

-ร่าง-

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สธ. /๒๕๖๓

เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุน

ของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณี

ที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๑๔ วรรคสอง (๒) และมาตรา ๑๙ แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. ๒๕๔๖ และข้อ ๖ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๖/๒๕๖๓ เรื่อง การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และข้อ ๑ (๓) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ. ๕๙/๒๕๕๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิก (๒) ของบทนิยามคำว่า “รายงานการคำนวณเงินกองทุน” ในข้อ ๓ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๑/๑) ของวรรคหนึ่งในข้อ ๕ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๒๔/๒๕๖๕ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑/๑) กรณีเป็นผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ให้ยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิรายวันตาม (๑) ต่อสำนักงานภายในวันทำการถัดจากวันที่จัดทำรายงานดังกล่าว”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิก (๓) ในวรรคหนึ่งของข้อ ๕ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความในข้อ ๖ และข้อ ๗ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๖ เมื่อปรากฏว่าผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ หรือผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารายใดมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันเท่ากับหรือน้อยกว่า ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจต้องดำรงไว้ ให้ผู้ประกอบธุรกิจนั้นดำเนินการดังต่อไปนี้ เว้นแต่สำนักงานจะกำหนดให้ปฏิบัติเป็นประการอื่น

(๑) ยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของวันที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของผู้ประกอบธุรกิจเท่ากับหรือน้อยกว่าอัตราดังกล่าวและของทุกวันทำการถัดไปต่อสำนักงานภายในวันทำการถัดจากวันที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเท่ากับหรือน้อยกว่าอัตราดังกล่าว จนกว่าผู้ประกอบธุรกิจจะสามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้มากกว่าอัตราดังกล่าวเป็นเวลาไม่น้อยกว่า ๒ วันทำการติดต่อกัน และผู้ประกอบธุรกิจได้ยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของ ๒ วันทำการนั้นต่อสำนักงานแล้ว

(๒) ยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดลงจนถึงอัตราดังกล่าว พร้อมทั้งแจ้งแนวทางการดำเนินการที่ผู้ประกอบธุรกิจจะกลับมาดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้มากกว่าอัตราดังกล่าวต่อสำนักงานภายในวันทำการถัดจากวันที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเท่ากับหรือน้อยกว่าอัตราดังกล่าว

ความในวรรคหนึ่งไม่ใช้บังคับกับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เป็นผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลด้วย โดยให้ผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ ๗

ข้อ ๗ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันใดเท่ากับหรือน้อยกว่าระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่กำหนดในภาคผนวกเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีหน้าที่ยื่นรายงานต่อสำนักงานท้ายประกาศนี้ ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุต่อสำนักงานภายในวันทำการถัดไป

ในการยื่นรายงานตามวรรคหนึ่งให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลแจ้งแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามกว่าจำนวนดังกล่าวด้วย”

ข้อ ๕ ให้เพิ่มภาคผนวกเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีหน้าที่ยื่นรายงานต่อสำนักงานท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวกเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีหน้าที่ยื่นรายงานต่อสำนักงาน ท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๖ ภายในระยะเวลา ๖ เดือนนับแต่วันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ หากผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลรายใดที่มีหน้าที่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามข้อ ๕ วรรคสองแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ./๒๕๖๗ เรื่อง การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ (ฉบับที่) ลงวันที่ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันเท่ากับหรือน้อยกว่า ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรง ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลรายดังกล่าวยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุต่อสำนักงานภายในวันทำการถัดไป พร้อมทั้งแจ้งแนวทางการดำเนินการที่จะสามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้มากกว่าอัตราดังกล่าว

เมื่อผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลได้ดำเนินการตามวรรคหนึ่งแล้ว ให้ผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ ๗ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศฉบับนี้

ข้อ ๗ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีหน้าที่ยื่นรายงานต่อสำนักงาน

เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในส่วนที่ ๑ ให้ใช้คำศัพท์ตามส่วนที่ ๒ ประกอบการพิจารณาการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวด้วย

ส่วนที่ ๑ กรณีที่ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีหน้าที่ยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุต่อสำนักงาน (early warning)

ในกรณีที่ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันใดไม่เกินระดับ early warning ตามตารางด้านล่าง ให้ยื่นรายงานตามข้อ ๗ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๔/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการรายงานการคำนวณเงินกองทุนของผู้ประกอบการและข้อกำหนดในกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ตารางระดับ early warning		
สำหรับผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลทุกประเภท (ไม่รวมผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล)		
กรณี	เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงตามตารางการดำรงเงินกองทุน	ระดับ early warning
๑.	กรณีที่ต้องดำรงไม่น้อยกว่าผลรวมดังนี้ (๑) เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (๒) เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าและมูลค่าซื้อขาย	เมื่อดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้ไม่เกินผลรวมดังนี้ (๑) ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (๒) ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าและมูลค่าซื้อขายในส่วนที่ไม่เกิน ๑๐๐ ล้านบาทแรก (๓) ๑.๒ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าและมูลค่าซื้อขายในส่วนที่เกินกว่า ๑๐๐ ล้านบาท

ตารางระดับ early warning		
สำหรับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลทุกประเภท (ไม่รวมผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล)		
กรณี	เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้อง ดำรงตามตารางการดำรงเงินกองทุน	ระดับ early warning
๒.	กรณีที่ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพ คล่องสุทธิไม่น้อยกว่าเงินกองทุนชั้น ต่ำคงที่	เมื่อดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้ไม่เกินผลรวมดังนี้ (๑) ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนชั้นต่ำคงที่ (ไม่รวมมูลค่า สินทรัพย์ดิจิทัลส่วนเกิน) (๒) ๑.๕ เท่าของมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลส่วนเกินในส่วนที่ ไม่เกิน ๑๐๐ ล้านบาทแรก (๓) ๑.๒ เท่าของมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลส่วนเกินในส่วนที่ เกินกว่า ๑๐๐ ล้านบาท
ระดับ early warning สำหรับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภท ผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล		
๓.	เมื่อดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้ไม่เกิน ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้อง ดำรงตามที่กำหนดในตารางการดำรงเงินกองทุน	

ส่วนที่ ๒ คำอธิบายศัพท์

ให้ใช้คำอธิบายศัพท์ดังต่อไปนี้เพื่อประกอบการอธิบายคำย่อและความหมายของคำย่อที่ปรากฏในส่วนที่ ๑

(๑) “ตารางการดำรงเงินกองทุน” หมายความว่า ตารางการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจแนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ

(๒) “เงินกองทุนขั้นต่ำคงที่” หมายความว่า เงินกองทุนขั้นต่ำคงที่ที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงตามที่กำหนดในตารางการดำรงเงินกองทุน

(๓) “สินทรัพย์ดิจิทัลส่วนเกิน” หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่คำนวณจากสินทรัพย์ดิจิทัลส่วนเกิน (ถ้ามี) ซึ่งผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงตามที่กำหนดในตารางการดำรงเงินกองทุน

(๔) “เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน” หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงตามที่กำหนดในตารางการดำรงเงินกองทุน โดยคำนวณจากมูลค่าหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (ถ้ามี)

(๕) “เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องดำรงโดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าและมูลค่าซื้อขาย” หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงตามที่กำหนดในตารางการดำรงเงินกองทุน โดยคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าที่ผู้ประกอบธุรกิจจัดเก็บ (custody risk) และมูลค่าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (trading service risk)