



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 35/2553

เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน

(ฉบับที่ 6)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 12 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ที่ ทน. 27/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุน ลงวันที่ 20 กรกฎาคม
พ.ศ. 2552 สำนักงานโดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกข้อกำหนดไว้
ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (5/1) ในวรรคหนึ่งของข้อ 5 แห่งประกาศสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้
เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552

“(5/1) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมทองคำ ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนรวมทองคำเป็น
กองทุนรวมต่างประเทศ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามส่วนที่ 4 ในหมวด 3 ของภาค 1”

ข้อ 2 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 5/1 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552

“ข้อ 5/1 ในกรณีของกองทุนรวมทองคำ นอกจากทรัพย์สินและสัญญาที่กำหนดไว้
ในข้อ 5 แล้ว บริษัทจัดการกองทุนรวมอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทองคำแห่งตามข้อ 45/2 เพื่อเป็นทรัพย์สิน
ของกองทุนรวมดังกล่าว ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนรวมดังกล่าวเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ
ให้อยู่ภายใต้บังคับข้อ 6 ด้วย”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 36 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สิน
ของกองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 58/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สิน
ของกองทุน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้เป็น

“ในกรณีที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาของสินค้าหรือตัวแปรตามวรรคหนึ่ง

ราคาที่ยังอิงดังกล่าวต้องเป็นราคาปัจจุบันหรือราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเท่านั้น ทั้งนี้ ราคาของสินค้า ตัวแปรอื่นที่ไม่ใช่ดัชนี หรือสินค้าหรือตัวแปรที่เป็นองค์ประกอบของดัชนีดังกล่าว ต้องเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวางและเปิดเผยไว้อย่างแพร่หลายด้วย”

ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นส่วนที่ 12 ทงคำแห่ง และข้อ 45/1 และข้อ 45/2 ในหมวด 3 ข้อกำหนดเกี่ยวกับลักษณะของตราสารและหลักเกณฑ์การลงทุน ของภาค 1 หลักเกณฑ์เกี่ยวกับประเภททรัพย์สิน แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552

“ส่วนที่ 12
ทงคำแห่ง

ข้อ 45/1 หลักเกณฑ์ในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมทงคำ
ข้อ 45/2 ทงคำแห่งที่กองทุนรวมจะลงทุนหรือมีไว้ได้ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์
ดังนี้

(1) มีมาตรฐานและผ่านการรับรองจากหน่วยงานซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม
ผู้ค้าทงคำในประเทศไทยหรือในระดับสากล ทั้งนี้ การรับรองดังกล่าวอาจเป็นการรับรองที่
ทงคำแห่งหรือที่ผู้ผลิตทงคำแห่งก็ได้

(2) มีราคาที่เปิดเผยไว้อย่างแพร่หลายโดยหน่วยงานซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม
ในประเทศไทยหรือในระดับสากล”

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความในข้อ 56 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน
ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้เป็นแทน

“ข้อ 56 บริษัทจัดการอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินดังต่อไปนี้ เพื่อเป็นทรัพย์สิน
ของกองทุนได้ โดยไม่จำกัดอัตราส่วน

(1) ตราสารภาครัฐไทยตามข้อ 15(1)

(2) เงินฝากระยะสั้นหรือตราสารระยะสั้นที่เทียบเท่าเงินสดในต่างประเทศตาม

ข้อ 23(2)

(3) ทองคำแท่งตามข้อ 45/2 ทั้งนี้ เฉพาะกองทุนรวมที่สามารถลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทองคำแท่งได้ตามภาค 1"

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2553 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2553

S. - A. ~

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อให้กองทุนสามารถลงทุนในทองคำแท่งโดยตรงและทางอ้อมได้ โดยแยกตามประเภทของกองทุน กล่าวคือ (1) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมทองคำ ในกรณีที่เป็นการลงทุนเพื่อกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และ (2) ทองคำแท่ง ในกรณีที่เป็นการลงทุนเพื่อกองทุนรวมทองคำ รวมทั้งปรับปรุงหลักเกณฑ์ในกรณีที่กองทุนเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาของสินค้าหรือตัวแปร จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้