

# คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. 2 /2563

เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและผู้ลงทุน

ที่มีโชรรายย่อย และการเข้าทำสัญญา

รับจัดการกองทุนส่วนบุคคล

(ฉบับที่ 7 )

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 117 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 6 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 88/2558 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย และการเข้าทำสัญญาจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ในกรณีที่มีการขออนุมัติจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย บริษัทจัดการกองทุนรวมจะกำหนดนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ กองทุนรวมอีทีเอฟ หรือกองทุนรวมเพื่อการออม ตามประกาศการลงทุนไม่ได้”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 7 และข้อ 8 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 88/2558 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย และการเข้าทำสัญญาจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 7 ในกรณีที่มีการจัดตั้งกองทุนรวมที่กำหนดนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ หรือกองทุนรวมเพื่อการออม ตามประกาศการลงทุน กองทุนรวมดังกล่าวต้องเป็นกองทุนรวมเปิดเท่านั้น

ข้อ 8 หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอาจแบ่งเป็นหลายชนิดได้ โดยต้องกำหนดสิทธิและผลประโยชน์ตอบแทนในหน่วยลงทุนชนิดเดียวกันอย่างเท่าเทียมกัน และการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนให้แบ่งตามกรณีดังต่อไปนี้เท่านั้น

- (1) ค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน
- (2) ระยะเวลาการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
- (3) สิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

- (4) อัตราผลประโยชน์ตอบแทนที่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนจะได้รับจากการลงทุน  
ในหน่วยลงทุน
- (5) กรณีเงินที่รับโอนจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือเงินดังกล่าวพร้อมผลประโยชน์  
ที่รับโอนต่อเนื่องจากกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอื่น
- (6) สิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อส่งเสริมการออมระยะยาวของผู้ลงทุน  
ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2562

(7) กรณีอื่นใดตามที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน โดยบริษัทจัดการกองทุนรวม  
ต้องแสดงได้ว่าการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนดังกล่าวสามารถปฏิบัติได้จริงและได้คำนึงถึงผลประโยชน์  
ของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนโดยรวม ตลอดจนผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนแต่ละชนิดจะได้รับแล้ว

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุนตามวรรคหนึ่ง ครอบคลุมถึงกรณีที่มีการกำหนดสิทธิ  
และผลประโยชน์ตอบแทนในหน่วยลงทุนตามสกุลเงินที่แตกต่างกันอันเนื่องมาจากการชำระค่าขาย  
หรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน การจ่ายเงิน  
ปันผลหรือการให้สิทธิและผลประโยชน์อื่นใดในหน่วยลงทุน

กองทุนรวมจะแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็นหน่วยลงทุนที่มีลักษณะเดียวกับ  
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพไม่ได้

ข้อ 3 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 8/1 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน  
ที่ ทน. 88/2558 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย และ  
การเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558

“ข้อ 8/1 ในกรณีที่เป็นกรขออนุมัติจัดตั้งกองทุนรวมที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน  
ตามกรณีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อส่งเสริมการออมระยะยาวของผู้ลงทุนตามมติคณะรัฐมนตรี  
เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กองทุนรวมดังกล่าวต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) ไม่เป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
- (2) ไม่เป็นกองทุนรวมที่มีหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์สินจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- (3) ต้องระบุข้อความ “ชนิดเพื่อการออม” ไว้ในชื่อชนิดของหน่วยลงทุนดังกล่าว”

ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (4) ในวรรคหนึ่งของข้อ 9 แห่งประกาศคณะกรรมการ  
กำกับตลาดทุน ที่ ทน. 88/2558 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปและเพื่อผู้ลงทุนที่มีไช  
รายย่อย และการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งแก้ไข  
เพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 35/2560 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อ  
ผู้ลงทุนทั่วไปและเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย และการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล  
(ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 16 มีนาคม พ.ศ. 2560

“(4) กรณีที่เป็นกองทุนรวมเพื่อการออมตามประกาศการลงทุน บริษัทจัดการ  
กองทุนรวมต้องระบุข้อความ “เพื่อการออม” ไว้ในส่วนท้ายของชื่อกองทุนรวม  
ความในวรรคหนึ่งไม่ใช้บังคับกับกองทุนรวมที่มีการแบ่งชนิดของ  
หน่วยลงทุนตามข้อ 8/1”

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 21 มกราคม พ.ศ. 2563



(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน