

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. ๒๐/๒๕๖๙

เรื่อง การลงทุนของกองทุน

(ฉบับที่ ๓๗)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๑๑๗ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ และมาตรา ๑๓๓ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๒ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นบทนิยามคำว่า “คริปโทเคอร์เรนซี” ระหว่างบทนิยามคำว่า “การลงทุน” และคำว่า “คริปโทแอสเซต” ในข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“คริปโทเคอร์เรนซี” หมายความว่า คริปโทเคอร์เรนซีตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความในบทนิยามคำว่า “คริปโทแอสเซต” ในข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“คริปโทแอสเซ็ท” หมายความว่า ทรัพย์สิน ดังต่อไปนี้

(๑) คริปโทเคอร์เรนซี

(๒) โทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์ที่ได้มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อการอุปโภคบริโภค หรือเป็นการรับรอง (certificate) หรือแทนเอกสารสิทธิใด ๆ”

ข้อ ๓ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (ค) ใน (๒) ของวรรคหนึ่งในข้อ ๙ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“(ค) เป็นการถือครองสินทรัพย์ดิจิทัลตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ของกองทุนรวมคริปโทอีทีเอฟ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงาน หรือเพื่อซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยน คริปโทเคอร์เรนซีใดที่กองทุนรวมมุ่งลงทุน เว้นแต่เป็นการถือครองคริปโทเคอร์เรนซีที่กองทุนรวมมุ่งลงทุน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในภาคผนวก ๓”

ข้อ ๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นวรรคสองใน (๒) ของข้อ ๙/๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“ในกรณีที่กองทุนรวมคริปโทอีทีเอฟจะเก็บรักษาทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนซึ่งเป็นคริปโทแอสเซ็ท หรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนไว้กับผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัลต่างประเทศ จะกระทำได้อต่อเมื่อ เป็นไปตามสภาวะการณ์ที่สำนักงานประกาศกำหนด โดยผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัลต่างประเทศ ดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติตาม (๒) วรรคหนึ่ง และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานหนึ่งหน่วยงานใดดังนี้

(ก) หน่วยงานกำกับดูแลที่เป็นสมาชิกของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยหน่วยงานดังกล่าวต้องเป็นพหุภาคีประเภท Signatory A ใน Multilateral Memorandum of Understanding Concerning Consultation and Cooperation and the Exchange of Information (MMoU)

(ข) หน่วยงานกำกับดูแลในประเทศที่ผู้ให้บริการมีสถานประกอบการตั้งอยู่ โดยประเทศดังกล่าว ต้องมีมาตรฐานการกำกับดูแลและการคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ตามรายชื่อประเทศ ที่สำนักงานกำหนด”

ข้อ ๕ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๓/๑) ในวรรคหนึ่งของข้อ ๑๐ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

“(๓/๑) การกำหนดรายการคริปโทเคอร์เรนซีที่กองทุนรวมคริปโทอีทีเอฟสามารถลงทุน ซึ่งจะส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิโดยตรงในคริปโทเคอร์เรนซีเดียวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมดังกล่าว โดยต้องคำนึงถึงปัจจัยดังนี้

- (ก) สภาพคล่องและการได้รับการยอมรับเป็นการทั่วไป
- (ข) มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคริปโทเคอร์เรนซีที่มีความเหมาะสมเพียงพอ
- (ค) มีตลาดหรือศูนย์ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลจากหน่วยงานซึ่งเป็นที่ยอมรับรองรับการซื้อขายล่วงหน้าซึ่งอ้างอิงคริปโทเคอร์เรนซีดังกล่าว
- (ง) มีการจัดทำราคาดัชนีคริปโทเคอร์เรนซีโดยผู้จัดทำดัชนีที่น่าเชื่อถือ และมีการเผยแพร่ดัชนีดังกล่าวจากแหล่งที่น่าเชื่อถือ
- (จ) มีผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทการเป็นผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัลตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่สามารถให้บริการรับฝากได้”

ข้อ ๖ ให้ยกเลิกความใน (ข) ของ (๒) ในข้อ ๑๔ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(ข) ในกรณีที่เป็นการลงทุนในคริปโทแอสเซตเพื่อกองทุนส่วนบุคคลสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ให้บริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคลกระทำต่อเนื่องเป็นการลงทุนทางอ้อมในคริปโทแอสเซตผ่านการลงทุนในหน่วยของกองทุนต่างประเทศหรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเท่านั้น”

ข้อ ๗ ให้ยกเลิกภาคผนวก ดังต่อไปนี้ และให้ใช้ภาคผนวก ๑ คำศัพท์ ภาคผนวก ๒ การจัดแบ่งประเภทของกองทุน ภาคผนวก ๓ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ภาคผนวก ๔ - retail MF อัตราส่วนการลงทุนของ retail MF ภาคผนวก ๕ - AI อัตราส่วนการลงทุนของกองทุน AI และภาคผนวก ๕ - PF อัตราส่วนการลงทุนของ PF ท้ายประกาศนี้แทน

(๑) ภาคผนวก ๑ คำศัพท์ ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๑/๒๕๖๙ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๓๖) ลงวันที่ ๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(๒) ภาคผนวก ๒ การจัดแบ่งประเภทของกองทุน ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑/๒๕๖๙ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๓๕) ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) ภาคผนวก ๓ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๒๓/๒๕๖๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๓๒) ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(๔) ภาคผนวก ๔ - retail MF อัตราส่วนการลงทุนของ retail MF และภาคผนวก ๔ - AI อัตราส่วนการลงทุนของกองทุน AI ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๓/๒๕๖๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๓๔) ลงวันที่ ๑๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(๕) ภาคผนวก ๔ - PF อัตราส่วนการลงทุนของ PF ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๗/๒๕๖๗ เรื่อง การลงทุนของกองทุน (ฉบับที่ ๒๙) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อ ๘ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

พรอนงค์ บุชรตระกูล

(นางพรอนงค์ บุชรตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน