



ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
ที่ สจก.ร. 7/2545

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน
สุทธิของกองทุนรวม ในกรณีศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทยรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ล่าช้า

โดยที่ข้อ 2 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่
สน. 13/2542 เรื่อง วิธีการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ลงวันที่ 29 เมษายน พ.ศ. 2542
ซึ่งออกตามความในข้อ 25 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ กน. 46/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่
16 ธันวาคม พ.ศ. 2541 กำหนดให้การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยความเห็นชอบของสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อเป็นการกำหนดขั้นตอนและ
วิธีปฏิบัติในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
โดยให้มีมาตรฐานและสามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้ อาศัยอำนาจตามความในข้อ 25 แห่ง
ข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงกำหนด
หลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดราคาของเงินลงทุน เพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ
กองทุนรวม ในกรณีศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทยรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ล่าช้า
โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว
ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 3/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์และ
วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม
ในกรณีศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทยรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ล่าช้า ลงวันที่ 13 มีนาคม
พ.ศ. 2545

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนปิดและกองทุนเปิด

“กองทุนปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“กองทุนเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“ศูนย์ซื้อขาย” หมายความว่า ศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

“สมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“อัตราผลตอบแทนการซื้อขายครั้งล่าสุด” หมายความว่า อัตราผลตอบแทนการซื้อขายของตราสารหนี้ที่เกิดขึ้นครั้งสุดท้ายของวันใด ๆ ที่มีรายการซื้อขาย ซึ่งรายงานโดยศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

“ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด” หมายความว่า ราคาการซื้อขายของตราสารหนี้ที่เกิดขึ้นครั้งสุดท้ายของวันใด ๆ ที่มีรายการซื้อขาย ซึ่งรายงานโดยศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

ข้อ 3 ให้ถือประกาศนี้เป็นส่วนหนึ่งของประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ที่ สจก.ร. 5/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ลงวันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2545

ข้อ 4 ในกรณีที่ศูนย์ซื้อขายรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ประจำวันในวันใดล่าช้า โดยเวลาที่ระบุในรายงานของศูนย์ซื้อขายเกินเวลา 18.00 น. ให้สมาชิกใช้อัตราผลตอบแทนการซื้อขายครั้งล่าสุดของวันทำการก่อนหน้าหรือราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันทำการก่อนหน้า เฉพาะในกรณีที่ตราสารดังกล่าวซื้อขายด้วยราคาเท่านั้น ในการกำหนดราคาของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันทำการนั้นๆ เว้นแต่ในวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิดังกล่าวมีเหตุการณ์ผันผวนที่มีผลต่อราคาซื้อขายหรืออัตราผลตอบแทน ทำให้อัตราผลตอบแทนการซื้อขายครั้งล่าสุดของวันทำการก่อนหน้าหรือราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันทำการก่อนหน้าไม่เหมาะสม ให้สมาชิกปฏิบัติตามความในข้อ 7 แห่งประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ที่ สจก.ร. 5/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ลงวันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2545

ทั้งนี้ ในกรณีศูนย์ซื้อขายรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ในวันตรวจสอบ คือ ทุกวันที่ 15 ของเดือน ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือน และทุกวันตรวจสอบตามที่บริษัทสมาชิก กำหนดเพิ่มเติม ถ้าช้าเกินกว่าเวลา 18.00 น. ให้สมาชิกปฏิบัติตามความในข้อ 4.5.1 (2) (3) (4) หรือ 4.6.1 (2) (3) (4) แห่งประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ที่ สจก.ร. 5/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์และ วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ลงวันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2545 แล้วแต่กรณี เพื่อกำหนดราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม พ.ศ. 2545 เป็นต้นไป และ ให้สมาชิกถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 20 มิถุนายน พ.ศ. 2545

(นายวิเชฐ ตันติวานิช)

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน