

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. ๔๑/๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม
เพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕ และมาตรา ๑๖/๖ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๑๐๙ วรรคหนึ่ง มาตรา ๑๑๗ และมาตรา ๑๒๔ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย ที่จำกัดการเสนอขายและการถือหน่วยลงทุนไว้เฉพาะผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“โครงการ” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“ประกาศที่ ทน. ๘๘/๒๕๕๘” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๘/๒๕๕๘ เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ประกาศที่ สน. ๘๗/๒๕๕๘” หมายความว่า ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่ประสงค์จะเสนอขาย เฉพาะต่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ กองทุนรวมที่ยื่นคำขออนุมัติจัดตั้งตามประกาศนี้ ต้องไม่เป็นกองทุนรวมประเภท ดังต่อไปนี้

(๑) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ

(๒) กองทุนรวมอิตีเอฟ

(๓) กองทุนรวมหุ้นระยะยาว

ข้อ ๓ มีให้นำหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ มาใช้บังคับกับกองทุนรวมตามประกาศนี้

(๑) ข้อ ๒๙ แห่งประกาศที่ ทน. ๘๘/๒๕๕๘ และข้อ ๑๐๒ (๑) แห่งประกาศที่ สน. ๘๗/๒๕๕๘

(๒) ข้อ ๙ (๓) แห่งประกาศที่ ทน. ๘๘/๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ และข้อ ๓๑ แห่งประกาศที่ สน. ๘๗/๒๕๕๘ โดยให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในข้อ ๖ ข้อ ๗ และข้อ ๘ แทน

ข้อ ๔ ให้สำนักงานมีอำนาจประกาศกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ ในรายละเอียดเกี่ยวกับเรื่องที่กำหนดในประกาศนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติ และเพื่อให้สำนักงานสามารถตรวจสอบการปฏิบัตินั้นได้

ข้อ ๕ เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามประกาศนี้ ให้สำนักงานมีอำนาจประกาศกำหนดแนวทาง (guideline) การปฏิบัติในรายละเอียดของข้อกำหนดตามประกาศนี้ เพื่อเป็นการให้แนวทางปฏิบัติที่ถือว่าเหมาะสมและสอดคล้องตามประกาศนี้ และหากบริษัทจัดการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวแล้ว ให้ถือว่าบริษัทจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดในประกาศนี้ในเรื่องที่มีการออกแนวทางนั้น

ข้อ ๖ การกำหนดชื่อของกองทุนรวม บริษัทจัดการต้องระบุข้อความ “สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” ไว้ในส่วนท้ายของชื่อกองทุนรวม

ข้อ ๗ บริษัทจัดการจะกำหนดให้มีการรับชำระค่าซื้อหรือชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงินได้ต่อเมื่อกำหนดเงื่อนไขการชำระและขั้นตอนการดำเนินการไว้อย่างชัดเจนในโครงการและข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการ โดยขั้นตอนดังกล่าวต้องสามารถปฏิบัติได้จริงและเป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุนทุกราย

ข้อ ๘ ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนอย่างน้อยในวันดังนี้ โดยให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป

(ก) ทุกสิ้นวันทำการก่อนวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

(ข) ทุกสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

(ค) ทุกสิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

(ง) ทุกสิ้นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล

(จ) ทุกสิ้นวันทำการที่เกิดเหตุการณ์ที่น่าเชื่อได้ว่าจะมีผลกระทบต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

หรือมูลค่าหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

(๒) คำนวณราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน โดยให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ ให้ใช้มูลค่าหน่วยลงทุนของสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นเป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคาดังกล่าว

ข้อ ๙ ประกาศนี้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รีนวดี สุวรรณมงคล

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน