

# คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. 41 /2562

เรื่อง หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม  
เพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 5 และมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์  
และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
(ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 109 วรรคหนึ่ง มาตรา 117 และมาตรา 124 วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

## ข้อ 1 ในประกาศนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนรวม  
เพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย ที่จำกัดการเสนอขายและการถือหุ้น่วยลงทุนไว้เฉพาะผู้ลงทุนที่เป็นกองทุน  
สำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“โครงการ” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ  
หลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“ประกาศที่ ทน. 88/2558” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน  
ที่ ทน. 88/2558 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย และ  
การเข้าทำสัญญารับจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ประกาศที่ สน. 87/2558” หมายความว่า ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สน. 87/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวม  
เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน  
และการลงทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่ประสงค์จะ  
เสนอขายเฉพาะต่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ กองทุนรวมที่ยื่นคำขออนุมัติจัดตั้งตาม  
ประกาศนี้ต้องไม่เป็นกองทุนรวมประเภทดังต่อไปนี้

- (1) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
- (2) กองทุนรวมอีทีเอฟ
- (3) กองทุนรวมหุ้นระยะยาว

ข้อ 3 มิให้นำหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ มาใช้บังคับกับกองทุนรวมตามประกาศนี้

- (1) ข้อ 29 แห่งประกาศที่ ทน. 88/2558 และข้อ 102(1) แห่งประกาศที่ สน. 87/2558
- (2) ข้อ 9(3) แห่งประกาศที่ ทน. 88/2558 ข้อ 10 และ ข้อ 31 แห่งประกาศที่ สน. 87/2558

โดยให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในข้อ 6 ข้อ 7 และข้อ 8 แทน

ข้อ 4 ให้สำนักงานมีอำนาจประกาศกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ ในรายละเอียด เกี่ยวกับเรื่องที่กำหนดในประกาศนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติ และเพื่อให้สำนักงานสามารถ ตรวจสอบการปฏิบัตินั้นได้

ข้อ 5 เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามประกาศนี้ ให้สำนักงานมีอำนาจประกาศ กำหนดแนวทาง (guideline) การปฏิบัติในรายละเอียดของข้อกำหนดตามประกาศนี้ เพื่อเป็นการให้แนวทาง ปฏิบัติที่ถือว่าเหมาะสมและสอดคล้องตามประกาศนี้ และหากบริษัทจัดการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวแล้ว ให้ถือว่าบริษัทจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดในประกาศนี้ในเรื่องที่มีการออกแนวทางนั้น

ข้อ 6 การกำหนดข้อของกองทุนรวม บริษัทจัดการต้องระบุข้อความ “สำหรับกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ” ไว้ในส่วนท้ายของข้อของกองทุนรวม

ข้อ 7 บริษัทจัดการจะกำหนดให้มีการรับชำระค่าซื้อหรือชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน เป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน ได้ต่อเมื่อกำหนดเงื่อนไขการชำระและขั้นตอนการดำเนินการ ไว้อย่างชัดเจนในโครงการและข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการ โดยขั้นตอนดังกล่าว ต้องสามารถปฏิบัติได้จริงและเป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุนทุกราย

ข้อ 8 ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ นูดค่าหน่วยลงทุน ราคาขายหน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

(1) คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและนูดค่าหน่วยลงทุนอย่างน้อยในวันดังนี้ โดยให้ ประกาศภายในวันทำการถัดไป

- (ก) ทุกวันทำการก่อนวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน
- (ข) ทุกวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

- (ค) ทุกสิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน
- (ง) ทุกสิ้นวันปีดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการจ่ายเงินปันผล
- (จ) ทุกสิ้นวันทำการที่เกิดเหตุการณ์ที่น่าเชื่อได้ว่าจะมีผลกระทบต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิหรือมูลค่าหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

(2) คำนวณราคาขายหน่วยลงทุนและราคารับซื้อกืนหน่วยลงทุนทุกสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน โดยให้ประกาศภายในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ ให้ใช้มูลค่าหน่วยลงทุนของสิ้นวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นเป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคาดังกล่าว

ข้อ 9 ประกาศนี้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2562



(นางสาวรื่นวดี สุวรรณมงคล)

เลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน