



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 1 /2563

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อ

ผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย

กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

และกองทุนส่วนบุคคล

(ฉบับที่ 19)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 6 โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อ 8(6) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 89/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และข้อ 9 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 89/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 12/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2562 สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นบทนิยามคำว่า “กองทุนรวมเพื่อการออม” ต่อจากบทนิยามคำว่า “มติเสียงข้างมาก” ในข้อ 7 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 87/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 38/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 14) ลงวันที่ 19 เมษายน พ.ศ. 2562

“กองทุนรวมเพื่อการออม” หมายความว่า กองทุนรวมเพื่อการออมตามประกาศ
การลงทุน”

ข้อ 2 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 56/1 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 87/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558

“ข้อ 56/1 นอกจากต้องปฏิบัติตามข้อ 56 แล้ว หากกองทุนรวมใดประสงค์จะมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนตามกรณีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อส่งเสริมการออมระยะยาวของผู้ลงทุนตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กองทุนรวมดังกล่าวต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) เป็นกองทุนรวมเปิด
- (2) ไม่เป็นกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย
- (3) ไม่เป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
- (4) ไม่เป็นกองทุนรวมที่มีหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- (5) ระบุข้อความ “ชนิดเพื่อการออม” ไว้ในชนิดของหน่วยลงทุนดังกล่าว”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 145 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 87/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้เป็นแทน

“ข้อ 145 ความในหมวดนี้มีให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมดังต่อไปนี้

- (1) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
- (2) กองทุนรวมเพื่อการออม”

ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด 11 หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนรวมเพื่อการออม ข้อ 148/12 ข้อ 148/13 ข้อ 148/14 ข้อ 148/15 และข้อ 148/16 ในภาค 2 การจัดการกองทุนรวม แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 87/2558 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนที่มีโชรรายย่อย กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2558

“หมวด 11

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับกองทุนรวมเพื่อการออม

ข้อ 148/12 ในการจัดการกองทุนรวมเพื่อการออม บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีระบบงานในการตรวจสอบการซื้อขายค้ำหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุน

ข้อ 148/13 บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีระบบงานในการขายคืนหน่วยลงทุนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ขายคืนหน่วยลงทุนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ข้อ 148/14 ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งให้บริษัทจัดการกองทุนรวมโอนย้ายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการออมไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่น บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องโอนเงินลงทุนในหน่วยลงทุนพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับคำสั่งจากผู้ถือหน่วยลงทุน

ข้อ 148/15 ในกรณีที่กองทุนรวมเพื่อการออมจะจ่ายเงินปันผล ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการตามข้อ 134 โดยอนุโลม

ข้อ 148/16 ในกรณีที่ปรากฏเหตุต้องเลิกกองทุนรวมเพื่อการออมตามข้อ 102(1) หรือ (2) หรือข้อ 102/1 ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการเพื่อเลิกกองทุนรวมดังกล่าว โดยให้ปฏิบัติตามข้อ 123/2 วรรคหนึ่ง โดยอนุโลม และมีให้นำความในข้อ 105 มาใช้บังคับ ทั้งนี้ เมื่อได้ดำเนินการดังกล่าวแล้วให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนรวมนั้น”

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 21 มกราคม พ.ศ. 2563



(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์