

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ลงนามราชกิจจานุเบกษา เล่ม 115
ตอนที่ 1269 วันที่ 28/07/25 42

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กน. 46 /2541

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 และมาตรา 117 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในตราสารแห่งนี้ พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2536

(4) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมผสม พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2536

(5) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กก. 26/2538 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2538

(6) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กก. 27/2538 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในตราสารแห่งนี้ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2538

(7) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กก. 1/2539 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 16 มกราคม พ.ศ. 2539

(8) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 26/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในหน่วยลงทุน ลงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2540

(9) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 38/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในตราสารแห่งนี้ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2540

(10) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 31/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 19 สิงหาคม พ.ศ. 2541

(11) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 32/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 19 สิงหาคม พ.ศ. 2541

(12) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 33/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในตราสารแห่งนี้ พ.ศ. 2536 (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 19 สิงหาคม พ.ศ. 2541

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนปิดและกองทุนเปิด

“กองทุนปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“กองทุนเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานเพื่อดำเนินการใด ๆ ตามประกาศนี้ และประกาศที่เกี่ยวข้อง

“ผู้บริหาร” หมายความว่า กรรมการ ผู้จัดการ พนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวด้วย

“ผู้จัดการกองทุนรวม” หมายความว่า กรรมการหรือพนักงานของบริษัทจัดการที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทจัดการนั้นให้มีอำนาจตัดสินใจลงทุนใด ๆ ในหลักทรัพย์ ทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่น เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

“พนักงานที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า พนักงานของบริษัทจัดการที่ทราบข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุนรวมเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่ของตน

“ผู้ดูแลผลประโยชน์” หมายความว่า ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

“หนังสือชี้ชวน” หมายความว่า หนังสือชี้ชวนที่มีรายละเอียดตามที่กำหนดโดยประกาศ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแบบหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุน ของกองทุนรวม ซึ่งประกอบด้วย ส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบ และส่วนข้อมูลโครงการ

“วันทำการ” หมายความว่า วันเปิดทำการตามปกติของบริษัทจัดการ

“ผู้จัดจำหน่าย” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ที่ได้รับการแต่งตั้งให้จัดจำหน่ายหน่วยลงทุนของ กองทุนรวม

“ตัวแทนสนับสนุน” หมายความว่า ตัวแทนเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการจำหน่าย หน่วยลงทุนของกองทุนปิด ตัวแทนเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของ กองทุนเปิด หรือตัวแทนเพื่อทำหน้าที่รับคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนปิด แล้วแต่กรณี

“โครงการ” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration)” หมายความว่า อายุถ่วงเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนัก ของกระแสเงินที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนรวม ซึ่งคำนวณตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด

“วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน” หมายความว่า วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนที่ บริษัทจัดการกำหนดไว้ในรายละเอียดของโครงการ

“บริษัทนายหน้า” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบ ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

“กองทุนรวมที่มีทุนมาจากต่างประเทศ” หมายความว่า กองทุนรวมที่เสนอขาย หน่วยลงทุนทั้งหมดแก่บุคคลซึ่ง ไม่มีภูมิลำเนาในประเทศไทย และรับชำระเงินค่าหน่วยลงทุนด้วยเงิน ที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 3 ประกาศนี้มีให้นำมาใช้บังคับกับกองทุนรวมดังต่อไปนี้

- (1) กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
- (2) กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน
- (3) กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบัน การเงิน

(4) กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน

(5) กองทุนรวมตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

(6) กองทุนรวมอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 4 ในการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม บริษัทจัดการต้องเป็นสมาชิกสมาคมและต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพที่สมาคมกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน รวมทั้งต้องมีผู้บริหาร ผู้จัดการกองทุนรวม และพนักงานที่เกี่ยวข้องที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานดังกล่าวด้วย

ข้อ 5 ในกรณีที่ปรากฏต่อสำนักงานว่าบริษัทจัดการ ผู้บริหาร หรือผู้จัดการกองทุนรวมฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ออกตามพระราชบัญญัติดังกล่าว ซึ่งมีผลกระทบต่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน สำนักงานอาจไม่พิจารณาทำขอจัดตั้งกองทุนรวมใหม่หรือคำขอจดทะเบียนเพิ่มทุนของกองทุนรวมที่บริษัทจัดการยื่นต่อสำนักงาน

ข้อ 6 บริษัทจัดการที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีข้อมูลพันธะระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการ และสัญญาแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ โดยมีสาระสำคัญไม่ต่างจากร่างข้อมูลพันธะและร่างสัญญาที่ยื่นต่อสำนักงาน

(2) จัดส่ง แจกจ่าย หรือจัดให้มีหนังสือชี้ชวนที่เป็นปัจจุบัน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) ก่อนการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดต่อประชาชนและก่อนการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดต่อประชาชนครั้งแรก ให้บริษัทจัดการจัดส่งหนังสือชี้ชวนให้สำนักงานไม่น้อยกว่าเจ็ดวันทำการก่อนการเริ่มจัดส่ง แจกจ่ายหรือจัดให้มีหนังสือชี้ชวนให้ประชาชน

(ข) ในการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการจัดส่งและดำเนินการให้ผู้จัดจำหน่ายและตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุนจัดส่งหนังสือชี้ชวน ส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบพร้อมกับใบจองซื้อหน่วยลงทุนหรือใบคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนแล้วแต่กรณี ให้ผู้ที่สนใจจะลงทุน และให้บริษัทจัดการจัดให้มีหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลโครงการไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและ ณ สถานที่ติดต่อของผู้จัดจำหน่ายและของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน แล้วแต่กรณี เพื่อประโยชน์ในการแจกจ่ายแก่ผู้ที่สนใจจะลงทุนได้ตลอดเวลาที่เสนอขายหน่วยลงทุน

(ก) สำหรับกองทุนปิด เมื่อระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนสิ้นสุดลงแล้ว ให้บริษัทจัดการจัดให้มีหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลโครงการไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการเพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจดูได้ และจัดสำเนาให้เมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนร้องขอ ในกรณีที่หน่วยลงทุนของกองทุนปิดเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือเป็นหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ หากมีการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ ให้บริษัทจัดการดำเนินการแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ทราบภายในสิบวันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการหรือวันที่ได้มีมติให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ จนกว่าจะเลิกกองทุนรวม

(ง) สำหรับกองทุนเปิด ให้บริษัทจัดการจัดทำหนังสือชี้ชวนใหม่ให้เป็นปัจจุบัน ทุกรอบปีบัญชีและจัดส่งให้สำนักงานภายในหกสิบวันนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสิ้นปีบัญชี

(3) จัดให้มีใบจองซื้อหน่วยลงทุนหรือใบคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ซึ่งใบจองซื้อหน่วยลงทุนและใบคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนต้องมีคำเตือนว่า “การลงทุนในหน่วยลงทุนมิใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงของการลงทุน ผู้ถือหน่วยลงทุนอาจได้รับเงินลงทุนคืนมากกว่าหรือน้อยกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกก็ได้” และสำหรับกองทุนเปิดต้องมีคำเตือนเพิ่มเติมว่า “และอาจไม่ได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาที่กำหนด หรืออาจไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนได้ตามที่ได้มีคำสั่งไว้”

(4) ชี้แจงและดำเนินการให้ตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุนชี้แจงข้อมูลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนหรือผู้ที่สนใจจะลงทุนทราบในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ หรือมีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนหรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนหรือต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

ข้อ 7 การเสนอขายหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) การเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนปิดต่อประชาชน ให้บริษัทจัดการขายตามกำหนดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน และตามมูลค่าที่ตราไว้หรือตามมูลค่าซึ่งคำนวณโดยวิธีที่ระบุไว้ในโครงการ

(2) การเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดต่อประชาชนครั้งแรก ให้บริษัทจัดการขายตามกำหนดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน แต่ต้องไม่เกินยี่สิบเอ็ดวัน และราคาหน่วยลงทุนที่เสนอขายให้เป็นราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ บวกค่าธรรมเนียมการขายไม่เกินอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ และเมื่อได้จดทะเบียนกองทุนเปิดแล้ว ให้บริษัทจัดการขายหน่วยลงทุนในราคาตามมูลค่าหน่วยลงทุนที่คำนวณได้ตามวิธีที่ระบุไว้ในโครงการดังกล่าวบวกค่าธรรมเนียมการขายไม่เกินอัตราที่ระบุไว้ในโครงการนั้น

ข้อ 8 บริษัทจัดการต้องให้ผู้ซื้อหน่วยลงทุนชำระราคาซื้อหน่วยลงทุนทั้งจำนวนด้วยเงิน
ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหนึ่งเพื่อซื้อหน่วยลงทุน
ของกองทุนรวมอื่นที่บริษัทจัดการเดียวกันนั้นเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ บริษัทจัดการอาจดำเนินการ
ให้มีการหักกลบกันได้

ข้อ 9 เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงการใดแล้ว
หากปรากฏว่าจำหน่ายหน่วยลงทุนให้ประชาชนได้ไม่ถึงสิบราย หรือจำหน่ายหน่วยลงทุนได้มีมูลค่า
น้อยกว่าห้าสิบล้านบาท ให้บริษัทจัดการยุติการจำหน่ายหน่วยลงทุนและให้ถือว่าการอนุมัติให้จัดตั้งและ
จัดการกองทุนรวมนั้นสิ้นสุดลง และให้บริษัทจัดการแจ้งให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับตั้งแต
วันถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนดังกล่าว และคืนเงินค่าจองซื้อหน่วยลงทุนและ
ผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกิดขึ้นจากเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุนให้ผู้จองซื้อหน่วยลงทุนภายใน
หนึ่งเดือนนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนดังกล่าวตามสัดส่วนของเงิน
ค่าจองซื้อหน่วยลงทุน หากบริษัทจัดการไม่สามารถคืนเงินและผลประโยชน์ภายในกำหนดเวลานั้นได้
อันเนื่องจากความผิดพลาดของบริษัทจัดการเอง ให้บริษัทจัดการชำระดอกเบี้ยในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ
เจ็ดครึ่งต่อปีนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่ครบกำหนดเวลานั้นให้ผู้จองซื้อหน่วยลงทุนด้วย

เพื่อประโยชน์ในการคำนวณมูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วตามวรรคหนึ่ง ให้ใช้ราคา
ตามมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุนเป็นเกณฑ์ในการคำนวณ

ข้อ 10 ในกรณีที่บริษัทจัดการกำหนดไว้ในโครงการว่าจะออกใบหน่วยลงทุนให้
ผู้ถือหน่วยลงทุน ใบหน่วยลงทุนต้องมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) คำบอกชื่อว่าเป็นหน่วยลงทุน
- (2) ชื่อ ประเภท อายุโครงการ (ถ้ามี) และวัน เดือน ปี ที่สิ้นสุดอายุโครงการ (ถ้ามี)
- (3) ชื่อผู้ถือหน่วยลงทุน หรือคำแถลงว่าได้ออกหน่วยลงทุนนั้นให้ผู้ถือ
- (4) เลขที่ใบหน่วยลงทุน และจำนวนหน่วยลงทุนที่ถือ
- (5) วัน เดือน ปี ที่ออกใบหน่วยลงทุน
- (6) ชื่อบริษัทจัดการ
- (7) ชื่อผู้ดูแลผลประโยชน์
- (8) ชื่อจำกัดการ โอนหน่วยลงทุน (ถ้ามี)
- (9) ลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทจัดการ และตราประทับของบริษัทจัดการ (ถ้ามี)

หรือลายมือชื่อนายทะเบียน แล้วแต่กรณี

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงรายการในใบหน่วยลงทุนตามวรรคหนึ่ง ยกเว้นการเปลี่ยนแปลง
รายการตาม (1) (5) และ (9) ให้บริษัทจัดการดำเนินการยกเลิกและเปลี่ยนใบหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน
โดยไม่ชักช้า

ข้อ 11 บริษัทจัดการอาจกำหนดไว้ในโครงการจัดการกองทุนเปิดว่า จะออกหนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุนหรือสมุดบัญชีแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนแทนการออกไปหน่วยลงทุนก็ได้ ในกรณีเช่นนี้บริษัทจัดการต้องออกหนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุนหรือสมุดบัญชีแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน หรือปรับปรุงรายการในสมุดบัญชีแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนให้เป็นปัจจุบัน และส่งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาที่ระบุไว้ในโครงการ

หนังสือรับรองสิทธิในหน่วยลงทุนหรือสมุดบัญชีแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนต้องมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อ ประเภท และอายุโครงการ (ถ้ามี) และวัน เดือน ปี ที่สิ้นสุดอายุโครงการ (ถ้ามี)
- (2) ชื่อผู้ถือหน่วยลงทุน
- (3) ประเภทของหน่วยลงทุน (ถ้ามี)
- (4) วัน เดือน ปี ที่ซื้อหรือขายคืนหน่วยลงทุน
- (5) จำนวนหน่วยลงทุนหรือจำนวนเงินที่ซื้อหรือขายคืนแต่ละครั้ง และจำนวน

หน่วยลงทุนคงเหลือ

- (6) ชื่อบริษัทจัดการ
- (7) ชื่อผู้ดูแลผลประโยชน์
- (8) ลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามรับรองเพื่อบริษัทจัดการ

ข้อ 12 ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือหาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง แล้วแต่กรณี ดังต่อไปนี้

- (1) ตราสารแห่งทุน ซึ่งหมายถึง

(ก) หุ้น

(ข) หน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

ตราสารแห่งทุน หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน เช่น กองทุนรวมผสม กองทุนรวมกลุ่มธุรกิจ เป็นต้น

(ค) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

(ง) ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription

Right)

(จ) หลักทรัพย์ตามข้อ (ก) ถึง (ง) ที่ให้ยึดตามธุรกรรมการให้ยึดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

- (2) ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่น ซึ่งหมายถึง

(ก) พันธบัตรหรือตั๋วเงินคลัง

(ข) บัตรเงินฝาก

(ค) ตั๋วสัญญาใช้เงิน

- (ง) ตัวแลกเปลี่ยน
 - (จ) หุ้นกู้ ซึ่งไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ
 - (ฉ) หน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวม
ตราสารแห่งหนึ่ง หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือ
การهادอกผล โดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ เช่น กองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง
ระยะสั้น กองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่งระยะยาว เป็นต้น
 - (ช) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้
 - (ซ) เงินฝากในธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
 - (ฅ) หลักทรัพย์ตามข้อ (ก) ถึง (ซ) ที่ให้ยึดตามธุรกรรมการให้ยึดหลักทรัพย์ ทั้งนี้
ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ
 - (ญ) การทำธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน
กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ
- (3) ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน อันได้แก่ หุ้นกู้แปลงสภาพ
 - (4) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrant)
 - (5) หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการهادอกผล โดยวิธีอื่นที่สำนักงานกำหนดให้เป็น
ตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือ
การهادอกผล โดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ข้อ 13 ในการจัดการกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง (equity fund) บริษัทจัดการต้อง
กำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่ง
โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละหกสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม
ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่งเฉลี่ยใน
รอบระยะเวลาสามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีตามหลักเกณฑ์และวิธีการ
ที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่งให้
เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวัน
นับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้
เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกรณีกองทุนเปิดที่มี
การกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 14 ในการจัดการกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง (general fixed income fund)
บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้เฉพาะตราสาร
แห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการهادอกผล โดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนด
หรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้

ข้อ 15 ในการจัดการกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ระยะยาว (long-term fixed income fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้เฉพาะตราสารแห่งหนึ่ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ในขณะใดขณะหนึ่งของกองทุนรวมนั้นมากกว่าหนึ่งปีขึ้นไป

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมทุกสิ้นวันทำการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมนั้นให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบเป็นรายเดือนภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาหกเดือนแรกนับตั้งแต่วันถัดจากวันจดทะเบียนกองทุนรวม และระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกรณีกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 16 ในการจัดการกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ระยะสั้น (short-term fixed income fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้เฉพาะตราสารแห่งหนึ่ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมนั้นในขณะใดขณะหนึ่งไม่เกินหนึ่งปี

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมทุกสิ้นวันทำการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมนั้นให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ให้สำนักงานทราบเป็นรายเดือนภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป

ข้อ 17 ในการจัดการกองทุนรวมตลาดเงิน (money market fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ที่มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามหรือจะครบกำหนดชำระคืนไม่เกินหนึ่งปีนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่ลงทุน ทั้งนี้ ในการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมตลาดเงินต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 18 ในการจัดการกองทุนรวมผสม (balanced fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะดำรงอัตราส่วนการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนในขณะใดขณะหนึ่ง

ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าและไม่น้อยกว่าร้อยละสามสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนทุกสิ้นวันทำการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบเป็นรายเดือนภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาหกเดือนแรกนับตั้งแต่วันถัดจากวันจดทะเบียนกองทุนรวม และระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกรณีกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 19 ในการจัดการกองทุนรวมผสมแบบยืดหยุ่น (flexible portfolio fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน และจะต้องลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ ทั้งนี้ การลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นดังกล่าวขึ้นกับการตัดสินใจลงทุนของผู้จัดการกองทุนรวมตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

ข้อ 20 ในการจัดการกองทุนรวมหน่วยลงทุน (fund of funds) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละหกสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนรวมหน่วยลงทุนใดประสงค์จะลงทุนในหน่วยลงทุนเฉพาะหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ กองทุนรวมนั้นจะต้องลงทุนในหรือมีไว้เฉพาะตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบเช่นเดียวกับการลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาสามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันที่

วันถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกรณีกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 21 ในการจัดการกองทุนรวมใบสำคัญแสดงสิทธิ (warrant fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนและใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละหกสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนรวมใบสำคัญแสดงสิทธิใดประสงค์จะลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิเฉพาะใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะตราสารแห่งหนึ่งเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ กองทุนรวมนั้นจะต้องลงทุนเฉพาะในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผล โดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบเช่นเดียวกับการลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิและใบแสดงสิทธิตามวรรคหนึ่งเฉลี่ยในรอบระยะเวลาสามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิและใบแสดงสิทธิให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกรณีกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 22 ในการจัดการกองทุนรวมกลุ่มธุรกิจ (sector fund) บริษัทจัดการต้องกำหนดนโยบายการลงทุนให้ชัดเจน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนของบริษัทที่มีธุรกิจหลักประเภทเดียวกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละหกสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนของบริษัทที่มีธุรกิจหลักประเภทเดียวกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามวรรคหนึ่งเฉลี่ยในรอบระยะเวลาสามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด พร้อมทั้งแสดงเหตุผลในกรณีที่ไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และรายงานให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับตั้งแต

วันถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เว้นแต่ ในช่วงระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการสำหรับกรณีกองทุนปิดหรือกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 23 การลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมต้องเป็นไปตามอัตราส่วนและข้อกำหนดที่สำนักงานประกาศกำหนด

ในกรณีที่บริษัทจัดการขอจัดตั้งกองทุนรวมที่ประสงค์จะไม่ดำรงอัตราส่วนตามประกาศสำนักงานในวรรคหนึ่ง บริษัทจัดการจะต้องขอความเห็นชอบจากสำนักงาน โดยต้องระบุให้ชัดเจนในโครงการที่ยื่นขอต่อสำนักงานและในหนังสือชี้ชวนของกองทุนรวม รวมทั้งต้องมีคำเตือนเป็นพิเศษเกี่ยวกับความเสี่ยงของกองทุนรวมดังกล่าวด้วย

ข้อ 24 ให้บริษัทจัดการคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ตามระยะเวลาดังต่อไปนี้

(1) กรณีกองทุนปิด

(ก) คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการ
(ข) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนของวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์ และของวันปิดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล ภายในวันทำการถัดจากวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์หรือถัดจากวันปิดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล แล้วแต่กรณี

(2) กรณีกองทุนเปิด

(ก) คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการ
(ข) คำนวณราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการ
ซื้อขายหน่วยลงทุน

(ค) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนล่าสุด ภายในวันทำการถัดไป

(ง) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และมูลค่าหน่วยลงทุนของวันปิดทะเบียนเพื่อการจ่ายเงินปันผล ภายในวันทำการถัดจากวันปิดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล

ในกรณีที่บริษัทจัดการกำหนดวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนแต่ละครั้งห่างกันเกินหนึ่งสัปดาห์ ให้บริษัทจัดการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนที่คำนวณทุกสิ้นวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์ตาม (ก) ภายในวันทำการถัดจากวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์ดังกล่าวด้วย

มูลค่าหน่วยลงทุนตาม (1) และ (2) หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิหารด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดเมื่อสิ้นวันทำการที่คำนวณนั้น

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ประกาศตามวรรคหนึ่ง ต้องได้รับการรับรองโดยผู้ดูแลผลประโยชน์ด้วย

การประกาศตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ และปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และจัดให้มีประกาศดังกล่าวไว้ ณ สถานที่ติดต่อทุกแห่งของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน (ถ้ามี)

ข้อ 25 ให้บริษัทจัดการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 26 การใช้ตัวเลขทศนิยมของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขาย และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน หรือจำนวนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) กรณีกองทุนปิด

(ก) จำนวนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิหรือมูลค่าหน่วยลงทุนตามหลักสากล เป็นตัวเลขทศนิยมห้าตำแหน่ง แต่ให้ใช้ผลลัพธ์เป็นตัวเลขทศนิยมเพียงสี่ตำแหน่ง โดยให้ตัดทศนิยมตำแหน่งที่ห้าทิ้ง

(ข) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นตัวเลขทศนิยมอย่างน้อยสองตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปัดทศนิยมตามหลักสากล และประกาศมูลค่าหน่วยลงทุนเป็นตัวเลขทศนิยมสี่ตำแหน่ง

(2) กรณีกองทุนเปิด

(ก) จำนวนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุนหรือจำนวนหน่วยลงทุนตามหลักสากล เป็นตัวเลขทศนิยมห้าตำแหน่ง แต่ให้ใช้ผลลัพธ์เป็นตัวเลขทศนิยมเพียงสี่ตำแหน่ง โดย

1. กรณีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิหรือมูลค่าหน่วยลงทุน ให้ตัดทศนิยมตำแหน่งที่ห้าทิ้ง และสำหรับมูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้เพื่อการคำนวณราคาขายหน่วยลงทุน ให้ปัดทศนิยมตำแหน่งที่สี่ขึ้น ส่วนมูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้เพื่อการคำนวณราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้ตัดทศนิยมตำแหน่งที่ห้าทิ้ง

2. กรณีจำนวนหน่วยลงทุน ให้ตัดทศนิยมตำแหน่งที่ห้าทิ้ง

(ข) ประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นตัวเลขทศนิยมอย่างน้อยสองตำแหน่ง โดยใช้วิธีการปัดทศนิยมตามหลักสากล

(ค) ประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน เป็นตัวเลขทศนิยมสี่ตำแหน่ง ตามที่คำนวณได้ใน (ก)1.

ในกรณีที่มีผลประโยชน์เกิดขึ้นจากการคำนวณตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการนำผลประโยชน์นั้นรวมเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ข้อ 27 ในการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) รับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนตามจำนวนทั้งหมดที่มีคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนในวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนที่กำหนดไว้ในโครงการ เว้นแต่กรณีตามข้อ 29

ข้อ 30 หรือกรณีอื่นใดที่บริษัทจัดการ ได้สงวนสิทธิในการขายหน่วยลงทุนให้ผู้ซื้อหน่วยลงทุนไว้ในโครงการ

(2) ขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามจำนวนทั้งหมดที่มีคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนในวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน และเพิ่มจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือยกเลิกจำนวนหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในวันทำการถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าว เว้นแต่กรณีตามข้อ 29 โดยให้บริษัทจัดการ ใช้มูลค่าหน่วยลงทุนของสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นเป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคาขายหน่วยลงทุนหรือราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน

(3) ชำระเงินให้ผู้ขายคืนหน่วยลงทุนภายในห้าวันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เว้นแต่กรณีตามข้อ 28

ทั้งนี้ ใบคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนต้องมีข้อความที่เป็นคำเตือนอย่างน้อยดังนี้
“ผู้ถือหน่วยลงทุนอาจไม่ได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาที่กำหนด หรืออาจไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนได้ตามที่ได้มีคำสั่งไว้”

ข้อ 28 บริษัทจัดการอาจเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดได้ เมื่อบริษัทจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์เห็นว่าเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่าย โอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนเปิดได้อย่างสมเหตุสมผล ทั้งนี้ ให้บริษัทจัดการประกาศการเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและสถานที่ติดต่อทุกแห่งของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน และแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนทราบโดยพลัน และให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) แจ้งการเลื่อนกำหนดชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน และจัดทำรายงานในเรื่องดังกล่าว พร้อมทั้งแสดงเหตุผลและหลักฐานการได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ให้สำนักงานทราบโดยพลัน โดยบริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ดำเนินการดังกล่าวแทนก็ได้

(2) ในระหว่างที่บริษัทจัดการเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนนั้น หากถึงวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนวันอื่น และมีผู้ถือหน่วยลงทุนสั่งขายคืนหน่วยลงทุนอีก บริษัทจัดการจะต้องรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนั้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะต้องชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ยังค้างอยู่ให้เสร็จสิ้นก่อนแล้วจึงชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืนหน่วยลงทุนในวันนั้น ๆ ต่อไป

ทั้งนี้ การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะต้องชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนภายในสิบวันทำการนับตั้งแต่วันที่ทำการถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้น

ข้อ 29 บริษัทจัดการอาจไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับไว้แล้วหรืออาจหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนได้ ในกรณีที่ปรากฏเหตุดังต่อไปนี้ซึ่งบริษัทจัดการได้กำหนดไว้ในโครงการ

(1) ตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ไม่สามารถเปิดทำการซื้อขายได้ตามปกติ

(2) เมื่อบริษัทจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์เห็นว่ามิเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่าย โอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนเปิดได้อย่างสมเหตุสมผล ไม่สามารถคำนวณมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนเปิดได้อย่างเป็นธรรมและเหมาะสม หรือมีเหตุจำเป็นอื่นใดเพื่อคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้วหรือจะหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนในกรณีนี้ได้ไม่เกินหนึ่งวันทำการ เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานตามข้อ 52

เมื่อปรากฏเหตุตามวรรคหนึ่ง และบริษัทจัดการประสงค์ที่จะไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้ว หรือประสงค์ที่จะหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการประกาศการไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้วหรือประกาศการหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการและสถานที่ติดต่อทุกแห่งของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุนและแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มีคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนทราบโดยพลัน และให้บริษัทจัดการรายงานการไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้วหรือการหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนพร้อมทั้งแสดงผล และรายงานแผนการดำเนินการของกองทุนเปิดนั้นให้สำนักงานทราบโดยพลัน

ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้วหรือหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนตาม (1) หรือ (2) เกินหนึ่งวันทำการ ให้บริษัทจัดการรายงานการเปิดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน และรายงานฐานะการลงทุนของกองทุนเปิด ณ วันทำการสุดท้ายก่อนวันรายงานนั้นให้สำนักงานทราบภายในวันทำการก่อนวันเปิดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน รวมทั้งแจ้งการเปิดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบในทันทีที่สามารถกระทำได้ ด้วย

ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่ขายหรือไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับมาแล้วหรือหยุดรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน บริษัทจัดการอาจหยุดคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนก็ได้

ข้อ 30 เพื่อคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือในกรณีที่มีความจำเป็นเพื่อรักษาเสถียรภาพทางเศรษฐกิจและการเงินของประเทศ หรือเพื่อรักษาเสถียรภาพในระบบตลาดการเงิน สำนักงานอาจประกาศให้บริษัทจัดการหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดได้เป็นการชั่วคราวตามระยะเวลาที่เห็นสมควร แต่รวมแล้วต้องไม่เกินยี่สิบวันทำการติดต่อกัน เว้นแต่

จะได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ขยายระยะเวลาหยุดรับคำสั่งซื้อหรือคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนออกไปได้

ข้อ 31 ในกรณีที่กองทุนเปิดไม่สามารถชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนได้ และผู้ถือหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืนหน่วยลงทุนตกลงที่จะรับชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน บริษัทจัดการอาจชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นได้ โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ ทั้งนี้ ตามที่กำหนดในโครงการและตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด

ข้อ 32 ให้บริษัทจัดการกำหนดอัตราและวิธีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียม เงินตอบแทนอื่นใด หรือค่าใช้จ่ายที่จำเป็นและสมควรที่จะเรียกเก็บจากผู้ซื้อหน่วยลงทุน ผู้ถือหน่วยลงทุน ผู้ขายคืนหน่วยลงทุน หรือกองทุนรวมโดยชัดเจนไว้ในโครงการและหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุน

ข้อ 33 ให้บริษัทจัดการจัดทำงบการเงินของกองทุนรวม ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 34 ในกรณีที่บริษัทจัดการประสงค์จะเปิดเผยผลการดำเนินงานของกองทุนรวมให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบ บริษัทจัดการต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด

ข้อ 35 ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานในรอบปีบัญชี เพื่อแสดงข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมของรอบปีบัญชี และส่งรายงานดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนและสำนักงานภายในสี่เดือนนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสิ้นปีบัญชี

รายงานตามวรรคหนึ่ง ต้องแสดงข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) งบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนของกองทุนรวมที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว

(2) ประเภท ชื่อ จำนวน และมูลค่าของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่กองทุนรวมลงทุนไว้ รวมทั้งชื่อผู้รับรอง ผู้รับอาวัล และผู้ค้ำประกัน โดยแยกรายการตามผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน เป็นสำคัญ

(3) ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด

(4) คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทจัดการสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมรายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าในจำนวนสูงสุดสิบอันดับแรก อัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าที่บริษัทนายหน้าแต่ละรายดังกล่าวได้รับต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด และอัตราส่วนของจำนวนค่านายหน้าส่วนที่เหลือต่อจำนวนค่านายหน้าทั้งหมด

(5) ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมตามแบบที่สำนักงานประกาศกำหนด

(6) ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์เกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมของบริษัทจัดการ

(7) ข้อมูลอื่นใดตามที่สำนักงานหรือสมาคมกำหนด

ข้อ 36 ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการรอบระยะเวลาหกเดือนของรอบปีบัญชีหรือปีปฏิทิน เพื่อแสดงข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนเปิดของรอบระยะเวลาหกเดือนนั้น และส่งรายงานดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนและสำนักงานภายในหกสิบวันนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาหกเดือนดังกล่าว หรือเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนร้องขอ ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวต้องแสดงข้อมูลอย่างน้อยตามข้อ 35 (2) ถึง (7)

ข้อ 37 ให้บริษัทจัดการจัดให้มีรายงานของรอบระยะเวลาล่าสุดตามข้อ 35 และข้อ 36 ไว้ ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และสถานที่ติดต่อทุกแห่งของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจดูได้และจัดสำเนาให้เมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนร้องขอ

ข้อ 38 ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับข้อมูลการจัดการกองทุนรวมให้สำนักงานตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด และสำนักงานอาจพิจารณาเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบได้

ข้อ 39 การจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวมให้จ่ายได้จากกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิเมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมจนถึงงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลหรือมีกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น

ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาให้มีการจ่ายเงินปันผลของกองทุนรวมใด ให้บริษัทจัดการประกาศการจ่ายเงินปันผล วันปิดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล และอัตราเงินปันผลโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ โดยให้บริษัทจัดการปฏิบัติดังต่อไปนี้

- (1) ประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ
- (2) ปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ และจัดให้มีประกาศดังกล่าวไว้ ณ สถานที่ติดต่อทุกแห่งของตัวแทนสนับสนุนที่ใช้ในการซื้อขายหน่วยลงทุน
- (3) ส่งหนังสือแจ้งให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยลงทุนที่ถือหน่วยลงทุนชนิดไม่ระบุชื่อผู้ถือเมื่อได้รับการร้องขอ

ในกรณีกองทุนเปิด บริษัทจัดการจะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนด้วยวิธีการที่ต่างกันสำหรับหน่วยลงทุนที่ขายในช่วงระยะเวลาที่ต่างกันก็ได้ โดยปฏิบัติเพิ่มเติมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ใช่สิทธิชอบรับเงินปันผลจำนวนใดภายในอายุความใช้สิทธิเรียกร้องตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ห้ามบริษัทจัดการนำเงินปันผลจำนวนดังกล่าวไปใช้เพื่อการอื่นใดนอกจากเพื่อประโยชน์ของกองทุนรวมนั้น

ข้อ 40 ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการแต่งตั้งผู้จัดการกองทุนรวมเพื่อรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดการลงทุนของกองทุนรวมนั้น พร้อมทั้งให้บริษัทจัดการประกาศรายชื่อผู้จัดการกองทุนรวมของบริษัทจัดการไว้ในที่เปิดเผย ณ ที่ทำการทุกแห่งของบริษัทจัดการ ทั้งนี้

ให้บริษัทจัดการจัดให้มีระบบและควบคุมดูแลให้ผู้จัดการกองทุนรวมปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และจรรยาบรรณในการประกอบวิชาชีพที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุนรวม

ผู้จัดการกองทุนรวมที่บริษัทจัดการแต่งตั้งตามวรรคหนึ่ง ต้องเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 41 ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งเอกสารเกี่ยวกับผู้จัดการกองทุนรวมดังต่อไปนี้
ให้สำนักงาน

(1) รายงานวันเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนรวมของแต่ละกองทุนรวมภายในสิบสี่วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่ผู้จัดการกองทุนรวมนั้นเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่ตามแบบที่สำนักงานกำหนด

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวมของแต่ละกองทุนรวม ณ วันสิ้นปีปฏิทินภายในสิบสี่วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นปีปฏิทินนั้น ตามแบบที่สำนักงานกำหนด

ข้อ 42 บริษัทจัดการต้องให้ความรู้หรือจัดอบรมแก่ผู้จัดการกองทุนรวมและพนักงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทจัดการเกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพที่ออกโดยสมาคม นโยบายและกฎระเบียบภายในของบริษัทจัดการอย่างน้อยปีละครั้ง และเมื่อมีการออกหรือแก้ไขเพิ่มเติมในเรื่งดังกล่าว บริษัทจัดการต้องดำเนินการให้ผู้จัดการกองทุนรวมและพนักงานที่เกี่ยวข้องลงนามรับทราบทุกครั้งด้วย

ข้อ 43 ให้บริษัทจัดการจัดให้มีผู้สอบบัญชีของกองทุนรวมที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานตามประกาศของสำนักงานว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี

ข้อ 44 เมื่อได้จัดให้มีผู้ดูแลผลประโยชน์ที่มีคุณสมบัติตามประกาศสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยคุณสมบัติของผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมแล้ว หากมีเหตุต้องเปลี่ยนตัวผู้ดูแลผลประโยชน์ไม่ว่าเพราะเหตุใด บริษัทจัดการจะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุญาตจากสำนักงานก่อน

ในกรณีที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ขาดคุณสมบัติ ให้บริษัทจัดการดำเนินการให้ผู้ดูแลผลประโยชน์จัดการแก้ไขให้ถูกต้องภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่บริษัทจัดการตรวจพบเองหรือปรากฏจากการตรวจสอบของสำนักงาน และให้บริษัทจัดการแจ้งการแก้ไขดังกล่าวให้สำนักงานทราบภายในสามวันทำการนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่แก้ไขเสร็จสิ้น

ในกรณีที่ผู้ดูแลผลประโยชน์มิได้แก้ไขให้ถูกต้องภายในเวลาที่กำหนดตามวรรคสอง ให้บริษัทจัดการขออนุญาตเปลี่ยนตัวผู้ดูแลผลประโยชน์ต่อสำนักงานภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่ครบกำหนดเวลาให้แก้ไข และเมื่อได้รับอนุญาตแล้ว ให้บริษัทจัดการแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ใหม่แทนโดยพลัน

ข้อ 45 ในกรณีที่จำนวนผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนปิด ลดลงเหลือน้อยกว่า สิบราย บริษัทจัดการต้องดำเนินการเลิกกองทุนปิดนั้นในวันทำการถัดจากวันที่ทราบเหตุดังกล่าว

ข้อ 46 หากปรากฏว่ากองทุนเปิดใดมีมูลค่าหน่วยลงทุนหรือมีผู้ถือหน่วยลงทุนเป็น จำนวนดังนี้

(1) มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมด โดยคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ลดลงเหลือน้อยกว่าห้าสิบล้านบาทเป็นเวลาห้าวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนติดต่อกัน

(2) มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมด โดยคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้ของ หน่วยลงทุนลดลงเหลือน้อยกว่าสามสิบล้านบาทในวันทำการใด หรือ

(3) จำนวนผู้ถือหน่วยลงทุนลดลงเหลือน้อยกว่าสิบรายในวันทำการใด ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้เพื่อเลิกกองทุนเปิดดังกล่าว

(ก) ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนตั้งแต่วันที่ห้าที่ปรากฏ เหตุตาม (1) หรือตั้งแต่วันที่ปรากฏเหตุตาม (2) หรือ (3)

(ข) แจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ โดยทาง ไปรษณีย์ลงทะเบียนรวมทั้งแจ้งเป็นหนังสือให้สำนักงานทราบด้วย ทั้งนี้ ภายในสามวันทำการนับตั้งแต่ว่า วันถัดจากวันที่ห้าที่ปรากฏเหตุตาม (1) หรือวันถัดจากวันที่ปรากฏเหตุตาม (2) หรือ (3)

(ค) จำนำหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนเปิดดังกล่าวภายใน ห้าวันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ห้าที่ปรากฏเหตุตาม (1) หรือวันถัดจากวันที่ปรากฏ เหตุตาม (2) หรือ (3) เพื่อรวบรวมเงินเท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้ผู้ถือ หน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

(ง) ชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนตามสัดส่วนจำนวนเงินที่รวบรวมได้ตาม (ค) ให้ผู้ถือ หน่วยลงทุนภายในสิบวันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ห้าที่ปรากฏเหตุตาม (1) หรือวันถัดจาก วันที่ปรากฏเหตุตาม (2) หรือ (3) และเมื่อได้ดำเนินการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแล้วให้ถือว่าเป็น การเลิกกองทุนเปิดนั้น

เมื่อได้ดำเนินการตาม (ก) ถึง (ง) แล้ว หากมีหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินคงเหลืออยู่จาก การดำเนินการตาม (ค) ให้บริษัทจัดการดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม

ในกรณีที่มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมด โดยคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้ของ หน่วยลงทุนของกองทุนเปิดใดลดลงเหลือน้อยกว่าห้าสิบล้านบาทในวันทำการใด หากบริษัทจัดการ ประสงค์จะเลิกกองทุนเปิดนั้น ให้บริษัทจัดการดำเนินการตาม (ก) ถึง (ง) และวรรคสองโดยอนุโลม

ข้อ 47 เมื่อจะมีการเลิกกองทุนรวมใดเพราะเหตุครบกำหนดอายุของโครงการ หรือ เพราะเหตุอื่นที่ทราบกำหนดการเลิกกองทุนรวมล่วงหน้า ให้บริษัทจัดการดำเนินการเกี่ยวกับกองทุนรวม นั้นดังต่อไปนี้

(1) แจ่งเป็นหนังสือให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ โดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน รวมทั้งแจ่งเป็นหนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์และสำนักงานทราบด้วย และแจ่งให้ตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ทราบในกรณีที่หน่วยลงทุนของกองทุนรวมนั้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ก่อนวันเลิกกองทุนรวมเป็นเวลาไม่น้อยกว่าห้าวันทำการ เว้นแต่สำนักงานเห็นชอบเป็นอย่างอื่น และอาจกระทำการด้วยวิธีอื่นใดเพื่อให้ประชาชนรับทราบข้อมูลในเรื่องดังกล่าวได้ เช่น ประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันแห่งท้องถิ่น เป็นต้น

(2) จำหน่ายทรัพย์สินของกองทุนรวมเพื่อรวบรวมเป็น เงินสด เงินฝากประเภทกระแสรายวัน เงินฝากประเภทออมทรัพย์ และตัวสัญญาใช้เงินที่มีกำหนดระยะเวลาใช้เงินคืนเมื่อทวงถาม ให้เสร็จสิ้นก่อนวันเลิกกองทุนรวม เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร

ข้อ 48 การแก้ไขโครงการจัดการกองทุนปิดให้เป็น โครงการจัดการกองทุนเปิด ต้องได้รับอนุมัติจากสำนักงานตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 49 มิให้นำความในข้อ 6(2) (ข) (ค) และ (ง) ข้อ 6 (3) และ (4) ข้อ 7 ข้อ 9 ข้อ 13 ถึงข้อ 22 ข้อ 24 ถึงข้อ 26 ข้อ 39 วรรคสอง ข้อ 45 ถึงข้อ 47 มาใช้บังคับกับกองทุนรวมที่มีทุนมาจากต่างประเทศ

ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมที่มีทุนมาจากต่างประเทศ เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนปิดโครงการใด หรือสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกของกองทุนเปิดโครงการใดแล้ว หากปรากฏว่าไม่สามารถจำหน่ายหน่วยลงทุนให้แก่ประชาชนได้ถึงสิบราย ให้บริษัทจัดการยุติการจำหน่ายหน่วยลงทุนและให้ถือว่าการอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวมนั้นสิ้นสุดลง และให้บริษัทจัดการแจ่งให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายดังกล่าว หรือเมื่อกองทุนรวมมีผู้ถือหน่วยลงทุนลดลงเหลือน้อยกว่าสิบราย ให้บริษัทจัดการเลิกกองทุนรวมดังกล่าว

ข้อ 50 สำหรับกองทุนรวมที่เสนอขายหน่วยลงทุนแก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงหรือแก่ผู้ลงทุนประเภทสถาบันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขึ้นและการยกเว้นการขึ้นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ สำนักงานอาจผ่อนผันเป็นอย่างอื่นได้ในการปฏิบัติตามข้อ 6 (2) (ข) (ค) และ (ง) ข้อ 24 ในส่วนที่เกี่ยวกับการประกาศ และข้อ 39 วรรคสอง

ข้อ 51 ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร สำนักงานมีอำนาจสั่งให้บริษัทจัดการปฏิบัติต่างจากหรือเพิ่มเติมจากหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนดหรือดำเนินการตามประกาศนี้ และประกาศที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่รวมถึงเรื่องจรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพ

ข้อ 52 ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร สำนักงานอาจพิจารณาผ่อนผันหรือสั่งการให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามข้อ 6 ข้อ 8 ข้อ 9 ข้อ 10 วรรคสอง ข้อ 24 วรรคสี่ ข้อ 29 (2) ข้อ 35 ข้อ 39 วรรคสอง (1) ข้อ 44 วรรคสาม และข้อ 49 วรรคสอง เป็นประการอื่นได้

ข้อ 53 ในกรณีที่บริษัทจัดการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่น เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อ 1 อยู่แล้วก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ บริษัทจัดการจะยังคงไว้ซึ่งการลงทุนหรือการหาดอกผลดังกล่าวต่อไปก็ได้ แต่ถ้ามีการจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินไปเท่าใด ให้บริษัทจัดการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือหาดอกผล โดยวิธีอื่นตามที่กำหนดในประกาศดังกล่าวได้เพียงเท่าจำนวนที่เหลือนั้น

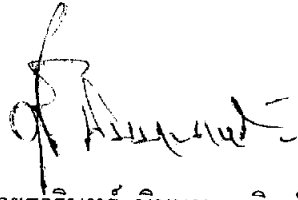
ข้อ 54 ในกรณีที่โครงการของกองทุนรวมที่ได้จดทะเบียนกองทรัพย์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ มีรายละเอียดของโครงการขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ให้บริษัทจัดการขอความเห็นชอบแก้ไขเพิ่มเติมโครงการเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ต่อสำนักงาน และดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการดังกล่าวให้เสร็จสิ้นภายในหนึ่งปีนับตั้งแต่วันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ และหากบริษัทจัดการมิได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายในกำหนดเวลาดังกล่าว สำนักงานอาจสั่งให้เลิกกองทุนรวมดังกล่าวได้

ข้อ 55 ในกรณีที่บริษัทจัดการได้รับอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวมแล้วแต่ยังมิได้เสนอขายหน่วยลงทุนต่อประชาชนก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับและมีรายละเอียดของโครงการขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ให้บริษัทจัดการขอความเห็นชอบแก้ไขเพิ่มเติมโครงการเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ต่อสำนักงาน ก่อนการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนปิดต่อประชาชนหรือก่อนการเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดต่อประชาชนครั้งแรก และหากบริษัทจัดการมิได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการก่อนการเสนอขายหน่วยลงทุน สำนักงานอาจสั่งให้ยุติโครงการดังกล่าวได้

ข้อ 56 ให้บรรดาประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คำสั่ง และหนังสือเวียน ที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อ 1 ซึ่งยังใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ จนกว่าจะได้มีประกาศ คำสั่ง และหนังสือเวียน ที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศนี้ใช้บังคับ

ข้อ 57 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2542 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2541



(นายธารินทร์ นิมมานเหมินท์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์