

เอกสารรับฟังความคิดเห็น
เลขที่ อนจ. 53/2569

เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์และแบบรายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน
และหลักเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับนิยามเงินฝากหรือ
ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก

เผยแพร่เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2569

สำนักงาน ก.ล.ต. จัดทำเอกสารฉบับนี้เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้อง
ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก
เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th) และระบบกลางทางกฎหมาย (law.go.th)

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 2 ตุลาคม 2569

ท่านสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเจ้าหน้าที่ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

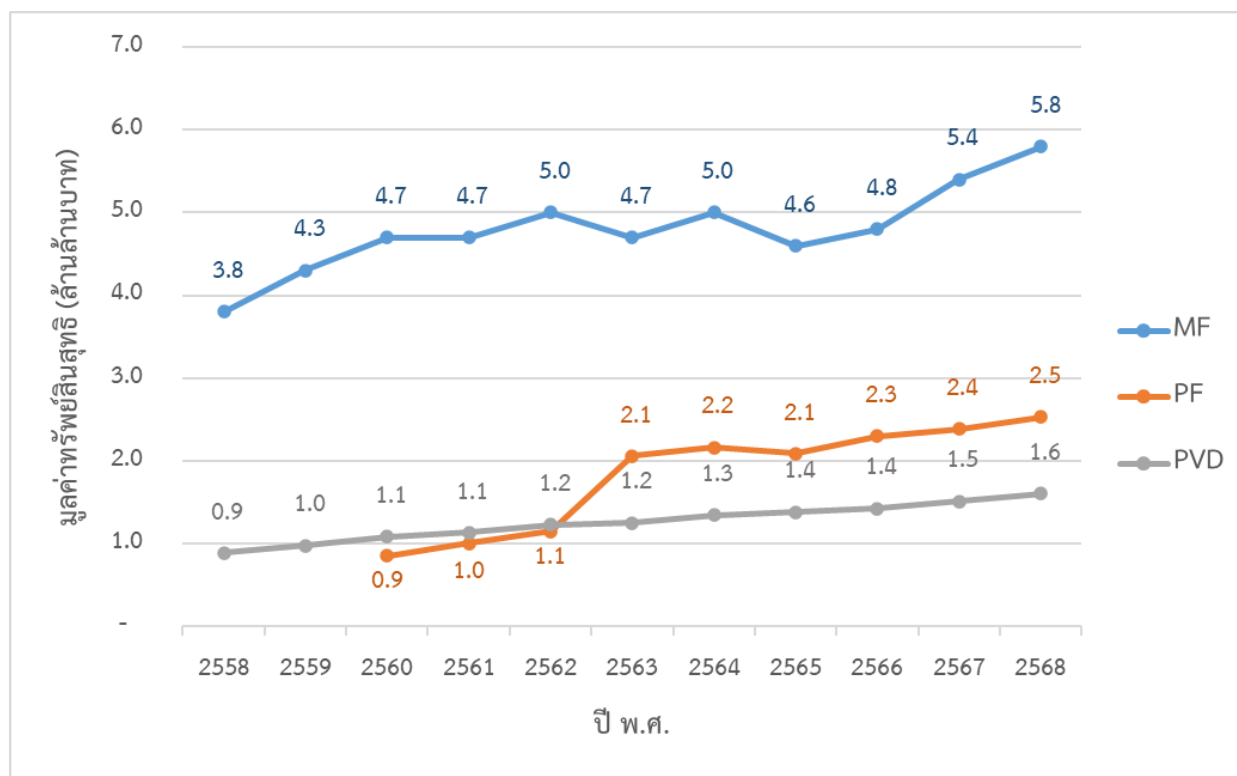
1. นายตันตทัต พิทักษ์ศักดิ์พงศ์ โทรศัพท์ 0-2263-6517 อีเมล tantatat@sec.or.th
2. นางสาวนพรัตน์ ประมวลวัลลิกุล โทรศัพท์ 0-2263-6294 อีเมล nopharat.p@sec.or.th

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าร่วมแสดงความคิดเห็น
และให้ข้อเสนอแนะมา ณ โอกาสนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ 1207 หรือ 0-2033-9999 โทรสาร 0-2033-9660 email : info@sec.or.th

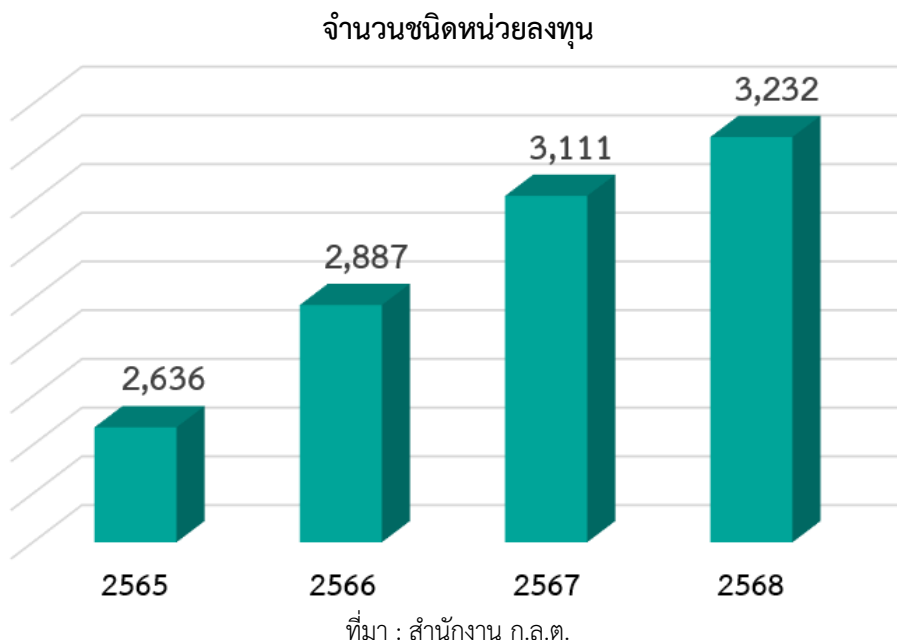
1. ที่มา

1.1 ในช่วงที่ผ่านมา ธุรกิจจัดการลงทุนมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และมีบทบาทสำคัญต่อระบบตลาดทุนและการออมการลงทุนของประชาชน โดย ณ สิ้นปี 2568 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการของกองทุนรวม (“MF”) กองทุนส่วนบุคคล (“PF”) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“PVD”) (เรียกโดยรวมว่า “กองทุน”) มีมูลค่ารวมประมาณ 10.1 ล้านล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53.2 ของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ สะท้อนให้เห็นว่าผลิตภัณฑ์ในธุรกิจจัดการลงทุนเป็นกลไกสำคัญในการระดมเงินออม การจัดสรรเงินลงทุน และการกระจายความเสี่ยงของผู้ลงทุน



ที่มา : สำนักงาน ก.ล.ต.

1.2 ขณะเดียวกัน ธุรกิจจัดการลงทุนมีพัฒนาการที่ซับซ้อนและหลากหลายมากขึ้น ทั้งในด้านประเภททรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ รูปแบบผลิตภัณฑ์ และการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน (“class”) เพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนที่แตกต่างกัน เช่น ชนิดหน่วยลงทุนแบบสะสมมูลค่า ชนิดหน่วยลงทุนแบบจ่ายเงินปันผล ชนิดหน่วยลงทุนแบบขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ และชนิดหน่วยลงทุนที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ เป็นต้น โดยปัจจุบัน MF มีจำนวนชนิดหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็น 3,232 class ณ สิ้นปี 2568



อย่างไรก็ดี หลักเกณฑ์และแบบรายงานบางส่วนยังอ้างอิงเลขที่และปีที่จดทะเบียนกองทุน หรือชื่อย่อชนิดหน่วยลงทุน ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้และไม่เหมาะสมสำหรับใช้เชื่อมโยงข้อมูลระหว่างระบบ โดยเฉพาะเมื่อกองทุนมีหลายชนิดหน่วยลงทุน สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเห็นควรให้ใช้รหัสมาตรฐานสากล International Securities Identification Number (ISIN Code) เป็นรหัสอ้างอิงหลักของกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน พร้อมปรับปรุงแบบรายงานให้รองรับข้อมูลในระดับชนิดหน่วยลงทุน สินทรัพย์ประเภทใหม่ และรายละเอียดที่สะท้อนความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

1.3 นอกจากนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. อยู่ระหว่างปรับปรุงหลักเกณฑ์การลงทุนของกองทุน โดยเพิ่มสลากออมทรัพย์ที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารอาคารสงเคราะห์ (“สลาก ธอส.”) ให้เป็นทรัพย์สินภายใต้นิยาม “เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก” ขณะที่หลักเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ อ้างอิงนิยามดังกล่าวในการกำหนดสินทรัพย์สภาพคล่องที่สามารถนำมาคำนวณเป็นเงินกองทุนได้ จึงเห็นควรปรับปรุงนิยามตามหลักเกณฑ์เงินกองทุนให้สอดคล้องกัน

1.4 สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเสนอปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้รองรับการใช้ ISIN Code ปรับปรุงแบบรายงานและช่องทางการจัดส่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน และปรับปรุงนิยามเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากตามหลักเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อให้การกำกับดูแลสอดคล้องกับพัฒนาการของผลิตภัณฑ์และตลาดทุนในปัจจุบัน

2. เป้าหมายที่ต้องการบรรลุ (intended outcome)

- 2.1 ผู้ประกอบธุรกิจใช้ ISIN Code เป็นรหัสอ้างอิงมาตรฐานเดียวกัน ทำให้สามารถเชื่อมโยงตรวจสอบ และประมวลผลข้อมูลในระดับกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุนได้อย่างถูกต้องยิ่งขึ้น
- 2.2 ผู้ประกอบธุรกิจมีแนวทางการรายงานที่ชัดเจนและเป็นมาตรฐานมากขึ้น ลดความซ้ำซ้อนของช่องทางจัดส่ง และลดข้อผิดพลาดในการจัดทำและตรวจสอบข้อมูล
- 2.3 ผู้ประกอบธุรกิจมีทางเลือกในการถือครองทรัพย์สินที่มีลักษณะใกล้เคียงเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากมากขึ้น และสามารถนำทรัพย์สินดังกล่าวมาคำนวณเป็นเงินกองทุนตามหลักเกณฑ์ได้
- 2.4 สำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และละเอียดเพียงพอสำหรับกำกับดูแลและติดตามความเสี่ยง ซึ่งช่วยให้สามารถตรวจพบประเด็นที่อาจกระทบผู้ลงทุนและดำเนินการกำกับดูแลได้อย่างเหมาะสมและทัน่วงที

3. แนวทางการปรับปรุง

สำนักงาน ก.ล.ต. เสนอปรับปรุงหลักเกณฑ์และแบบรายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

3.1 ปรับปรุงแบบรายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน

3.1.1 เปลี่ยนช่องทางการจัดส่งแบบรายงาน

ปรับเปลี่ยน ช่องทางการจัดส่งแบบรายงานจากระบบ One For All Reporting System (OFAR) เป็นระบบ E-Reporting

เหตุผล เพื่อให้สอดคล้องกับระบบงานปัจจุบัน ลดภาระค่าใช้จ่ายของผู้ประกอบธุรกิจจากการใช้ใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (Digital Signature Certificate) และเพิ่มความสะดวกในการจัดส่งและตรวจสอบข้อมูล

3.1.2 ปรับปรุงแบบรายงานที่เกี่ยวข้อง

ปรับปรุง แบบรายงานจำนวน 7 กลุ่ม

เหตุผล เพื่อให้รองรับการรายงานข้อมูลที่มีรายละเอียดมากขึ้น ทั้งในระดับชนิดหน่วยลงทุน ประเภทสินทรัพย์ และเงื่อนไขการรายงาน โดยแบบรายงานที่เสนอปรับปรุง ได้แก่

ชื่อย่อ	ชื่อแบบรายงาน
(1) MPF7001	แบบรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ¹
(2) MPF7001SA	แบบรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมของผู้ประกอบธุรกิจที่ให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (omnibus account) ²
(3) master file	แบบรายงานรายละเอียดของหลักทรัพย์และทรัพย์สินที่แต่ละกองทุนไปลงทุน ³
(4) MF01 PVD01 MF02	แบบรายงานสถานะและการลงทุนของแต่ละกองทุน ⁴
(5) PF1000	แบบรายงานสถานะและการลงทุนของทุกกองทุนส่วนบุคคล ⁵
(6) DC	แบบรายงานช่องทางการขายหน่วยของกองทุนรวมทั้งหมด ⁶
(7) A-2	แบบรายงานการขายและรับซื้อคืนหน่วยรายวันของแต่ละกองทุนรวม ⁷

แบบรายงานข้างต้นเป็นแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. จัดให้ผู้ประกอบธุรกิจใช้ในการปฏิบัติ ตามหน้าที่การรายงานที่กำหนดไว้ในประกาศและหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง การปรับปรุงครั้งนี้เป็นการปรับ รายละเอียดและโครงสร้างข้อมูล รวมทั้งช่องทางการจัดส่ง โดยมีได้เปลี่ยนแปลงผู้มีหน้าที่รายงาน ขอบเขตหน้าที่ ความถี่ หรือกำหนดเวลาการรายงานตามหลักเกณฑ์เดิม

ทั้งนี้ สำหรับแบบ MPF7001 และ MPF7001SA สำนักงาน ก.ล.ต. จะปรับปรุงประกาศ ที่เกี่ยวข้องตามข้อ 3.2 ให้รองรับการใช้ ISIN Code เป็นรหัสอ้างอิงหลักของกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน เพื่อให้ สอดคล้องกับแบบรายงานที่ปรับปรุงใหม่

¹ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 46/2564 เรื่อง การรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ลงวันที่ 14 กรกฎาคม พ.ศ. 2564 (“ประกาศ ที่ สน. 46/2564”)

² ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 39/2565 เรื่อง การรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ของผู้ประกอบธุรกิจที่ให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (omnibus account) ลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2565 (“ประกาศ ที่ สธ. 39/2565”)

³ กองทุนรวม : ข้อ 2.3 ส่วนที่ 1 ภาคผนวก 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน ประเภทสถาบัน ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 (“ประกาศ ที่ สน. 9/2564”)

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : ข้อ 25(1) ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 11/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 (“ประกาศ ที่ สน. 11/2564”)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (“Property Fund”) : ข้อ 3 ของหนังสือเวียน ที่ น.ว) 32/2553 เรื่อง นำส่งสำเนาประกาศและชักชวนความเข้าใจ ลงวันที่ 8 ธันวาคม 2553 (“หนังสือเวียน ที่ น.ว) 32/2553”)

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (“Infra Fund”) : หนังสือเวียน ที่ กธ.ว) 1/2556 เรื่อง ขอความร่วมมือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการส่งรายงาน การลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ลงวันที่ 19 กันยายน 2556 (“หนังสือเวียน ที่ กธ.ว) 1/2556”)

⁴ กองทุนรวม : ข้อ 2.4 ส่วนที่ 1 ภาคผนวก 3 ของประกาศ ที่ สน. 9/2564

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : ข้อ 25(2) ของประกาศ ที่ สน. 11/2564

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ : ข้อ 3 ของหนังสือเวียน ที่ น.ว) 32/2553

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน : หนังสือเวียน ที่ กธ.ว) 1/2556

⁵ ข้อ 13(2) ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 48/2567 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการ กองทุนส่วนบุคคลที่มีใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 24 ธันวาคม พ.ศ. 2567

⁶ ข้อ 4.2 ส่วนที่ 1 ภาคผนวก 3 ของประกาศ ที่ สน. 9/2564

⁷ ข้อ 1 ส่วนที่ 1 ภาคผนวก 3 ของประกาศ ที่ สน. 9/2564

การปรับปรุงแบบรายงานมีรายละเอียด ดังนี้

(1) แบบรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (“MPF7001”) (2) แบบรายงานข้อมูลผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมของผู้ประกอบธุรกิจที่ให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (omnibus account) (“MPF7001SA”)	
ผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง: - MPF7001: บลจ. ที่จัดการ MF - MPF7001SA: ตัวแทนขายหน่วยลงทุน MF ที่ให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบ omnibus account	
การรายงานปัจจุบัน	แนวทางการปรับปรุง
รายละเอียดของการรายงาน - เลขที่และปีที่จดทะเบียนกองทุน - ชื่อย่อ class กองทุน - อื่น ๆ	<u>ปรับปรุง</u> รายงาน ISIN Code ของ class แทนการใช้เลขที่และปีที่จดทะเบียน และชื่อย่อ class เพื่อใช้เป็นรหัสอ้างอิงในการจำแนกชนิดหน่วยลงทุน (กรณี MF ไม่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน ให้ระบุ ISIN Code ของกองทุน MF นั้น)
เหตุผล ช่วยลดข้อผิดพลาดในการรายงานและการตรวจสอบข้อมูล โดยเฉพาะกรณี MF มีหลาย class หรือมีการเปลี่ยนแปลงชื่อย่อ class ในภายหลัง	

(3) แบบรายงานรายละเอียดของหลักทรัพย์และทรัพย์สินที่แต่ละกองทุนไปลงทุน (“master file”)	
ผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง: ผู้ประกอบธุรกิจที่จัดการ MF PVD Property Fund และ Infra Fund	
การรายงานปัจจุบัน	แนวทางการปรับปรุง
1. รูปแบบรายงานตามประเภทหลักทรัพย์ - Equity & Others Feature (EQF) - Fixed Income Feature (FIF) - Future & Forward Feature (F_FWF) - Swap Feature (SWF) - Option Feature (OF) - Structured Notes Feature (SNF) - Credit Derivatives & Structured Finance Feature (CDF)	<u>เพิ่ม</u> รูปแบบรายงาน Digital Asset Feature (DAF) เพื่อรองรับการรายงานสินทรัพย์ประเภทใหม่ ทั้งนี้ เสนอให้รายงานข้อมูลสำคัญ เช่น ชื่อสินทรัพย์ ประเภทของสินทรัพย์ดิจิทัล ชื่อและประเทศของผู้ออกสินทรัพย์ดิจิทัล วัตถุประสงค์ของการระดมทุน ชื่อและประเทศของผู้รับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล และตลาด หรือ platform ที่ใช้ในการ mark to market เป็นต้น
เหตุผล เพื่อให้การติดตามลักษณะ ความเสี่ยง และการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	

(4) แบบรายงานสถานะและการลงทุนของแต่ละกองทุน (“MF01 / PVD01 / MF02”)	
(5) แบบรายงานสถานะและการลงทุนของทุกกองทุนส่วนบุคคล (“PF1000”)	
ผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง: - MF01 / PVD01 / MF02: ผู้ประกอบธุรกิจที่จัดการ MF PVD Property Fund และ Infra Fund - PF1000: ผู้ประกอบธุรกิจที่จัดการ PF (ไม่รวมการจัดการ PVD)	
การรายงานปัจจุบัน	แนวทางการปรับปรุง
รายละเอียดของการรายงาน - เลขที่และปีที่จดทะเบียนกองทุน - ชื่อหลักทรัพย์ - รหัสประเภทสินทรัพย์/หนี้สิน - อื่น ๆ	<u>ปรับปรุง</u> รหัสประเภทสินทรัพย์/หนี้สิน เช่น • แยกพันธบัตรภาครัฐออกจากพันธบัตรอื่น • แยกหน่วยลงทุนที่ลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน โลหะมีค่า พลังงาน และสินค้าเกษตร ออกจากหน่วยลงทุนอื่น • เพิ่มสินทรัพย์ดิจิทัล กิจการเงินร่วมลงทุน และสลาก ธอส.
เหตุผล เพื่อให้การวิเคราะห์โครงสร้างการลงทุนของกองทุน การติดตามความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการประเมินความเสี่ยงของทรัพย์สินแต่ละประเภทเป็นระบบมากขึ้น	

(6) แบบรายงานช่องทางการขายหน่วยของกองทุนรวมทั้งหมด (“DC”)	
ผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง: บลจ. ที่จัดการ MF	
การรายงานปัจจุบัน	แนวทางการปรับปรุง
รายละเอียดของการรายงาน - เลขที่และปีที่จดทะเบียน MF - ประเภทรหัสของผู้ให้บริการ - รหัสของผู้ให้บริการ - ชื่อผู้ให้บริการ - มูลค่าขายหน่วยลงทุนในรอบระยะเวลาครึ่งปี	• <u>ปรับปรุง</u> - การรายงานให้ครอบคลุม MF ทุกประเภท รวมถึง non-retail fund - การรายงานมูลค่าขายหน่วยลงทุนให้เป็นมูลค่าตามสกุลเงินของ class นั้น - รูปแบบการแปลงข้อมูล (encoding) เป็น UTF-8 เพื่อรองรับการรายงานภาษาไทย • <u>เพิ่ม</u> - การรายงาน ISIN Code ของ class เพื่อให้สามารถจำแนกข้อมูลในระดับชนิดหน่วยลงทุนได้ชัดเจน - การรายงาน สกุลเงินของ class เพื่อรองรับกรณี MF หรือ class มีสกุลเงินอื่นนอกเหนือจากเงินบาท
เหตุผล เพื่อให้การติดตามช่องทางการขายและปริมาณการขายหน่วยลงทุนมีความละเอียดขึ้นในระดับ class รองรับผลิตภัณฑ์ที่มีหลายชนิดหน่วยลงทุนหรือมีสกุลเงินแตกต่างกัน และช่วยให้ข้อมูลมีมาตรฐาน ลดข้อจำกัดในการตรวจสอบและประมวลผลข้อมูล	

(7) แบบรายงานการขายและรับซื้อสินทรัพย์รายวันของแต่ละกองทุนรวม (“A-2”)	
ผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง: บลจ. ที่จัดการ MF	
การรายงานปัจจุบัน	แนวทางการปรับปรุง
รายละเอียดของการรายงาน - เลขที่และปีที่จดทะเบียนกองทุน - มูลค่าขายและ switch-in - มูลค่ารับซื้อคืนและ switch-out - มูลค่า NAV - สัดส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง Tier I & II - มูลค่าการลงทุนใน EQ - สาเหตุที่ผู้ถือหน่วยไถ่ถอน	ปรับปรุงการรายงานให้สะท้อนข้อมูลในระดับ class และความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้ชัดเจนขึ้น ดังนี้ ● <u>ปรับปรุง</u> ให้รายงานมูลค่าขาย / switch-in / มูลค่ารับซื้อคืน / switch-out / มูลค่า NAV เป็นราย class และตามสกุลเงินของ class นั้น ● <u>เพิ่ม</u> - การรายงาน ISIN Code ของ class - การรายงาน สกุลเงินของ class - การรายงานวันที่ของข้อมูล MF เพื่อรองรับกรณีที่ MF ไม่ได้คำนวณ NAV ทุกวันทำการ ● <u>ยกเลิก</u> - การรายงานสัดส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง Tier I & II และ <u>ปรับเป็น</u>การรายงานองค์ประกอบสินทรัพย์สภาพคล่องที่สำคัญ เช่น เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากกระแสรายวัน พันธบัตรอายุคงเหลือไม่เกิน 1 ปี พันธบัตรอายุคงเหลือมากกว่า 1 ปี และหุ้นกู้ เป็นต้น - การรายงานมูลค่าการลงทุนใน EQ และสาเหตุที่ผู้ถือหน่วยไถ่ถอน
<u>เหตุผล</u> เพื่อให้สามารถติดตามเงินไหลเข้า-ออก มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และสภาพคล่องของกองทุนได้ละเอียดขึ้นในระดับ class รวมทั้งลดการรายงานข้อมูลที่ไม่จำเป็น และเพิ่มข้อมูลที่ใช้ประโยชน์ต่อการติดตามความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้โดยตรงมากขึ้น	

3.2 ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้รองรับการใช้ ISIN Code ของกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน

ปรับปรุง ประกาศ ที่ สน. 46/2564 และประกาศ ที่ สธ. 39/2565 ให้รองรับการใช้ ISIN Code เป็นรหัสอ้างอิงหลักในการรายงานข้อมูลกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน แทนการอ้างอิงเลขที่และปีที่จดทะเบียนกองทุนหรือชื่อย่อชนิดหน่วยลงทุนเพียงอย่างเดียว ทั้งนี้ หากกองทุนรวมไม่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนให้ใช้ ISIN Code ของกองทุนรวมนั้น

เหตุผล เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจใช้รหัสอ้างอิงมาตรฐานเดียวกัน ลดความคลาดเคลื่อนจากการเปลี่ยนชื่อย่อชนิดหน่วยลงทุน และเพิ่มประสิทธิภาพในการเชื่อมโยงและตรวจสอบข้อมูลระหว่างผู้ประกอบธุรกิจกับสำนักงาน ก.ล.ต.

3.3 ปรับปรุงหลักเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับนิยามเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก

ปรับปรุง เพิ่มสลาก ธอส. เป็นทรัพย์สินภายใต้นิยาม "เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก" ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 12/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้า คำ และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2561

เหตุผล เพื่อให้หลักเกณฑ์เงินกองทุนสอดคล้องกับนิยามทรัพย์สินตามหลักเกณฑ์การลงทุนของกองทุน และเพิ่มทางเลือกให้ผู้ประกอบธุรกิจถือครองทรัพย์สินที่มีลักษณะใกล้เคียงเงินฝาก ซึ่งสามารถนำมาคำนวณเป็นเงินกองทุนตามหลักเกณฑ์ได้

4. ช่วงเวลาที่คาดว่าจะมีผลใช้บังคับ

กำหนดช่วงเวลาที่คาดว่าจะมีผลใช้บังคับ ดังนี้

4.1 การปรับแบบรายงาน

แบบรายงาน	ความถี่ในการจัดส่ง	คาดว่าจะมีผลใช้บังคับ
(1) MPF7001	รายไตรมาส (จัดส่งภายใน 20 วัน)	- เริ่มใช้ข้อมูลงวดเดือนมิถุนายน 2570 เป็นงวดแรก (จัดส่งภายในวันที่ 20 กรกฎาคม 2570) - มีระยะเวลาทดสอบระบบตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน - 30 มิถุนายน 2570
(2) MPF7001SA		
(3) master file	รายเดือน (จัดส่งภายใน 20 วัน)	
(4) MF01 / PVD01 / MF02		
(5) PF1000		
(6) DC	รายครึ่งปี (จัดส่งภายใน 30 วัน)	- เริ่มใช้ข้อมูลครึ่งแรกของปี 2570 เป็นงวดแรก (จัดส่งภายในวันที่ 30 กรกฎาคม 2570) - มีระยะเวลาทดสอบระบบตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน - 30 มิถุนายน 2570
(7) A-2	รายวัน (จัดส่งภายในวันทำการถัดไป)	- เริ่มต้นใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2570 เป็นงวดแรก (จัดส่งภายในวันที่ 1 กรกฎาคม 2570) - มีระยะเวลาทดสอบระบบตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน - 30 มิถุนายน 2570

4.2 การปรับหลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์	คาดว่าจะมีผลใช้บังคับ
(1) หลักเกณฑ์ให้รองรับการใช้ ISIN Code	ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2570
(2) หลักเกณฑ์เงินกองทุนเกี่ยวกับ สลาก ธอส.	ตั้งแต่วันที่ประกาศแก้ไขหลักเกณฑ์มีผลใช้บังคับ

5. ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจได้รับผลกระทบ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

แนวทางการปรับปรุงตามข้อ 3 มีผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจได้รับผลกระทบ ดังนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ผลกระทบเชิงบวก	ผลกระทบเชิงลบ
บลจ. ที่จัดการกองทุนรวม	- การรายงานข้อมูลมีความชัดเจนและเป็นมาตรฐานมากขึ้น - รองรับการรายงานข้อมูลระดับชนิดหน่วยลงทุน สินทรัพย์ประเภทใหม่ และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่องของกองทุน - ช่วยลดข้อผิดพลาดในการจัดทำและตรวจสอบข้อมูล	ต้องปรับปรุงระบบงานชุดข้อมูลและกระบวนการจัดส่งรายงานให้สอดคล้องกับแบบรายงานที่ปรับปรุงใหม่
ผู้ประกอบการธุรกิจที่จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	- การรายงานประเภทสินทรัพย์มีความชัดเจนและเป็นมาตรฐานมากขึ้น - ข้อมูลการลงทุนสะท้อนลักษณะของสินทรัพย์และความเสี่ยงได้เหมาะสมยิ่งขึ้น	
ผู้ประกอบการธุรกิจที่จัดการกองทุนส่วนบุคคล	- การรายงานประเภทสินทรัพย์มีความชัดเจนและเป็นมาตรฐานมากขึ้น - รองรับการรายงานสินทรัพย์ประเภทใหม่ และสินทรัพย์ดิจิทัล	
ตัวแทนขายหน่วยลงทุน ที่ให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบ omnibus account	ลดข้อผิดพลาดในการรายงานและการตรวจสอบข้อมูลกองทุน โดยใช้รหัสมาตรฐานที่ไม่ซ้ำกัน เช่น ISIN Code ของกองทุน MF แทนการใช้ชื่อย่อ class ในการอ้างอิง ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้	
ผู้ลงทุน	ได้รับประโยชน์จากการที่สำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อมูลที่ครบถ้วนและเชื่อมโยงได้ดีขึ้น ทำให้สามารถติดตามความเสี่ยงและกำกับดูแลเพื่อคุ้มครองผู้ลงทุนได้อย่างเหมาะสมยิ่งขึ้น	
สำนักงาน ก.ล.ต.	มีข้อมูลที่เป็นมาตรฐาน ครบถ้วน และละเอียดขึ้นสำหรับการกำกับดูแล การติดตามความเสี่ยง และการกำหนดนโยบาย	ต้องปรับปรุงระบบรับข้อมูลและจัดเตรียมการทดสอบร่วมกับผู้ประกอบการ

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ผลกระทบเชิงบวก	ผลกระทบเชิงลบ
ผู้ประกอบการที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์การดำรงเงินกองทุน	มีทางเลือกในการถือครองสินทรัพย์สภาพคล่องที่สามารถนำมาคำนวณเป็นเงินกองทุนได้มากขึ้น	อาจต้องปรับปรุงนโยบายหรือระบบงานภายใน หากประสงค์จะนำสลาก ธอส. มาคำนวณเป็นเงินกองทุน

หมายเหตุ: สำนักงาน ก.ล.ต. จะกำหนดระยะเวลาเตรียมความพร้อมและการทดสอบระบบก่อนเริ่มใช้แบบรายงานที่ปรับปรุงใหม่ เพื่อให้ผู้ประกอบการมีเวลาเพียงพอในการปรับปรุงระบบงานและกระบวนการจัดส่งข้อมูลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

6. เหตุผลความจำเป็นในการให้มีระบบอนุญาต ระบบคณะกรรมการ หรือการกำหนดโทษอาญา รวมทั้งหลักเกณฑ์การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ (ถ้ามี)

การปรับปรุงครั้งนี้ได้เปลี่ยนแปลงผู้มีหน้าที่รายงาน ขอบเขตหน้าที่ ความถี่ หรือกำหนดเวลาการรายงาน และได้กำหนดระบบอนุญาต ระบบคณะกรรมการ โทษอาญา หรือหลักเกณฑ์การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม

แบบสำรวจความคิดเห็น

เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์และแบบรายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน และหลักเกณฑ์เงินกองทุน
ของผู้ประกอบธุรกิจ

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อผู้ตอบ _____ ตำแหน่ง _____
ชื่อบริษัท _____
โทรศัพท์ _____ โทรสาร _____
อีเมล _____

สถานะของผู้ให้ข้อคิดเห็น (ตอบได้มากกว่า 1 ข้อ)

- ☐ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (ที่จัดการกองทุนรวม) ☐ ผู้ประกอบธุรกิจที่เป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุน
☐ ผู้ประกอบธุรกิจที่จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ☐ ผู้ประกอบธุรกิจที่จัดการกองทุนส่วนบุคคล
☐ ผู้ประกอบธุรกิจการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
☐ อื่น ๆ (ระบุ) _____

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้พิจารณาประกอบการรับฟังความคิดเห็นและประโยชน์ในการติดต่อกลับเพื่อขอข้อมูลประกอบเอกสารรับฟังความคิดเห็นของท่านเพิ่มเติม โดย สำนักงาน ก.ล.ต. คำนึงถึงความสำคัญของข้อมูลและเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของท่าน จึงขอให้ท่านอ่านและทำความเข้าใจนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล Privacy Policy ที่เว็บไซต์สำนักงาน ก.ล.ต. (<https://market.sec.or.th/DATAPRIVACY/05-POLICY-INTERNAL-WEB.HTML>) แล้วจึงพิจารณาให้ความยินยอมให้สำนักงาน ก.ล.ต. ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน

☐ ยินยอม ☐ ไม่ยินยอม

กรณีต้องการยกเลิกความยินยอมหรือขอใช้สิทธิ โปรดติดต่อไปที่อีเมล DPO@sec.or.th

กรุณาส่งแบบสำรวจความคิดเห็นกลับไปที่ ฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงาน ก.ล.ต.
เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรศัพท์ 1207
หรืออีเมล tantatat@sec.or.th หรือ nopharat.p@sec.or.th

*** สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้ ***

แบบสำรวจความคิดเห็น

ท่านเห็นด้วยหรือไม่กับแนวทางการปรับปรุง ดังนี้

1. เปลี่ยนช่องทางการจัดส่งแบบรายงาน	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
เปลี่ยนช่องทางการจัดส่งจากระบบ OFAR เป็นระบบ E-Reporting เพื่อให้สอดคล้องกับระบบงานปัจจุบัน ลดภาระค่าใช้จ่ายจากการใช้ใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (Digital Signature Certificate) และเพิ่มความสะดวกในการจัดส่งและตรวจสอบข้อมูล	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		
2. แบบรายงานรายละเอียดของหลักทรัพย์และทรัพย์สินของแต่ละกองทุนไปลงทุน (master file)	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
เพิ่มรูปแบบรายงาน Digital Asset Feature (DAF) เพื่อรองรับการรายงานสินทรัพย์ดิจิทัล โดยให้รายงานข้อมูลสำคัญ เช่น ชื่อสินทรัพย์ ประเภทของสินทรัพย์ดิจิทัล ผู้ออกสินทรัพย์ ประเทศของผู้ออก วัตถุประสงค์ของการระดมทุน ผู้รับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล และตลาดหรือ platform ที่ใช้ในการ mark to market เป็นต้น	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		

3. แบบรายงานสถานะและการลงทุนของแต่ละกองทุน (MF01 / PVD01 / MF02) และแบบรายงานสถานะและการลงทุนของทุกกองทุนส่วนบุคคล (PF1000)	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
ปรับปรุงรหัสประเภทสินทรัพย์/หนี้สิน เพื่อรองรับสินทรัพย์ใหม่ โดยเพิ่มรหัสประเภทสินทรัพย์ใหม่ ได้แก่ สินทรัพย์ดิจิทัล กิจการเงินร่วมทุน และสลาก ธอส. และเพื่อแยกข้อมูลให้สะท้อนลักษณะของสินทรัพย์และความเสี่ยงได้ชัดเจนขึ้น โดยแยกรหัสประเภทสินทรัพย์ ได้แก่ แยกพันธบัตรภาครัฐออกจากพันธบัตรอื่น แยกหน่วยลงทุนที่ลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน โลหะมีค่า พลังงาน และ สินค้าเกษตร ออกจากหน่วยลงทุนอื่น	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		
4. แบบรายงานช่องทางการขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมทั้งหมด (DC)	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
4.1 ปรับให้รายงานข้อมูลครอบคลุม MF ทุกประเภท รวมถึง non-retail fund	☐	☐
4.2 เพิ่มการรายงาน ISIN Code ของ class เพื่อให้สามารถจำแนกข้อมูลในระดับชนิดหน่วยลงทุนได้ชัดเจน	☐	☐
4.3 เพิ่มการรายงานสกุลเงินของ class เพื่อรองรับกรณีกองทุนหรือ class มีสกุลเงินอื่นนอกเหนือจากเงินบาท	☐	☐
4.4 ปรับการรายงานมูลค่าขายหน่วยลงทุนให้เป็นมูลค่าตามสกุลเงินของ class นั้น	☐	☐
4.5 ปรับรูปแบบการแปลงข้อมูล (encoding) ของไฟล์ที่ส่งเข้าระบบเป็น UTF-8 เท่านั้น เพื่อรองรับการรายงานภาษาไทย	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		

5. แบบรายงานการขายและรับซื้อคืนหน่วยรายวันของแต่ละกองทุนรวม (A-2)	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
5.1 เพิ่มการรายงาน ISIN Code ของ class เพื่อให้สามารถจำแนกข้อมูลในระดับชนิดหน่วยลงทุนได้ชัดเจน	☐	☐
5.2 เพิ่มการรายงานสกุลเงินของ class และปรับให้รายงานมูลค่าขายและ switch-in มูลค่ารับซื้อคืนและ switch-out และมูลค่า NAV เป็นราย class และตามสกุลเงินของ class นั้น	☐	☐
5.3 เพิ่มการรายงานวันที่ของข้อมูลกองทุน เพื่อรองรับกรณีกองทุนรวมที่ไม่ได้คำนวณ NAV ทุกวันทำการ	☐	☐
5.4 ยกเลิกการรายงานสัดส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง Tier I & II และปรับเป็นการรายงานองค์ประกอบสินทรัพย์สภาพคล่องที่สำคัญ เช่น เงินฝาก ออมทรัพย์และเงินฝากกระแสรายวัน พันธบัตรอายุคงเหลือไม่เกิน 1 ปี พันธบัตรอายุคงเหลือมากกว่า 1 ปี และหุ้นกู้ เป็นต้น	☐	☐
5.5 ยกเลิกการรายงานมูลค่าการลงทุนใน EQ และสาเหตุที่ผู้ถือหน่วยไถ่ถอน	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		
6. ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้รองรับการใช้ ISIN Code ของกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
แก้ไขประกาศ ที่ สน. 46/2564 และประกาศ ที่ สธ. 39/2565 ให้รองรับการใช้ ISIN Code เป็นรหัสอ้างอิงหลักในการรายงานข้อมูลกองทุนหรือชนิดหน่วยลงทุน โดยกรณีกองทุนรวมไม่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน ให้ใช้ ISIN Code ของกองทุนรวมนั้น	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		

7. ปรับปรุงหลักเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับนิยามเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
เพิ่มสลาก ธอส. เป็นทรัพย์สินภายใต้นิยาม “เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก” ของเกณฑ์เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ	☐	☐
ข้อเสนอแนะ / ข้อสังเกตเพิ่มเติม		