

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กน. 26 /2540

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการ

กองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในหน่วยลงทุน

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

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“กองทุนรวมหน่วยลงทุน” หมายความว่า กองทุนปิดหรือกองทุนเปิดที่บริษัท
จัดการจัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนใน
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการอื่น

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบ
ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“กองทุนปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้ง
และจัดการโดยบริษัทจัดการ

“กองทุนเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้ง
และจัดการโดยบริษัทจัดการ

“สถาบันสินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาต
และจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์
ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานเพื่อดำเนินการใด ๆ
ตามประกาศนี้และประกาศที่เกี่ยวข้อง

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ในการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) กรณีเป็นกองทุนปิด ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535 ประกาศนี้ และประกาศอื่นที่เกี่ยวข้องเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศนี้ แต่ทั้งนี้ มิให้นำข้อ 6 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535 มาใช้บังคับ

(2) กรณีเป็นกองทุนเปิด ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 ประกาศนี้ และประกาศอื่นที่เกี่ยวข้องเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศนี้ แต่ทั้งนี้ มิให้นำข้อ 10 และข้อ 11 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 มาใช้บังคับ

ข้อ 3 ในการจัดการกองทุนรวมหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่น ใดๆอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้

(1) หน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการอื่น ทั้งนี้ ไม่รวมถึงหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหน่วยลงทุน

(2) พันธบัตรรัฐบาล

(3) ตัวเงินค้ำ

(4) พันธบัตรหรือหุ้นกู้ที่สถาบันสินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน รัฐวิสาหกิจ หรือนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นเป็นผู้ออก

(5) เงินฝากในธนาคารพาณิชย์หรือธนาคารอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น

(6) บัตรเงินฝากที่ธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก

(7) ตัวแลกเงินหรือตัวสัญญาใช้เงินที่ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันสินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ หรือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน เป็นผู้ออกหรือเป็นผู้รับรอง รับอ่าวัด หรือสลักหลัง โอนประเภทมีสิทธิไต่เบี่ย

(8) ตราสารแห่งหนึ่งที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารตั้งแต่ BBB- ขึ้นไปหรือเทียบเท่าสำหรับตราสารแห่งหนึ่งระยะยาว และตั้งแต่ A-2 ขึ้นไปหรือเทียบเท่าสำหรับตราสารแห่งหนึ่งระยะสั้น จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานอย่างน้อยหนึ่งแห่ง

(9) ตราสารแห่งหนึ่งนอกจากที่กล่าวใน (8) ที่ออกโดยบริษัทมหาชนจำกัดหรือบริษัทจำกัดซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าหกสิบล้านบาทและได้ดำเนินกิจการมาแล้วเป็นระยะเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสามปี โดยมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานอย่างน้อยสองปีติดต่อกันจนถึงงวดการบัญชีครั้งล่าสุด

(10) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ซึ่งมีลักษณะตาม (8) หรือ (9) หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ที่สถาบันสินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์เป็นผู้ออก

(11) หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ข้อ 4 ในกรณีที่บริษัทจัดการลงทุนในหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการอื่นตามข้อ 3(1) เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุน ให้บริษัทจัดการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุนตามวิธีการที่สมาคมกำหนด

ข้อ 5 การลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินใดเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมหน่วยลงทุน ต้องอยู่ภายในอัตราส่วนที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2540



(นายทอง พิทยะ)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์