหนด
การป้องกันความเสี่ยง FX	:ทั้งหมด
การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน	:ไม่มี

ผู้จัดการกองทุนรวม
1. นายภูมิพงษ์ ภมรบุตร (ตั้งแต่ 9 พ.ค. 68)
2. นายอธิชัย เจษฎาถาวรวงษ์ (ตั้งแต่ 9 พ.ค. 68)

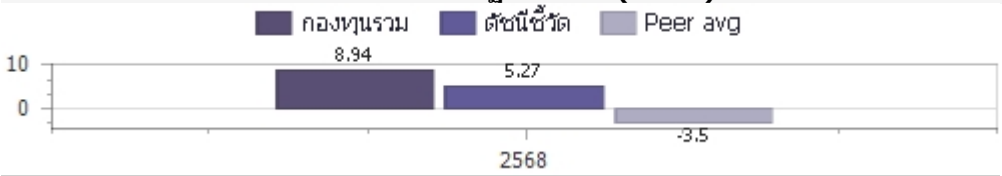
ดัชนีชี้วัด :

1. SETESG Total Return Index ร้อยละ 70
2. ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return ร้อยละ 25
3. ThaiBMA Short-term Government Bond Index Total Return ร้อยละ 5

หมายเหตุ:
กองทุนใช้ดัชนีชี้วัดตามข้างต้น เป็นดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืน (Reference ESG Benchmark) ของกองทุนด้วย สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม

ผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัดย้อนหลัง 5 ปีปฏิทิน [1,2,3] (%ต่อปี)

(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)



ผลการดำเนินการย้อนหลังแบบปีกหมุด [1,4] (%)

	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี[4]
กองทุนรวม	13.14%	3.04%	11.02%	14.67%
ดัชนีชี้วัด[5]	18.85%	3.45%	11.17%	18.48%
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	17.81%	1.01%	10.05%	17.29%
ความผันผวนของกองทุน	10.08%	8.34%	7.80%	9.30%
ความผันผวนดัชนีชี้วัด	11.31%	8.36%	8.25%	10.74%

	3 ปี[4]	5 ปี[4]	10 ปี[4]	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน[4]
กองทุนรวม				16.18%
ดัชนีชี้วัด[5]				17.43%
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน				N/A
ความผันผวนของกองทุน				9.55%
ความผันผวนดัชนีชี้วัด				11.11%

คำเตือน
• การลงทุนในกองทุนรวมไม่ใช่การฝากเงิน
• ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
โปรดศึกษาคำเตือนที่สำคัญอื่นในหนังสือชี้ชวน ฉบับเต็ม

การเข้าร่วมต่อต้านทุจริต : ได้รับการรับรอง CAC

1. เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
2. หากกองทุนรวมมีผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่จดทะเบียนทรัพย์สินกองทุนรวมหรือวันที่เปิดเสนอขายชนิดหน่วยลงทุนไม่ครบ 1 ปีปฏิทิน จะแสดงผลการดำเนินงานของปีปฏิทินแรกตั้งแต่วันที่กองทุนรวมจดทะเบียนทรัพย์สินกองทุนรวมหรือวันที่เปิดเสนอขายชนิดหน่วยลงทุนจนถึงวันทำการสุดท้ายของปีปฏิทินแรก
3. หากกองทุนรวมมีผลการดำเนินงานในปีที่เลิกกองทุนไม่ครบ 1 ปีปฏิทิน จะแสดงผลการดำเนินงานของปีปฏิทินสุดท้ายตั้งแต่วันทำการสุดท้ายของปีปฏิทินก่อนหน้าจนถึงวันที่เลิกกองทุน
4. % ต่อปี
5. ดัชนีชี้วัดเพื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาเครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้ในหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม

หนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม
https://am.kkpfg.com

การซื้อหน่วยลงทุน

วันทำรายการซื้อ:
- ระหว่างวันที่ 13 พ.ค. 2568 – 30 มิ.ย. 2568: ทุกวันทำการ
- ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2568 เป็นต้นไป: ไม่เปิดให้บริการ

วันทำรายการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า:
- ระหว่างวันที่ 13 พ.ค. 2568 – 30 มิ.ย. 2568: ทุกวันทำการ ทั้งนี้ ไม่เปิดรับคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้าจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว
- ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2568 เป็นต้นไป: ทุกวันทำการ ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่กองทุนรวมต้นทางเป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษและเป็นหน่วยลงทุนประเภทที่รองรับเงินลงทุนใหม่ในระหว่างปี 2568 เท่านั้น

เวลาทำการ: 8.30 – 15.30 น.
การซื้อครั้งแรกขั้นต่ำ: 1,000 บาท
การซื้อครั้งถัดไปขั้นต่ำ: 1,000 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

วันทำรายการขายคืน: ทุกวันทำการ
วันทำรายการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก:
- ระหว่างวันที่ 13 พ.ค. 2568 – 30 มิ.ย. 2568: ไม่เปิดให้บริการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก
- ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2568 เป็นต้นไป: ทุกวันทำการ ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่กองทุนรวมปลายทางเป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ และเป็นหน่วยลงทุนประเภทที่รองรับเงินลงทุนใหม่ในระหว่างปี 2568 เท่านั้น

เวลาทำการ: 8.30 – 15.30 น.
การขายคืนขั้นต่ำ: ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ: 100 บาท / 10 หน่วย
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน: ภายใน 5 วันทำการ[1] (ปัจจุบัน T+2)[2]

*** โปรดศึกษารายละเอียดการซื้อ/ขาย/สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวมเพิ่มเติม ***

หมายเหตุ [1] นับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
[2] ปัจจุบัน T+2 เฉพาะบัญชีรับเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนของ KKP Bank, SCB, BBL, KBank, BAY, TTB, KTB, CIMB Thai, LH Bank, UOB, Citibank และน่าฝาก/น่าส่งเช็ค T+2 สำหรับบัญชีธนาคารอื่นนอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น (รายละเอียดอาจมีการเปลี่ยนแปลง)
T = วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน
บริษัทขอเรียนแจ้งว่า ตั้งแต่วันที่ 1 ส.ค. 2568 เป็นต้นไป บริษัทจะไม่ได้ให้บริการขายหน่วยลงทุนผ่านผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท ไม่รับคำสั่งซื้อ/คำสั่งสับเปลี่ยนเข้า โดยตรงกับท่านผู้ถือหน่วยลงทุนและผู้สนใจลงทุนที่สำนักงานของบริษัทในทุกช่องทาง ผู้ลงทุนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ https://am.kkpfg.com/th/news/2025033149952

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (%ต่อปี ของ NAV)

(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

ค่าธรรมเนียมต่อไปนี้จะส่งผลกระทบต่อผู้ลงทุน เนื่องจากจะทำให้ผลตอบแทนจากการลงทุนลดลง ดังนั้น ผู้ลงทุนควรตรวจสอบทุกครั้งก่อนตัดสินใจลงทุน

ค่าธรรมเนียม	สูงสุดไม่เกิน	เก็บจริง
การจัดการ	2.6750 %	1.0700 %
ค่าตอบแทนแก่ตัวแทนขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (trailer fee) : มี		
รวมค่าใช้จ่าย	4.8150 %	1.1968 %

หมายเหตุ
1. ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว
2. เนื่องจากกองทุนจัดตั้ง/เปิดให้บริการหน่วยลงทุนไม่ยังไม่ครบ 1 ปี ดังนั้น หัวข้อ "รวมค่าใช้จ่าย" จะแสดงค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจริงจากกองทุน (%ต่อปี) คือ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน เพื่อให้อัตราที่แสดงเป็น %ต่อปีของ NAV ทั้งนี้ อัตราที่แสดงดังกล่าว ยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (%ต่อปี) สำหรับค่าใช้จ่ายรวมที่เรียกเก็บจริงซึ่งรวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของรอบระยะเวลาบัญชีวันที่ 9 พ.ค. 68 - 30 เม.ย. 69 (ไม่ครบ 1 ปี) เท่ากับ 1.201% ของ NAV
3. ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมย้อนหลัง 3 ปี ในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุน ได้ที่ https://am.kkpfg.com
4. บริษัทจัดการอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจริงเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์หรือค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ
5. ในกรณีที่กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ กองทุนต้นทาง และกองทุนปลายทางจะไม่เรียกเก็บค่าธรรม เนียมการจัดการซ้ำซ้อนกัน และรวมถึงกรณีที่กองทุนปลายทางอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใด ๆ ของบริษัทจัดการอีกทอดหนึ่ง บริษัทจัดการจะไม่เรียกเก็บค่าธรรมเนียมดังกล่าวซ้ำซ้อนด้วยเช่นกัน

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วย (%ของมูลค่าหน่วยลงทุน)

(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

ผู้ลงทุนจะถูกเรียกเก็บค่าธรรมเนียมต่อไปนี้โดยตรงทุกครั้งเมื่อทำรายการซื้อขายหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียม	สูงสุดไม่เกิน	เก็บจริง
การขาย	2.0000 %	ปัจจุบันยกเว้น
การรับซื้อคืน	2.0000 %	ปัจจุบันยกเว้น
การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า	2.0000 %	ปัจจุบันยกเว้น
การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก	2.0000 %	ปัจจุบันยกเว้น
การโอนหน่วย	ตามที่นายทะเบียนเรียกเก็บ	ปัจจุบันยกเว้น

หมายเหตุ
1. ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว
2. บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิยกเว้น และ/หรือลดหย่อน และ/หรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุนแตกต่างกันตามเงื่อนไขที่บริษัทจัดการกำหนด และบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยการระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ และ/หรือประกาศทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ
3. ในกรณีที่กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ กองทุนต้นทาง และกองทุนปลายทางจะไม่เรียกเก็บค่าธรรมเนียมการขาย (front-end fee) และค่าธรรมเนียมรับซื้อคืน (back-end fee) ซ้ำซ้อนกัน และรวมถึงกรณีที่กองทุนปลายทางอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใด ๆ ของบริษัทจัดการอีกทอดหนึ่ง บริษัทจัดการจะไม่เรียกเก็บค่าธรรมเนียมดังกล่าวซ้ำซ้อนด้วยเช่นกัน
4. บริษัทจัดการอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจริงเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์หรือค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ
5. ค่าใช้จ่ายในการซื้อ - ขายหลักทรัพย์ เมื่อสั่งซื้อ/ขาย/สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน ไม่เกินร้อยละ 2.00 ของมูลค่าหน่วยลงทุน (ปัจจุบันยกเว้น)

ข้อมูลเชิงสถิติ
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

Maximum Drawdown	-7.71%
FX Hedging	0.00%
Recovering Period	2 เดือน 24 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน	0.91 เท่า

สัดส่วนประเภททรัพย์สินที่ลงทุน
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

ประเภททรัพย์สิน	%NAV
ตราสารทุนในประเทศ	67.90
พันธบัตรรัฐบาล/ธนาคารแห่งประเทศไทย/รัฐวิสาหกิจ,ตั๋วเงินคลัง	26.97
หุ้นกู้	2.60
เงินฝาก,บัตรเงินฝาก	2.60
สินทรัพย์และหนี้สินอื่น	-0.07

ทรัพย์สินที่ลงทุน 5 อันดับแรก
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

ชื่อทรัพย์สิน	%NAV
พันธบัตรรัฐบาลส่งเสริมความยั่งยืน (SLB406A)	18.06
พันธบัตรรัฐบาล (ESGLB35DA)	3.27
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	2.76
บริษัทบริหารสินทรัพย์กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM)	2.70
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (KKP)	2.70

การจัดสรรการลงทุนในต่างประเทศ
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2569)

ประเทศ	%NAV
-	0.00

ตารางสรุปเงื่อนไขการรับคำสั่งซื้อ/ขาย/สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของ KKP BL THAI ESGX-2568

ช่วงระยะเวลา	คำสั่งซื้อหน่วยลงทุน	คำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน	คำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า	คำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก
ระหว่างวันที่ 13 พ.ค. 2568 – 30 มิ.ย. 2568	✓	✓	✓ ทั้งนี้ ไม่เปิดรับคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้าจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว	✗
ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2568 เป็นต้นไป	✗	✓	✓ เปิดรับคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้าเฉพาะกรณีที่กองทุนรวมต้นทางเป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ และเป็นหน่วยลงทุนประเภทที่รองรับเงินลงทุนใหม่ในระหว่างปี 2568 เท่านั้น	✓ เปิดรับคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกเฉพาะกรณีที่กองทุนรวมปลายทางเป็นกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ และเป็นหน่วยลงทุนประเภทที่รองรับเงินลงทุนใหม่ในระหว่างปี 2568 เท่านั้น

หมายเหตุ:ในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อครั้งถัดไป บริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของ ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศการเปลี่ยนแปลง และแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อ ครั้งถัดไป คำอธิบายเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงและเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงข้อมูลดังกล่าว ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในระยะเวลาที่ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

คำอธิบาย

Maximum Drawdown เปอร์เซ็นต์ผลขาดทุนสูงสุดของกองทุนรวมในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง (หรือตั้งแต่จัดตั้งกองทุนกรณีที่ยังไม่ครบ 5 ปี) โดยวัดจากระดับ NAV ต่อหน่วยที่จุดสูงสุดไปจนถึงจุดต่ำสุดในช่วงที่ NAV ต่อหน่วยปรับตัวลดลง ค่า Maximum Drawdown เป็นข้อมูลที่ช่วยให้ทราบถึงความเสี่ยงที่อาจจะขาดทุนจากการลงทุนในกองทุนรวม

Recovering Period ระยะเวลาการฟื้นตัว เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้ลงทุนทราบถึงระยะเวลาตั้งแต่การขาดทุนสูงสุดจนถึงระยะเวลาที่ฟื้นกลับมาที่เงินทุนเริ่มต้นใช้ระยะเวลานานเท่าใด

FX Hedging เปอร์เซ็นต์ของการลงทุนในสกุลเงินต่างประเทศที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลา 1 ปีหารด้วยมูลค่า NAV ของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า portfolio turnover สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

Sharpe Ratio อัตราส่วนระหว่างผลตอบแทนส่วนเพิ่มของกองทุนรวมเปรียบเทียบกับความเสี่ยงจากการลงทุน โดยคำนวณจากผลต่างระหว่างอัตราผลตอบแทนของกองทุนรวมกับอัตราผลตอบแทนที่ปราศจากความเสี่ยง (risk-free rate) เปรียบเทียบกับค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน (standard deviation) ของกองทุนรวม ค่า Sharpe Ratio สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนที่กองทุนรวมควรได้รับเพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยกับความเสี่ยงที่กองทุนรวมรับมา โดยกองทุนรวมที่มีค่า Sharpe Ratio สูงกว่าจะเป็นกองทุนที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการลงทุนที่ดีกว่า เนื่องจากได้รับผลตอบแทนส่วนเพิ่มที่สูงกว่าภายใต้ระดับความเสี่ยงเดียวกัน

Alpha ผลตอบแทนส่วนเกินของกองทุนรวมเมื่อเปรียบเทียบกับดัชนีชี้วัด (benchmark) โดยค่า Alpha ที่สูง หมายถึง กองทุนสามารถสร้างผลตอบแทนได้สูงกว่าดัชนีชี้วัด ซึ่งเป็นผลจากประสิทธิภาพของผู้จัดการกองทุนในการคัดเลือกหรือหาจังหวะเข้าลงทุนในหลักทรัพย์ได้อย่างเหมาะสม

Beta ระดับและทิศทางการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนของหลักทรัพย์ในพอร์ตการลงทุน โดยเปรียบเทียบกับอัตราการเปลี่ยนแปลงของตลาด Beta น้อยกว่า 1 แสดงว่าหลักทรัพย์ในพอร์ตการลงทุนมีการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนน้อยกว่าการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนของกลุ่มหลักทรัพย์ของตลาด Beta มากกว่า 1 แสดงว่าหลักทรัพย์ในพอร์ตการลงทุนมีการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนมากกว่าการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนของกลุ่มหลักทรัพย์ของตลาด

Tracking Error อัตราผลตอบแทนของกองทุนมีประสิทธิภาพในการเลียนแบบดัชนีชี้วัด โดยหาก tracking error ต่ำ หมายถึง กองทุนรวมมีประสิทธิภาพในการสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีชี้วัด กองทุนรวมที่มีค่า tracking error สูง จะมีอัตราผลตอบแทนโดยเฉลี่ยห่างจากดัชนีชี้วัดมากขึ้น

Yield to Maturity อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารหนี้โดยถือจนครบกำหนดอายุ ซึ่งคำนวณจากดอกเบี้ยที่จะได้รับในอนาคต ตลอดอายุตราสารและเงินต้นที่จะได้รับคืน นำมาคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้วัดอัตราผลตอบแทนของกองทุนรวมตราสารหนี้ คำนวณจากค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของ Yield to Maturity ของตราสารหนี้แต่ละตัวที่กองทุนมีการลงทุน และเนื่องจาก Yield to Maturity มีหน่วยมาตรฐานเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อปี จึงสามารถนำไปใช้เปรียบเทียบอัตราผลตอบแทนระหว่างกองทุนรวมตราสารหนี้ที่มีนโยบายถือครองตราสารหนี้จนครบกำหนดอายุและมีลักษณะการลงทุนที่ใกล้เคียงกันได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคินภัทร จำกัด
โทรศัพท์ (66) 2305 9800 โทรสาร (66) 2305 9803-4 website : https://am.kkpfg.com
ที่อยู่ : 209 อาคารเคเคพี ทาวเวอร์ เอ ชั้นที่ 17 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก)
แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

สรุปข้อมูลด้านความยั่งยืน (Sustainability Corner)

1. ประเภทของกองทุนรวม SRI และเกณฑ์การพิจารณาโดยสรุป	
ประเภท SRI ตามวัตถุประสงค์	SRI Mixed Goals[1] (SRI Focus[2] + SRI Promote[3])
เกณฑ์การพิจารณาโดยสรุป	กองทุนใช้แนวทางด้านความยั่งยืนที่แตกต่างกันตามประเภทสินทรัพย์ที่กองทุนลงทุน โดยการลงทุนในตราสารทุนใช้แนวทาง SRI Focus และการลงทุนในตราสารหนี้ใช้แนวทาง SRI Promote ● **ตราสารทุน** กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Investment Universe โดยมุ่งเน้นการคัดเลือกหุ้นซึ่งมีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ และ/หรือมีแนวโน้มหรือศักยภาพในการจ่ายเงินปันผลในอนาคต โดยหลักทรัพย์ดังกล่าวยังคงมีปัจจัยพื้นฐานที่ดี มีความยั่งยืนของธุรกิจในระยะยาว รวมถึงผนวกปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment: "E") หรือ สังคม (Social: "S") และบรรษัทภิบาล (Governance: "G") มาร่วมพิจารณาในกระบวนการลงทุน (ESG Integration) กองทุนจะลงทุนในหุ้นกลุ่มยั่งยืนตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund) สามารถลงทุนหรือมีไว้ได้ เช่น หุ้นของบริษัทที่มีผลการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน และ/หรือ หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลและเป้าหมายด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และ/หรือหุ้นของบริษัทที่มีผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป เป็นต้น ● **ตราสารหนี้** กองทุนจะลงทุนในพันธบัตรและ/หรือตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนรวม Thailand ESG Extra Fund สามารถลงทุนหรือมีไว้ได้ ซึ่งประกอบด้วยพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-linked Bond) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (Sustainability bond) ตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-linked bond) โดยตราสารที่ลงทุนจะต้องผ่านหลักเกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์ของบริษัทจัดการอาทิ use of proceeds จะต้องเพื่อโครงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม หรือเพื่อความยั่งยืน และในกรณีที่เป็นตราสารภาคเอกชนจะต้องมีอันดับความน่าเชื่อถือระดับ investment grade ขึ้นไป

SRI Mixed Goals[1]: กองทุนรวมที่ลงทุนโดยผสมผสาน sustainability objectives ตั้งแต่ 2 labels ขึ้นไป
SRI Focus[2]: กองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีความโดดเด่นด้าน E หรือ S หรือ ESG
SRI Promote[3]: กองทุนรวมที่ส่งเสริมลักษณะด้าน E หรือ S หรือ ESG โดยมุ่งเน้นลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินซึ่งส่งเสริมลักษณะดังกล่าว แม้กองทุนรวมจะไม่มีพันธะหรือเป้าหมายที่ชัดเจนในการบรรลุผลด้านความยั่งยืนอย่างเฉพาะเจาะจง แต่มีการนำปัจจัยด้าน ESG มาเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์การลงทุน เพื่อส่งเสริมคุณลักษณะด้าน E หรือ S หรือ ESG ของ พอร์ตการลงทุนโดยรวม

2. เป้าหมายด้านความยั่งยืน		
วัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน (Sustainability objective)	**สัดส่วนการลงทุนโดยประมาณ (% ของ NAV)**	**สรุปเป้าหมายและการให้น้ำหนัก**
SRI Focus	โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 65 ของ NAV	● **ตราสารทุน** กองทุนมีเป้าหมายที่เน้นลงทุนในหุ้น/ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนฯ ที่จัดอยู่ในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืน ตามที่สำนักงานก.ล.ต. กำหนด และมีความโดดเด่นด้านความยั่งยืนโดยทั่วไปเป็นหลัก เพื่อสนับสนุนบริษัทที่ทำธุรกิจด้วยความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการบริหารความเสี่ยงและเตรียมพร้อมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks) พร้อมรับมือกับปัจจัยการเปลี่ยนแปลงด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยกองทุนต้องการเป็นส่วนหนึ่งเพื่อร่วมผลักดันเป้าหมายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนทางเศรษฐกิจที่ต่อเนื่อง ครอบคลุม รวมทั้งการขับเคลื่อนการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืนบนพื้นฐานที่ตระหนักถึงต้นทุนทางสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ
SRI Promote	ไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุน	● **ตราสารหนี้** กองทุนมีเป้าหมายส่งเสริมคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อมและ/หรือด้านความยั่งยืนของพอร์ตการลงทุนโดยรวม ผ่านการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งพันธบัตรและ/หรือตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนรวม Thailand ESG Extra Fund สามารถลงทุนหรือมีไว้ได้ โดยมีวัตถุประสงค์ของการใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (use of proceeds) ไปสนับสนุนการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของประเทศไทย เพื่อการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ โดยกองทุนให้น้ำหนักการลงทุนในตราสารที่สนับสนุนปัจจัยด้านความยั่งยืน (Sustainability) ที่มีการลงทุนในตราสารที่มีวัตถุประสงค์การใช้เงิน หรือตัวชี้วัดที่มีเป้าหมายที่เชื่อมโยงกับความยั่งยืน

3. กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน)	
กลยุทธ์	- Screening - ESG Integration - Active Ownership
เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว	● **ตราสารทุน** บริษัทจัดการเลือกใช้กลยุทธ์ ESG Integration, Positive Screening และ Active Ownership ร่วมกัน เพื่อคัดเลือกบริษัทที่มีความโดดเด่นหรือมีพัฒนาการด้านความยั่งยืน บริหารความเสี่ยงด้าน ESG และส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาวอย่างเป็นระบบ ● **ตราสารหนี้** กองทุนเลือกใช้ Positive Screening เป็นเครื่องมือหลักในกระบวนการ ESG Integration เนื่องจากช่วยให้กองทุนสามารถกำหนดขอบเขตและคัดเลือกตราสารที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนที่ชัดเจนเข้าสู่พอร์ตการลงทุน โดยเน้นความสำคัญกับตราสารหรือผู้ออกตราสารที่มีโครงสร้าง วัตถุประสงค์ หรือผลการดำเนินงานด้าน ESG ที่ผ่านเกณฑ์ของบริษัทจัดการอย่างชัดเจน

4. กรอบการลงทุน	
ลักษณะ/ขอบเขตการลงทุนหลัก	● **ตราสารทุน** ในการการจัดทำ Investment Universe ผู้จัดการกองทุนและ/หรือนักวิเคราะห์การลงทุนจะคัดเลือกตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET ที่มีความโดดเด่นด้าน E หรือ S หรือ ความยั่งยืน (“ESG”) โดยมีคุณสมบัติด้านความยั่งยืนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เช่น หุ้นของบริษัทที่มีผลการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน และ/หรือ หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลและเป้าหมายด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และ/หรือ หุ้นของบริษัทที่มีผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป เป็นต้น นอกจากนี้ กองทุนสามารถลงทุนได้ในทุกกลุ่มอุตสาหกรรมภายในประเทศไทย โดยกองทุนมีฐานะการลงทุนสุทธิในหุ้นดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของ NAV
	● **ตราสารหนี้** กองทุนจะเน้นลงทุนในพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-linked Bond) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) ตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-linked bond) ที่ผู้ออกตราสารเป็นภาครัฐ และภาคเอกชนที่ออกตราสารเพื่อความยั่งยืนภายใต้กรอบการระดมทุนเพื่อความยั่งยืนของประเทศไทย โดยกองทุนพิจารณาลงทุนในตราสารที่ผ่านกระบวนการวิเคราะห์ด้านเครดิต ฐานะการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ สภาพคล่องและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีรายละเอียดด้านความยั่งยืนที่ชัดเจน และจะไม่จำกัดการลงทุนไว้เฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง

คำเตือน/ข้อแนะนำ

- กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่มีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund) สามารถลงทุนหรือมีไว้ได้ โดยมีการลงทุนและมี net exposure ในทรัพย์สินที่ลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้น โดยมีการลงทุนและมี net exposure รวมกันโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเน้นลงทุนในตราสารทุนที่มีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ และ/หรือมีแนวโน้มหรือศักยภาพในการจ่ายเงินปันผลในอนาคต รวมถึงจะลงทุนในตราสารหนี้ทั้งตราสารภาครัฐและ/หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์และ/หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทเอกชน
- กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืน ดังนั้น กองทุนจึงมีความเสี่ยงที่อาจแตกต่างเพิ่มเติมจากการลงทุนในตราสารทุนทั่วไป เช่น ความเสี่ยงจากการลงทุนอย่างยั่งยืน ความเสี่ยงจากการลงทุนแบบกระจุกตัวในทรัพย์สินที่เกี่ยวกับความยั่งยืน ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอันดับ SET ESG Ratings ในส่วนของการลงทุนในหุ้น และความเสี่ยงจากการพึ่งพาข้อมูลจากแหล่งข้อมูลภายนอก ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่ทำให้ไม่สามารถซื้อหรือขายหลักทรัพย์บางตัวได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่เหมาะสมด้วยเงื่อนไขด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด เป็นต้น
- กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งโดยหลักการลงทุน หุ้นเป็นทรัพย์สินที่มีความเสี่ยงสูง ดังนั้น ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อเงินลงทุนของผู้ลงทุน อาจมาจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจมหภาคและจุลภาคทั้งภายในและต่างประเทศ ซึ่งส่งผลให้มูลค่าหน่วยลงทุนมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ และอาจทำให้ผู้ลงทุนขาดทุนได้
- กองทุนนี้อาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้เอกชนและ/หรือเงินฝากที่เกี่ยวข้องกับธนาคาร/สถาบันการเงินเอกชน ดังนั้น จึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการผิดนัดชำระหนี้ ทำให้ผู้ลงทุนขาดทุนหรือได้รับเงินลงทุนคืนต่ำกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกได้ รวมถึงอาจส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนเงินตามระยะเวลาที่กำหนดด้วย
- กองทุนมีการบริหารเชิงรุก จึงมีความเสี่ยงจากการลงทุนแบบมุ่งหวังให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active management risk) ความเสี่ยงจากกระบวนการคัดเลือกหลักทรัพย์ การตัดสินใจลงทุน การวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือกลยุทธ์การลงทุนของผู้จัดการกองทุนที่อาจทำให้ผลตอบแทนของกองทุนไม่เป็นไปอย่างที่คาดหวังหรือไม่สามารถสร้างผลตอบแทนที่สูงกว่าดัชนีชี้วัดได้ หรืออาจทำให้ผู้ลงทุนขาดทุนได้
- กองทุนนี้เหมาะกับผู้ลงทุนที่ต้องการกระจายการลงทุนไปลงทุนในกองทุนรวมผสมที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน เพื่อโอกาสการลงทุนในระยะยาว มีความเข้าใจและสามารถรับความผันผวนจากการลงทุนได้ และต้องการลงทุนเพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีโดยผู้ลงทุนต้องศึกษาและปฏิบัติตามเงื่อนไข วิธีการและข้อจำกัดในการลงทุนตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ประมวลรัษฎากร และ/หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) และ/หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) โดยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือ ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงข้างต้น อาจมีสินค้า ตัวแปร หรือหลักทรัพย์อ้างอิง (Underlying) เป็นตราสารทุน ตราสารภาครัฐ ตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน บัตรเงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน ดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นตราสารทุนหรือตราสารหนี้ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน เครดิต (กรณีเครดิต เฉพาะเพื่อการลดความเสี่ยง) ดัชนีเงินเฟ้อ ทองคำ น้ำมันดิบ ดัชนีกลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์ และ/หรือดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นสินค้าหรือตัวแปรตามที่ระบุข้างต้นหรือมีองค์ประกอบเป็นดัชนีตามที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้ การทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงข้างต้นอาจมีต้นทุนและมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ เช่น ความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาผิดนัดชำระหนี้ หรือไม่สามารถส่งมอบ (Delivery failure) หรือไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงได้ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในการซื้อขายหรือไม่สามารถปิดสถานะได้ (Close-out Position) รวมถึงอาจมีความเสี่ยงจากการที่ราคาของ Underlying มีราคาเคลื่อนไหวในทิศทางตรงกันข้ามกับที่คาดการณ์ไว้ ทำให้กองทุนรับรู้ผลขาดทุน เป็นต้น โดยบริษัทจัดการจะกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ตลอดจนจัดให้มีระบบที่เหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง เช่น บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และติดตามสถานะหรืออันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง อย่างระมัดระวังและสม่ำเสมอ และหากมีการปรับตัวในทางลบอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจัดการจะพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาวการณ์ เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถทำตามข้อสัญญาตามที่ตกลงกันไว้ รวมถึงบริษัทจัดการจะติดตามสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงทางด้านราคาและการเคลื่อนไหวของ Underlying หรือปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาและการเคลื่อนไหวของUnderlying อย่างใกล้ชิด โดยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และประกาศที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- ในกรณีที่กองทุนรวมลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการลดความเสี่ยงโดยสินค้าหรือตัวแปรของสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้นไม่ใช่สิ่งเดียวกับทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยง บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลในอดีตในการคำนวณค่าสัมบูรณ์ของค่าสัมประสิทธิ์สหสัมพันธ์ (Absolute Correlation Coefficient) กองทุนรวมจึงมีความเสี่ยง หากสินค้าหรือตัวแปรที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิง (Underlying) และทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยงเคลื่อนไหวในทิศทางที่ไม่เป็นไปตามข้อมูลในอดีต ซึ่งอาจส่งผลให้การเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

คำเตือน/ข้อแนะนำ

- ในกรณีที่กองทุนพิจารณาลงทุนในต่างประเทศ สัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศจะไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศทั้งหมด (ระหว่างร้อยละ 95 – 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่)
- กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ (Cross Investing Fund) ตามอัตราส่วนที่บริษัทจัดการกำหนด ดังนั้น บริษัทจัดการจะจัดให้มีระบบงานที่ป้องกันธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันอาจเกิดจากนโยบายการลงทุนที่เปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการเดียวกัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนของทั้งกองทุนรวมต้นทางและกองทุนรวมปลายทาง ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยสามารถสอบถามข้อมูลได้ที่ https://am.kkpfg.com
- ผู้ลงทุนมีหน้าที่ศึกษากฎหมายภาษีอากรที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ และที่แก้ไขเปลี่ยนแปลง (ถ้ามี) เพื่อความเข้าใจในการลงทุนและเงื่อนไขการลงทุนที่ถูกต้องเพื่อใช้ประกอบในการตัดสินใจลงทุนหรือการซื้อและหรือขายคืนและหรือโอนย้ายหน่วยลงทุนกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษเพื่อให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด หากการลงทุนและหรือการซื้อขายและหรือโอนย้ายหน่วยลงทุนขัดต่อกฎหมายภาษีอากรที่เกี่ยวข้อง ผู้ลงทุนอาจต้องชำระคืนภาษีและหรือมีเบี้ยปรับ และหรือเงินเพิ่มหรือค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้บริษัทจัดการไม่มีภาระผูกพันในการชดเชยค่าภาษีที่ผู้ลงทุนถูกเรียกเก็บ เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าธรรมเนียม ดอกเบี้ย และหรือค่าใช้จ่ายอื่นที่เกิดขึ้นกับผู้ลงทุน
- ผู้ลงทุนต้องลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษอย่างต่อเนื่องระยะยาวตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องและประมวลรัษฎากรกำหนด ซึ่งผู้ลงทุนจะมีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและวิธีการที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ผู้ลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีหากไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุนและจะต้องคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่เคยได้รับภายในกำหนดเวลาที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด มิฉะนั้นจะต้องชำระเงินเพิ่มและหรือเบี้ยปรับตามประมวลรัษฎากร
- สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ นี้พึงได้รับจะสิ้นสุดลงเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน โดยผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องชำระคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่เคยได้รับภายในกำหนดเวลา และหากการชำระคืนสิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าวไม่เป็นไปตามที่กำหนด ผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องชำระเงินเพิ่มและ/หรือเบี้ยปรับตามประมวลรัษฎากรด้วย ทั้งนี้ สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับและภาระภาษีที่อาจเกิดขึ้นเมื่อไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน จะเป็นไปตามที่กรมสรรพากรกำหนด
- ผู้ลงทุนไม่สามารถนำหน่วยลงทุนกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบพิเศษ ไปจำหน่าย โอน จำนำ หรือนำไปเป็นประกันได้
- ผู้ลงทุนมีหน้าที่ในการบันทึก จัดเก็บ และตรวจสอบรายละเอียดการลงทุนและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ของผู้ลงทุนเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะดำเนินการจัดการกองทุนรวมต่อไปหรือหยุดเสนอขาย หรือปิดรับคำสั่งซื้อ/สับเปลี่ยนเข้า เป็นการชั่วคราวหรือถาวร หากสิทธิประโยชน์ทางภาษีของการลงทุนหมดสิ้นไปหรือเปลี่ยนแปลงไป และ/หรือเงื่อนไขการลงทุนในหน่วยลงทุนเพื่อให้ได้สิทธิประโยชน์ทางภาษีหมดสิ้นไปหรือเปลี่ยนแปลงไป และ/หรือกรณีอื่นใดเพื่อประโยชน์โดยรวมของผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนการเปลี่ยนแปลงข้างต้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ เว้นแต่กรณีที่เกิดจากปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ และ/หรือกรณีจำเป็นและสมควร และ/หรือเหตุสุดวิสัย บริษัทจัดการจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทจัดการดำเนินการจัดการกองทุนรวมต่อไปเมื่อสิทธิประโยชน์ทางภาษีของการลงทุนหมดสิ้นลง ผู้ถือหน่วยลงทุนจะไม่สามารถได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีอีกต่อไป เว้นแต่เป็นตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากร หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด และ/หรือประกาศที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลกองทุนและข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุไว้ในคู่มือการลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนก่อนการตัดสินใจลงทุน รวมทั้งสอบถามและขอรับคู่มือการลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษได้ที่บริษัทจัดการ หรือ ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอื่นที่ได้รับการแต่งตั้ง

เครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ผู้ลงทุนสามารถศึกษารายละเอียด หลักเกณฑ์ และเงื่อนไขการใช้งานของแต่ละเครื่องมือบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้ในรายละเอียดโครงการ และหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม ที่ https://am.kkpfg.com

กลุ่มเครื่องมือที่ส่งผ่านภาระค่าใช้จ่ายให้ผู้ลงทุน

1. ค่าธรรมเนียมการรักษาสภาพคล่อง (Liquidity Fee)

เครื่องมือที่สะท้อนต้นทุนของกองทุนที่เกิดขึ้นในภาวะที่ตลาดมีความผันผวนสูงหรือมีการขายคืนหน่วยลงทุนหรือมีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกของกองทุนนั้น ๆ สูงเกินกว่าปกติ โดยจะเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเฉพาะ "ผู้ขาย" หรือผู้สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกในจำนวนที่เกินกว่าปริมาณและ/หรือ ก่อนระยะเวลาที่กำหนด และเป็นการเรียกเก็บเข้ากองทุน

2. การปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Swing Pricing)

เครื่องมือใช้ปรับมูลค่าหน่วยลงทุน เพื่อให้สะท้อนต้นทุนการซื้อขายของกองทุนในภาวะที่ตลาดมีความผันผวน โดยเพิ่มตัวแปร (Swing Factor) ที่ช่วยสะท้อนต้นทุนค่าใช้จ่ายและใช้ตัวแปรนั้นช่วยในการปรับมูลค่าหน่วยลงทุน นอกจากนั้น กองทุนอาจเลือกใช้ Swing Pricing เฉพาะช่วงเวลาที่มีการซื้อขายสุทธิเกินกว่าที่กำหนดไว้ (Partial swing pricing) หรือสามารถใช้ทุกวันในช่วงที่ตลาดมีความผันผวน (Full swing pricing) ขึ้นอยู่กับการกำหนดเงื่อนไขในการใช้เครื่องมือตามลักษณะสินทรัพย์หรือต้นทุนที่เกิดขึ้นกับกองทุนรวมนั้น ๆ

3. การเพิ่มค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Anti-Dilution Levies - ADLs)

เครื่องมือที่ทำให้การซื้อขายหน่วยลงทุนสะท้อนต้นทุนที่เกี่ยวข้องจากการปรับพอร์ตของกองทุน ในภาวะตลาดผันผวนสูงผิดปกติหรือสภาพคล่องผิดปกติ หรือเกิดเหตุการณ์อื่นที่อาจจะกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม โดยกองทุนจะกำหนดมูลค่าซื้อขายสุทธิเป็นเกณฑ์ของเครื่องมือ ถ้ามีการซื้อขายหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเกินกว่าระดับที่กำหนด กองทุนจะมีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพิ่มเติมเข้ากองทุน และการคิดค่าธรรมเนียมอาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากผู้ซื้อ/สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า หรือจาก ผู้ขาย/สับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณธุรกรรมที่เกิดขึ้นตามเงื่อนไขที่ บลจ. กำหนด

กลุ่มเครื่องมือที่จำกัดคำสั่งรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

4. ระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (Notice Period)

เครื่องมือที่จะกำหนดระยะเวลาในการส่งคำสั่งเพื่อทำรายการขายคืนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกไว้ล่วงหน้าหากผู้ถือหน่วยทำรายการที่เกินกว่าปริมาณที่กำหนด เพื่อให้กองทุนมีเวลาในการเตรียมขายสินทรัพย์เพื่อมาชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน

5. เพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (Redemption Gate)

เป็นเครื่องมือที่กำหนดเพดานมูลค่าที่จะให้ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกได้ในแต่ละกองทุน เมื่อเกิดสถานการณ์ไม่ปกติ หรือประเมินว่าสถานการณ์อาจจะไม่ปกติ โดย บลจ. จะใช้วิธีการชำระคืนตามสัดส่วน หรือที่เรียกว่า Pro rata สำหรับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกที่เหลือจะทำการขายคืนให้ในวันทำการถัดไป หากวันทำการถัดไป บลจ. ยังคงใช้เครื่องมือนี้ บลจ. จะชำระคืนตามวิธี Pro rata โดยไม่มีการจัดลำดับก่อนหลัง แต่หากวันทำการถัดไปกองทุนมีสภาพคล่องเพียงพอ ทำให้ บลจ. ไม่ต้องใช้เครื่องมือนี้ บลจ. จะชำระคืนตามรายการขายคืนหน่วยลงทุนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกที่ได้รับไว้ทั้งหมด

6. การดำเนินการในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้ตามสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้ หรือตราสารที่ลงทุนประสบปัญหาขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถจำหน่ายได้ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล (Side Pocket)

เครื่องมือที่ทำให้กองทุนรวมสามารถแยกสินทรัพย์ที่มีปัญหาด้านสภาพคล่อง ออกจากทรัพย์สินโดยรวมของกองทุน โดยในวันที่ บลจ. ดำเนินการแยกทรัพย์สินดังกล่าว บลจ. จะทำทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน ณ วันทำการนั้น เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการคืนเงินที่ บลจ. อาจได้รับจากทรัพย์สินที่ติดปัญหาด้านสภาพคล่องข้างต้นในอนาคต

7. การไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งที่รับไว้หรือจะหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน (Suspension of dealings)

การระงับการซื้อขายหน่วยลงทุนเป็นการชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องของกองทุน และโดยเฉพาะเพื่อป้องกันไม่ให้ปัญหารุนแรงมากขึ้นจนถึงขั้นปิดกอง จัดเป็นเครื่องมือที่มีผลกระทบสูง การใช้เครื่องมือถูกควบคุมดูแลจากสำนักงาน ก.ล.ต. เงื่อนไขของการนำมาใช้จะต้องคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของผู้ถือหน่วยลงทุน