

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กธ. /2560

เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 97 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 18/2549 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ลงวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2549

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 27/2552 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 พฤศจิกายน พ.ศ. 2552

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 30/2552 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2552

(4) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 14/2554 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 21 กรกฎาคม พ.ศ. 2554

(5) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 5/2557 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2557

(6) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 12/2559 เรื่อง การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2559

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่อง หักด้วย ค่าความเสี่ยง

“เงินกองทุนสภาพคล่อง” หมายความว่า สินทรัพย์สภาพคล่อง หักด้วย หนี้สินรวม

“สินทรัพย์สภาพคล่อง” หมายความว่า ผลรวมของสินทรัพย์รายการดังต่อไปนี้

(1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร

(2) หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาจะขายคืน รวมดอกเบี้ยค้างรับ

(3) ตัวสัญญาใช้เงินและตัวแลกเงินที่ออกโดยสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน

(4) เงินลงทุนในหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารทางการเงินอื่น

(5) ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตามคำสั่ง

(6) ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์

(7) ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

(8) รายการอื่นตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

“หนี้สินทั่วไป” หมายความว่า หนี้สินรวม หักด้วย หนี้สินพิเศษ

“หนี้สินรวม” หมายความว่า

(1) รายการหนี้สินทุกรายการที่ปรากฏในงบการเงิน แต่ไม่รวมถึงหนี้สินรายการ

ดังต่อไปนี้

(ก) หนี้สินที่กำหนดสิทธิของเจ้าหนี้ไว้ดีกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไป โดยหนี้สินดังกล่าว ต้องไม่มีประกันและไม่มีเงื่อนไขให้เจ้าหนี้มีสิทธิเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อนกำหนด (put option) ทั้งนี้ เฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์

(ข) สัญญาเช่าทางการเงินที่ให้สิทธิผู้เช่าในการซื้อทรัพย์สินที่เช่า (financing lease) ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ในฐานะผู้เช่าสามารถบอกเลิกการเช่าก่อนกำหนดได้โดยไม่ต้องซื้อทรัพย์สินนั้นไป ยกเว้นส่วนที่เป็นเบี้ยปรับที่เกิดจากการบอกเลิกสัญญาเช่าก่อนกำหนด

(ค) รายการอื่นตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

(2) รายการภาระผูกพันอื่นที่ไม่ปรากฏในงบการเงิน ซึ่งอาจก่อให้เกิดภาระหนี้สินแก่บริษัทหลักทรัพย์ได้ในภายหลัง ได้แก่

(ก) ภาระจากการค้ำประกัน รับรอง หรืออวัลตัวเงิน

(ข) ภาระผูกพันอื่นที่บริษัทหลักทรัพย์ต้องชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่กำหนดไว้

(ค) ภาระผูกพันอื่นตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

“หนี้สินพิเศษ” หมายความว่า

(1) หนี้สินที่บริษัทหลักทรัพย์มีการวางทรัพย์สินไว้เป็นประกันกับเจ้าหนี้ โดยหนี้สินดังกล่าวต้องไม่มีเงื่อนไขให้เจ้าหนี้มีสิทธิเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อนกำหนด (put option) ทั้งนี้ เฉพาะในส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่บริษัทหลักทรัพย์ได้วางเป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(2) ภาระผูกพันที่มีการวางทรัพย์สินไว้เป็นประกันกับเจ้าหนี้ โดยภาระผูกพันดังกล่าวต้องมีสัญญาระบุอย่างชัดเจนว่าเจ้าหนี้ที่อาจเกิดขึ้นไม่มีสิทธิเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อนกำหนด (put option) ทั้งนี้ เฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่ได้วางเป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(3) ผลรวมของหนี้สินรายการดังต่อไปนี้

(ก) เจ้าหนี้หลักทรัพย์ยืมเฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่ได้วางเป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(ข) เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

(ค) บัญชีลูกค้า

(ง) หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(4) หนี้สินอื่นตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

“ค่าความเสี่ยง” หมายความว่า ค่าความเสี่ยงที่เกิดจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ หรือการดำเนินการอื่นใดของบริษัทหลักทรัพย์

“ทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน” หมายความว่า ผลรวมของจำนวนทรัพย์สินที่ลูกค้าต้องนำมาวางเป็นประกันสำหรับฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าที่คงค้างอยู่ตามอัตราหรือมูลค่าที่สำนักงานประกาศกำหนด

“บริษัทหลักทรัพย์” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้ แต่ทั้งนี้ มิให้หมายความรวมถึงบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน บริษัทประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต และสถาบันการเงินที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น

(1) การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์

(2) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งมีได้จำกัดเฉพาะหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้หรือหน่วยลงทุน

(3) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ที่เป็นหน่วยลงทุน ซึ่งมีลักษณะดังต่อไปนี้

(ก) มีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท

(ข) มีการซื้อขายหน่วยลงทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เพื่อลูกค้าผ่านสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าว

(4) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ อันเป็นตราสารแห่งหนี้และศุภก

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“หน่วยลงทุน” หมายความว่า หน่วยลงทุนของกองทุนรวม ใบทรัสต์ของทรัสต์ที่มีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนรวม หรือหลักทรัพย์อื่นที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดให้เป็นหลักทรัพย์ที่มีลักษณะการลงทุนทำนองเดียวกับหน่วยลงทุน

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

ข้อ 3 การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ ไม่น้อยกว่า 15 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป เว้นแต่ กรณีตาม (2) หรือ (3)
- (2) ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาด้วย ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีตาม (3)

(3) ให้บริษัทหลักทรัพย์ตาม (1) หรือ (2) ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ครบทุกข้อ ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ ไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (ถ้ามี)

- (ก) ไม่มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง
- (ข) ไม่มีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์นั่นเอง
- (ค) ไม่มีภาระความรับผิดชอบต่อระบบชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในกรณีของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาตามวรรคหนึ่ง (2) หยุคประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญา และมีหนังสือแจ้งความประสงค์นั้นต่อสำนักงานแล้ว ให้บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ ตามที่กำหนดในวรรคหนึ่ง (1) หรือ (3) แล้วแต่กรณี

ข้อ 4 การคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามข้อ 3 ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท และมีหนังสือแจ้งความประสงค์นั้นต่อสำนักงานแล้ว บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวไม่ต้องปฏิบัติตามความในข้อ 3 และข้อ 4 ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาด้วยและยังคงประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญา ไม่เป็นการยกเว้นหน้าที่ซึ่งยังคงต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ให้สำนักงานมีอำนาจเรียกให้บริษัทหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ส่งเอกสารหรือรายงานที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาความสามารถในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์ในระยะเวลาดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ 6 ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์มีหนี้สินที่กำหนดสิทธิของเจ้าหนี้ไว้ดีกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไปที่ไม่ต้องนับรวมไว้ในการคำนวณหนี้สินรวมตามข้อ 2 เกินกว่ามูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์อยู่แล้วก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวอาจหักมูลค่าหนี้สินนั้นออกจากหนี้สินรวมต่อไปได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อ 7 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่

(นายวรวิทย์ จำปรัตน์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์