

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม

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

ข้อ 1 ในประกาศนี้

"โครงการ" หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์

"โครงการที่มีทุนมาจากต่างประเทศ" หมายความว่า โครงการซึ่งจัดตั้งขึ้นด้วยความประสงค์ที่จะเสนอขายหน่วยลงทุนทั้งหมดแก่บุคคลผู้ซึ่ง ไม่มีภูมิลำเนาในประเทศไทย รวมทั้งการชำระเงินค่าหน่วยลงทุนเป็นเงินที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ

ข้อ 2 เมื่อบริษัทหลักทรัพย์ยื่นคำขอจัดตั้งกองทุนรวม และได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว ให้บริษัทหลักทรัพย์เสนอขายหน่วยลงทุนต่อประชาชนได้ โดยต้องส่งหนังสือชี้ชวนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบห้าวันก่อนวันจัดส่งหรือแจกจ่ายหนังสือชี้ชวน

ข้อ 3 ให้บริษัทหลักทรัพย์ออกหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (1) คำบอกชื่อว่าเป็นหน่วยลงทุน ชื่อ อายุ และประเภทของโครงการ
- (2) ชื่อผู้ถือหน่วยลงทุน หรือคำแถลงว่าได้ออกหน่วยลงทุนนั้นให้แก่ผู้ถือ
- (3) มูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน จำนวนหน่วยลงทุน และจำนวนเงินทุนของโครงการ
- (4) เลขที่หน่วยลงทุน
- (5) จำนวนหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุน
- (6) วันเดือนปีที่ออกหน่วยลงทุน
- (7) ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทหลักทรัพย์
- (8) ชื่อและสถานที่ตั้งของผู้ดูแลผลประโยชน์
- (9) ลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทหลักทรัพย์และตราประทับของบริษัทหลักทรัพย์

หรือลายมือชื่อนายทะเบียน แล้วแต่กรณี

ข้อ 4 ให้บริษัทหลักทรัพย์ขายหน่วยลงทุนตามมูลค่าที่ตราไว้ หรือตามมูลค่าซึ่งคำนวณโดยวิธีระบุไว้ในโครงการ

ในการชำระค่าหน่วยลงทุน ผู้ถือหน่วยลงทุนต้องชำระด้วยเงินจนเต็มค่า จะหักกลบลบหนี้กับบริษัทหลักทรัพย์ไม่ได้

ข้อ 5 ในกรณีที่มิใช่โครงการที่มีทุนมาจากต่างประเทศ หรือมิใช่โครงการประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน หากภายในหกเดือนนับแต่วันที่ได้รับอนุมัติโครงการ บริษัทหลักทรัพย์ไม่สามารถจำหน่ายหน่วยลงทุนให้แก่ประชาชนได้ถึงสองร้อยห้าสิบลาย หรือจำหน่ายหน่วยลงทุนให้แก่ประชาชนได้ถึงสองร้อยห้าสิบลาย แต่มีจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดค่ากว่าร้อยละสิบของจำนวนหน่วยลงทุนที่ได้รับอนุมัติโครงการ ให้บริษัทหลักทรัพย์ระงับการดำเนินโครงการ และแจ้งการระงับโครงการต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าว และให้บริษัทหลักทรัพย์ยุติโครงการนับตั้งแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ดำเนินโครงการต่อไปได้

( วรรคสอง ยกเลิกตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการในการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 )

ข้อ 6 ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือไปหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ดังต่อไปนี้

- (1) พันธบัตรรัฐบาล
- (2) ตั๋วเงินคลัง
- (3) พันธบัตรหรือหุ้นกู้ซึ่งออกโดยรัฐวิสาหกิจหรือนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
- (4) หลักทรัพย์จดทะเบียน หรือหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์
- (5) หุ้นหรือหุ้นกู้ของบริษัทซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบล้านบาท และได้ดำเนินการมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสามปี โดยมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานอย่างน้อยสองปีติดต่อกันจนถึง

งวดการบัญชีครั้งหลังสุด

ในกรณีที่เป็นโครงการที่มีทุนมาจากต่างประเทศ การลงทุนในหุ้น หุ้นกู้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ของบริษัทใด ๆ ให้กระทำได้โดยไม่อยู่ภายใต้บังคับของข้อกำหนดวรรคหนึ่ง

(6) หุ้นกู้ หรือตัวเงินซึ่งเป็นหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทเงินทุนค้าประกัน รับรอง หรือรับอวัลคืนเงินและดอกเบี้ย

(7) ตัวสัญญาใช้เงินที่จะครบกำหนดชำระเงินคืนไม่เกินหกเดือนซึ่งบริษัทเงินทุนหรือบริษัทเครดิตฟองซิเอร์เป็นผู้ออก

(8) ตัวแลกเงินที่จะครบกำหนดชำระเงินคืนไม่เกินหกเดือนซึ่งมีธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทเงินทุนรับรองหรือรับอวัล

(9) บัตรเงินฝากที่ธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก

(10) เงินฝากในธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น

(11) หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดดอกผลโดยวิธีอื่น ตามที่สำนักงาน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

การลงทุนตาม (1) ที่ซื้อไว้โดยมีสัญญาขายคืน (2) (7) (8) (9) และ (10) รวมกัน ต้องไม่เกินร้อยละสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวม โดยใช้อัตราส่วนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี และในขณะใดขณะหนึ่งรวมกันต้องไม่เกินร้อยละห้าสิบของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวม ทั้งนี้ เว้นแต่ในระยะเวลาหนึ่งปีนับแต่วันเริ่มจำหน่ายหน่วยลงทุนหรือในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันสิ้นอายุโครงการ หรือเมื่อได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือเป็นโครงการที่มีทุนมาจากต่างประเทศ

การลงทุนตาม (4) เฉพาะหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนและหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุน ต้องไม่เกินอัตราส่วนดังกล่าวนี้ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นอย่างอื่น

(ก) การลงทุนในหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการ ต้องไม่เกินร้อยละสิบของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของแต่ละกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการนั้น

ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์รับผิดชอบในการจัดการกองทุนรวมหลายกองทุนรวม การลงทุนในหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการ เมื่อรวมทุกกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้จัดตั้งและจัดการแล้ว ต้องไม่ถึงร้อยละห้าสิบของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของแต่ละกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการนั้น

(ข) การลงทุนในหน่วยลงทุนและหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการ ต้องไม่เกินร้อยละสิบของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้จัดตั้งและจัดการ

(ค) การลงทุนในหน่วยลงทุนและหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของทุกกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์อื่นเป็นผู้จัดตั้งและจัดการ ต้องไม่เกินร้อยละสิบของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้จัดตั้งและจัดการ

ข้อ 7 ให้บริษัทหลักทรัพย์คำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าทรัพย์สินสุทธิและมูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอย่างน้อยสัปดาห์ละหนึ่งครั้ง และให้ประกาศการคำนวณครั้งหลังสุดในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ และปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ๗ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทหลักทรัพย์และสำนักงานใหญ่ของผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายในสามวันทำการถัดไปของวันสุดท้ายของสัปดาห์ โดยให้ถือเอาวันศุกร์เป็นวันสุดท้ายของสัปดาห์

มูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมให้คำนวณด้วยวิธีดังนี้

(1) พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง ตราสารแห่งหนึ่งทุกชนิด หรือบัตรเงินฝาก ให้ใช้ราคาตลาดครั้งสุดท้าย หรือให้กำหนดมูลค่าตามราคาที่ตราไว้หรือราคาที่ได้มาซึ่งทรัพย์สินนั้นรวมดอกเบี้ยหรือส่วนลดที่พึงได้รับจนถึงวันที่คำนวณมูลค่า

(2) หลักทรัพย์จดทะเบียนหรือหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ให้ใช้ราคาตลาดครั้งสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์

(3) เงินฝากธนาคารประเภทมีกำหนดระยะเวลา ให้กำหนดมูลค่าด้วยยอดคงค้างรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ถ้ามี)

ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าวิธีคำนวณมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมตามวรรคสอง ทำให้มูลค่าทรัพย์สินไม่เหมาะสมกับสภาพการณ์ในขณะที่คำนวณมูลค่า หรือในกรณีที่ทรัพย์สินอื่นนอกจากที่กล่าวในวรรคสอง ให้บริษัทหลักทรัพย์กำหนดมูลค่าทรัพย์สินนั้นตามราคาที่เป็นธรรมด้วยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์

ข้อ 8 ห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์ เรียกหรือรับค่าธรรมเนียม เงินตอบแทนอื่นใดจากผู้ซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุนหรือทรัพย์สินของกองทุนรวม นอกจากค่าธรรมเนียมหรือเงินตอบแทนตามอัตราและวิธีการที่กำหนดไว้ในโครงการ

ข้อ 9 ก่อนจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นลงทุน ให้บริษัทหลักทรัพย์จัดสรรกำไรสุทธิของ  
กองทุนรวมเข้าบัญชีสำรองกำไรของกองทุนรวมนั้น ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี  
จนกว่าสำรองกำไรจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของจำนวนเงินทุนของกองทุนรวม  
๗ วันจดทะเบียนกองทุนรวม

ความในวรรคหนึ่งมิให้ใช้บังคับกับโครงการที่มีทุนมาจากต่างประเทศ

ข้อ 10 ห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์จ่ายเงินจากบัญชีสำรองกำไรของกองทุนรวม  
เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใดนอกจากเพื่อจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนของกองทุนรวมนั้น หรือจ่าย  
ส่วนต่างของมูลค่าหน่วยลงทุนกับมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุนในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์รับซื้อคืน  
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมนั้น

การจ่ายเงินสำรองกำไรของกองทุนรวมเป็นเงินปันผลตามวรรคหนึ่ง บริษัทหลักทรัพย์  
ต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ข้อ 11 บริษัทหลักทรัพย์จะจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นลงทุนได้ต่อเมื่อการดำเนินงาน  
ตามโครงการมีกำไรสุทธิ หรือเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.  
ให้จ่ายเงินปันผลจากบัญชีสำรองกำไรของกองทุนรวม

ให้บริษัทหลักทรัพย์ประกาศอัตราเงินปันผลพร้อมด้วยบัญชีกำไรขาดทุนและงบดุลของ  
กองทุนรวมไว้ในที่เปิดเผย ๗ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทหลักทรัพย์และสำนักงานใหญ่  
ของผู้ดูแลผลประโยชน์ และประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ

ให้บริษัทหลักทรัพย์ส่งประกาศตามวรรคสองไปให้ผู้ถือหุ้นลงทุนประเภทระบุชื่อตามที่อยู่  
ซึ่งปรากฏในทะเบียน และส่งประกาศดังกล่าวไปให้ผู้ถือหุ้นลงทุนประเภทออกให้แก่ผู้ถือด้วย ถ้าได้รับ  
การร้องขอ

ข้อ 12 โครงการจัดการกองทุนรวมซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ  
ก.ล.ต. แล้ว หากบริษัทหลักทรัพย์จะแก้ไขให้เป็นโครงการประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ต้องได้รับ  
อนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ก่อน

ข้อ 13 ( ยกเลิกตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 )

ข้อ 14 ให้บริษัทหลักทรัพย์จัดให้มีผู้สอบบัญชีทรัพย์สินของกองทุนรวมซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามโดยถือตามข้อกำหนดในข้อ 1 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เรื่อง หลักเกณฑ์การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งออกตามความในมาตรา 106 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยอนุโลม

ข้อ 15 ให้บริษัทหลักทรัพย์จัดให้มีผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมซึ่งมีคุณสมบัติ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เรื่อง คุณสมบัติของผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม ซึ่งออกตามความในมาตรา 121 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

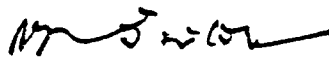
ในกรณีที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมและแต่งตั้งผู้ดูแล ผลประโยชน์อื่นแทนไม่ว่าเพราะเหตุใด บริษัทหลักทรัพย์จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุญาตจากสำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ด. ก่อน

ในกรณีที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมขาดคุณสมบัติและมีได้มีการแก้ไขให้ผู้ถูกต้อง ภายในเวลาที่กำหนด บริษัทหลักทรัพย์ต้องขออนุญาตเปลี่ยนตัวผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ครบกำหนดเวลาให้แก้ไข เมื่อได้รับ อนุญาตแล้ว ให้บริษัทหลักทรัพย์แต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์อื่นแทนโดยพลัน

ข้อ 16 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษา

ต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535



(นายสีร์ สิงห์เสนห์)

ประธานคณะกรรมการ ก.ล.ด.