

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีกองทุนมีเหตุการณ์ที่อาจ
มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ พ.ศ. 2567

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ในข้อบังคับนี้

นิยาม

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“กองทุน” หมายความว่า กองทรัสต์ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานหรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย ทั้งนี้ ให้มีความหมายเช่นเดียวกับคำที่ใช้ในข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

“หน่วยลงทุน” หมายความว่า หน่วยทรัสต์ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานหรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย ทั้งนี้ ให้มีความหมายเช่นเดียวกับคำที่ใช้ในข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

“หลักทรัพย์จดทะเบียน” หมายความว่า หน่วยลงทุนของกองทุนที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับการอนุญาตให้ทำการซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์

“งบการเงิน” หมายความว่า งบการเงินหรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) รายไตรมาสหรืองบการเงินประจำปีของกองทุนที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี แล้วแต่กรณี

“ประกาศ ก.ล.ต.” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับกองทุน

ข้อ 3 ตลาดหลักทรัพย์จะดำเนินการกับกองทุนที่มีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

เหตุที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจ

(1) กองทุนมีปัญหาฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงาน โดยมีเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

(ก) กองทุนมีผลการดำเนินงานขาดทุนจากการลงทุนสุทธิซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีล่าสุด

(ข) กองทุนไม่มีรายได้จากการดำเนินงาน โดยตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาจากงบการเงินฉบับล่าสุด ทั้งนี้ การพิจารณารายได้จากการดำเนินงานให้ขึ้นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(ค) กองทุน เจ้าหนี้ของกองทุน หรือหน่วยงานกำกับดูแลการประกอบกิจการของกองทุน มีการยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการของกองทุนตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย และศาลได้รับคำร้องขอไว้แล้ว

(ง) เจ้าหนี้ของกองทุนได้มีการยื่นฟ้องล้มละลายต่อกองทุนตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย และศาลได้รับคำฟ้องไว้แล้ว

(จ) กองทุนมีการผิดนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันของกองทุนที่มีอยู่ ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(2) รายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินฉบับล่าสุดของกองทุนมีลักษณะไม่แสดงความเห็น

(3) สำนักงานมีคำสั่งให้กองทุนแก้ไขงบการเงิน หรือมีคำสั่งให้กองทุนดำเนินการจัดให้มีการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ (Special Audit)

(4) กองทุนอยู่ระหว่างแก้ไขเหตุเลิกกองทุนตามที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

(5) กองทุนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องการมีผู้ถือหุ้นรายย่อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ข้อ 4 เมื่อกองทุนมีเหตุการณ์ตามข้อ 3 ตลาดหลักทรัพย์จะนำมาตรการดำเนินการตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยมาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจมาใช้บังคับกับกองทุนโดยอนุโลม

มาตรการดำเนินการและการดำเนินการตามมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

ข้อ 5 ตลาดหลักทรัพย์จะยุติการดำเนินมาตรการตามข้อ 4 ต่อเมื่อกองทุนได้ดำเนินการให้เหตุการณ์ตามข้อ 3 หดไป ทั้งนี้ กรณีที่จะถือว่ากองทุนได้ดำเนินการให้เหตุการณ์ดังกล่าวหดไปให้เป็นการไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยให้มีผลในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่ากองทุนได้ดำเนินการให้เหตุการณ์ตามข้อ 3 หดไป

การประกาศพ้นเหตุ

ในกรณีที่กองทุนไม่สามารถดำเนินการให้เหตุการณ์ตามข้อ 3 หมดไปและมีเหตุอื่นใดที่ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าหน่วยลงทุนของกองทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุน ตลาดหลักทรัพย์จะยุติการดำเนินมาตรการตามข้อ 4 โดยให้มีผลในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าหน่วยลงทุนของกองทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ประกาศ ณ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2567

(ลงนาม) กิติพงษ์ อูร์พีพัฒนพงศ์

(ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงษ์ อูร์พีพัฒนพงศ์)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรเพิ่มมาตรการคุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ลงทุนในกรณีที่กองทุนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ ด้วยการกำหนดมาตรการดำเนินการในลักษณะเช่นเดียวกับบริษัทจดทะเบียน เช่น การขึ้นเครื่องหมายที่แสดงว่ากองทุนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจไว้ที่หน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าว เป็นต้น เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลของกองทุนที่ชัดเจนและเพิ่มความระมัดระวังในการลงทุนยิ่งขึ้น จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้