

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 28/2540

เรื่อง การกำหนดอัตราส่วนการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ประเภทที่ลงทุนในหน่วยลงทุน

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 5 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 26/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในหน่วยลงทุน ลงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2540 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

"บริษัทจัดการ" หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

"กองทุนรวมหน่วยลงทุน" หมายความว่า กองทุนปิดหรือกองทุนเปิดที่บริษัทจัดการจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่จัดตั้งและจัดการ โดยบริษัทจัดการอื่น

"กองทุนปิด" หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

"กองทุนเปิด" หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

"ผู้ดูแลผลประโยชน์" หมายความว่า ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

"สำนักงาน" หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ให้บริษัทจัดการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุน ไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

ความในวรรคหนึ่งมิให้ใช้บังคับระหว่างระยะเวลาดังต่อไปนี้

(1) ระยะเวลาหกเดือนแรกนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันจดทะเบียนกองทุนรวมหน่วยลงทุนและระยะเวลาหกเดือนสุดท้ายก่อนวันสิ้นอายุโครงการจัดการกองทุนรวมหน่วยลงทุน กรณีกองทุนรวมหน่วยลงทุนเป็นกองทุนปิดหรือเป็นกองทุนเปิดที่มีการกำหนดอายุโครงการ

(2) ระยะเวลาหกเดือนแรกนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันจดทะเบียนกองทุนรวมหน่วยลงทุนกรณีกองทุนรวมหน่วยลงทุนเป็นกองทุนเปิดที่ไม่มีการกำหนดอายุโครงการ

ข้อ 3 การคำนวณอัตราส่วนการลงทุนตามข้อ 2 วรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการคำนวณโดยเฉลี่ยในแต่ละรอบระยะเวลาและตามกำหนดเวลาดังต่อไปนี้

(1) รอบระยะเวลาที่หนึ่ง ให้คำนวณโดยเฉลี่ยนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันครบกำหนดระยะเวลาหกเดือนแรกตามข้อ 2 วรรคสอง จนถึงวันสุดท้ายของเดือนมิถุนายนหรือเดือนธันวาคมแล้วแต่ว่าถึงวันสุดท้ายของเดือนใดก่อน โดยให้คำนวณ ณ วันสุดท้ายของเดือนมิถุนายนหรือเดือนธันวาคม แล้วแต่กรณี เว้นแต่ระยะเวลาตามกำหนดเวลาดังกล่าวไม่ถึงสามเดือน กรณีเช่นนี้ให้นำการลงทุนในระชเวลานั้นไปรวมคำนวณอัตราส่วนการลงทุนในรอบระยะเวลาที่สอง

(2) รอบระยะเวลาที่สอง ให้คำนวณโดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาหกเดือนหรือรอบระยะเวลาหกเดือนรวมกับระยะเวลาในส่วนที่ไม่ถึงสามเดือนตาม (1) ถ้ามี ทั้งนี้ นับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและเดือนธันวาคม หรือวันที่ถัดจากวันครบกำหนดระยะเวลาหกเดือนแรกตามข้อ 2 วรรคสอง โดยให้คำนวณ ณ วันสุดท้ายของเดือนธันวาคมและเดือนมิถุนายน แล้วแต่กรณี

(3) รอบระยะเวลาที่สามและรอบระยะเวลาต่อ ๆ ไป ให้คำนวณโดยเฉลี่ยในแต่ละรอบระยะเวลาหกเดือนนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและเดือนธันวาคม โดยให้คำนวณ ณ วันสุดท้ายของเดือนธันวาคมและเดือนมิถุนายน แล้วแต่กรณี

(4) รอบระยะเวลานับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันคำนวณอัตราส่วนการลงทุนตามรอบระยะเวลาและตามเวลาที่กำหนดตาม (3) ถึงวันก่อนวันเริ่มต้นการนับระยะเวลาหกเดือนสุดท้ายตามข้อ 2 วรรคสอง

(1) ซึ่งมีระยะเวลาไม่ถึงหกเดือน ให้คำนวณโดยเฉลี่ยนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันคำนวณอัตราส่วนการลงทุนในครั้งก่อน จนถึงวันก่อนวันเริ่มต้นการนับระยะเวลาหกเดือนสุดท้ายดังกล่าว โดยให้คำนวณ ณ วันก่อนวันเริ่มต้นการนับระยะเวลาหกเดือนสุดท้ายนั้น

ข้อ 4 ให้บริษัทจัดการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ได้ไม่เกินอัตราส่วนดังต่อไปนี้

(1) ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมกองทุนใดกองทุนหนึ่ง ได้ไม่เกินร้อยละสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

(2) ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการบริษัทใดบริษัทหนึ่ง ได้ ไม่เกินร้อยละสามสิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

(3) ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมกองทุนใดกองทุนหนึ่ง ได้ ไม่เกินร้อยละสิบห้าของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวมนั้น

(4) ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุน ได้ ไม่เกินร้อยละห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

ข้อ 5 ให้บริษัทจัดการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมกองทุนใดกองทุนหนึ่ง เพื่อเป็นทรัพย์สินของทุกกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้การจัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการนั้น ณ สิ้นวันรวมกัน ได้ไม่เกินร้อยละห้าสิบของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวมนั้น

ในกรณีที่หน่วยลงทุนมีจำนวนเกินอัตราส่วนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ไม่ว่าจะเกิดจากการลงทุนหรือได้หน่วยลงทุนมาเพิ่มเติมหรือไม่ก็ตาม ห้ามมิให้บริษัทจัดการใช้สิทธิออกเสียงในหน่วยลงทุนจำนวนที่เกินอัตราส่วนดังกล่าว ทั้งนี้ ในกรณีที่หน่วยลงทุนมีจำนวนเกินอัตราส่วนที่กำหนดโดยมิได้เกิดจากการลงทุนหรือได้หน่วยลงทุนมาเพิ่มเติม ให้บริษัทจัดการกำหนดการไม่ใช่สิทธิออกเสียงในหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุนรวมที่ตนเป็นผู้จัดตั้งและจัดการอย่างเป็นธรรม

ข้อ 6 ในกรณีที่หน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนในขณะที่ลงทุนหรือในขณะที่ได้มาเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุนมีมูลค่าหรือจำนวนไม่เกินอัตราส่วนที่กำหนดในข้อ 4 หรือ ข้อ 5 หากต่อมาหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนนั้นมีมูลค่าหรือจำนวนเกินอัตราส่วนดังกล่าว โดยมีได้เกิดจากการลงทุนหรือได้หน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนมาเพิ่มเติม บริษัทจัดการจะยังคงมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนดังกล่าวต่อไปก็ได้ ทั้งนี้ ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) จัดทำรายงานโดยระบุชื่อ จำนวน อัตราส่วนการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนดังกล่าวข้างต้น และวันที่หน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนนั้นมีมูลค่าหรือจำนวนเกินอัตราส่วนที่กำหนดพร้อมสาเหตุ ส่งให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ทราบภายในสามวันทำการนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่หน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนนั้นมีมูลค่าหรือจำนวนเกินอัตราส่วนที่กำหนด

(2) สรุปรายงานตาม (1) เป็นรายไตรมาสตามปีปฏิทินส่งให้สำนักงานภายในสิบห้าวันนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นสุดไตรมาสนั้น โดยบริษัทจัดการจะมอบหมายให้ผู้ดูแลผลประโยชน์เป็นผู้สรุปและส่งรายงานแทนก็ได้

ข้อ 7 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2540

(นายปรกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์