

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. ๑๘/๒๕๖๘

เรื่อง การดำเนินการกับกองทุนรวมหุ้นระยะยาว

ที่สิ้นสุดการได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๑๑๗ และมาตรา ๑๑๙ (๖) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“กองทุนรวมหุ้นระยะยาว” หมายความว่า กองทุนรวมหุ้นระยะยาวที่มีนโยบายการลงทุนเป็นไปตามประกาศการลงทุนอยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ

“กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ” หมายความว่า กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษตามประกาศการลงทุน

“ประกาศการลงทุน” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการลงทุนของกองทุน

“บริษัทจัดการกองทุนรวม” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“ข้อผูกพัน” หมายความว่า ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม

“โครงการ” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม

“รายละเอียดของโครงการ” หมายความว่า รายละเอียดของโครงการที่มีรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม

“หนังสือชี้ชวน” หมายความว่า หนังสือชี้ชวนที่มีรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

“ดัชนี TRI” หมายความว่า ดัชนีที่ใช้วัดผลตอบแทนทุกประเภทจากการลงทุนในหลักทรัพย์ (total return index)

“ดัชนี free float TRI” หมายความว่า ดัชนี TRI ที่นำสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อยของแต่ละหลักทรัพย์ (free float) มาถ่วงน้ำหนักในการคำนวณดัชนี

ข้อ ๒ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถใช้สิทธิสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ในระหว่างวันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้

ข้อ ๓ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการกองทุนรวมหุ้นระยะยาวในเรื่อง ดังต่อไปนี้ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) รายละเอียดของโครงการและข้อผูกพันเกี่ยวกับซื้อกองทุนรวมหรือประเภทของกองทุนรวม เพื่อไม่ทำให้ผู้ลงทุนเข้าใจผิดในลักษณะ ประเภท ความเสี่ยง หรือผลตอบแทนของกองทุนรวม

(๒) หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ เพื่อให้มีการกำหนดเรื่องการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมโดยใช้ตัวชี้วัด (benchmark) ที่เป็นดัชนี TRI ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุน วัตถุประสงค์ หรือกลยุทธ์การลงทุนของกองทุนรวมดังกล่าว ทั้งนี้ หากตัวชี้วัดดังกล่าวเป็นดัชนี TRI ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีการจัดทำดัชนี free float TRI ด้วย ต้องใช้ดัชนี free float TRI นั้น เป็นตัวชี้วัดในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

(๓) ข้อมูล เอกสาร หรือหลักฐานอื่นใด ที่มีการเผยแพร่ต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป ให้สอดคล้องกับ (๑) และ (๒)

ข้อ ๔ ในการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการตามประกาศนี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมอาจขอให้สำนักงานให้ความเห็นชอบการขอมติผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ

วิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีรายย่อย และกองทุนรวม
เพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๓ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน