

- ร่าง -

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. /2553

เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน

(ฉบับที่ .. )

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

ข้อ 1 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (5/1) ในข้อ 5 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการ  
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สิน  
ของกองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552

“(5/1) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมทองคำหรือกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำ  
ทั้งนี้ ในกรณีที่กองทุนรวมดังกล่าวเป็นกองทุนรวมต่างประเทศ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตาม  
ส่วนที่ 4 ในหมวด 3 ของภาค 1”

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

“ข้อ 5/1 ในกรณีของกองทุนรวมทองคำหรือกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำ นอกจาก  
ทรัพย์สินและสัญญาที่กำหนดไว้ในข้อ 5 แล้ว บริษัทจัดการกองทุนรวมอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่ง  
ทรัพย์สินหรือเข้าเป็นคู่สัญญาดังต่อไปนี้ เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ในกรณีที่  
กองทุนรวมดังกล่าวเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศให้อยู่ภายใต้บังคับข้อ 6 ด้วย

(1) ทองคำแท่งตามข้อ 45/2

(2) ชุกรกรมให้ยืมทองคำแท่งตามส่วนที่ 13 ในหมวด 3 ของภาค 1 ทั้งนี้ เฉพาะกรณี  
ที่เป็นการลงทุนหรือมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำเท่านั้น”

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

“ส่วนที่ 12

ทองคำแห่ง

---

ข้อ 45/1 หลักเกณฑ์ในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมทองคำและกองทุนรวม  
 อีทีเอฟทองคำ

ข้อ 45/2 ทองคำแห่งที่กองทุนรวมจะลงทุนหรือมีไว้ได้ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์  
 ดังนี้

(1) มีมาตรฐานและผ่านการรับรองจากหน่วยงานซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม  
 ผู้ค้าทองคำ หรือ

(2) ผลิตโดยผู้ผลิตที่ผ่านการรับรองจากหน่วยงานซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม  
 ผู้ค้าทองคำในระดับสากล”

ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นส่วนที่ 13 ชุกรกรรมการให้ยืมทองคำแห่ง ข้อ 45/3  
 ข้อ 45/4 และข้อ 45/5 ในหมวด 3 ข้อกำหนดเกี่ยวกับลักษณะของตราสารและหลักเกณฑ์การลงทุน  
 ของภาค 1 หลักเกณฑ์เกี่ยวกับประเภททรัพย์สิน แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์  
 และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน  
 ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552

“ส่วนที่ 13

ชุกรกรรมการให้ยืมทองคำแห่ง

---

ข้อ 45/3 หลักเกณฑ์ในส่วนนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมอีทีเอฟทองคำ

ข้อ 45/4 การทำชุกรกรรมการให้ยืมทองคำแห่งในนามของกองทุนรวมต้อง  
 เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ต้องมีคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่หรือผู้ดูแลสภาพคล่องของกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำนี้ หรือของกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำอื่นที่ลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทองคำแท่งที่มีคุณภาพและน้ำหนักอย่างเดียวกันกับกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำนี้ ทั้งนี้ ผู้ลงทุนรายใหญ่หรือผู้ดูแลสภาพคล่องดังกล่าวต้องพร้อมที่จะขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอิตีเอฟทองคำและรับชำระค่าขายคืนเป็นทองคำแท่งเพื่อส่งคืนได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาขี้ม

(2) ต้องใช้สัญญาที่มีลักษณะและสาระสำคัญตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับระบบงานสัญญาขี้มและให้ขี้มหลักทรัพย์และหลักประกันในธุรกรรมการขี้มและให้ขี้มหลักทรัพย์โดยอนุโลม

(3) ต้องดำเนินการให้มีการวางหรือเรียกหลักประกันจากผู้ขี้มตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 31 ข้อ 32 และข้อ 33 โดยอนุโลม

คำว่า “ผู้ลงทุนรายใหญ่” และ “ผู้ดูแลสภาพคล่อง” ตามวรรคหนึ่ง ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดตั้งกองทุนรวมและเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 45/5 ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมจัดทำรายงานเกี่ยวกับการทำธุรกรรมการให้ขี้มทองคำแท่งตามหลักเกณฑ์ในข้อ 34 โดยอนุโลม”

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความในข้อ 56 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 56 บริษัทจัดการอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินดังต่อไปนี้ เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนได้ โดยไม่จำกัดอัตราส่วน

(1) ตราสารภาครัฐไทยตามข้อ 15(1)

(2) เงินฝากกระยะสั้นหรือตราสารระยะสั้นที่เทียบเท่าเงินสดในต่างประเทศตาม

ข้อ 23(2)

(3) ทองคำแท่งตามข้อ 45/2 ทั้งนี้ เฉพาะกองทุนรวมที่สามารถลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทองคำแท่งได้ตามภาค 1”

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความในข้อ 79 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 24/2552 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 79 บริษัทจัดการกองทุนรวมอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์หรือธุรกรรมการให้ยืมทองคำแท่งในนามของกองทุนรวมอีทีเอฟทองคำได้ โดยมีมูลค่าธุรกรรมรวมกันทั้งสิ้นไม่เกินร้อยละยี่สิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ การคำนวณมูลค่าธุรกรรมดังกล่าว ให้บริษัทจัดการคำนวณโดยใช้มูลค่าหลักทรัพย์หรือมูลค่าทองคำแท่งที่ให้ยืมรวมผลประโยชน์ที่พึงได้รับจนถึงวันที่คำนวณมูลค่าธุรกรรมดังกล่าว”

ข้อ 7 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อให้กองทุนมีฐานะการลงทุนในทองคำแท่งได้ โดยผ่านการลงทุนโดยตรงและโดยทางอ้อมใน (1) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมทองคำและกองทุนรวมอีทีเอฟทองคำ ในกรณีที่เป็นการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (2) ทองคำแท่ง ในกรณีที่เป็นการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมทองคำหรือกองทุนรวมอีทีเอฟทองคำ (3) การทำธุรกรรมการให้ยืมทองคำแท่ง ในกรณีที่เป็นการเข้าทำธุรกรรมในนามของกองทุนรวมอีทีเอฟทองคำ จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้