

ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๑๗ มกราคม ๒๕๔๖

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกบริษัท

ที่ ก.ล.ต.ช.(ว) ๑ /๒๕๔๖ เรื่อง การซื้อและขายคืนหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์

ด้วยสำนักงานพบว่า มีบริษัทหลักทรัพย์ ("บล.") บางแห่งทำการซื้อและขายคืนหลักทรัพย์จดทะเบียนในกระบวนการรายใหญ่ (big lot) กับลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล โดย บล. ดังกล่าวจะขายหลักทรัพย์คืนให้แก่ลูกค้าในราคาน้ำหนึ่งต่อเดือนหรือไตรมาส เนื่องจากความต้องการเงินสดที่ต้องการใช้ในระยะเวลานาน แต่รับรู้รายได้เป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์หรือค่าตอบแทนในการทำรายการดังกล่าวจากลูกค้า

สำนักงานขอเรียนว่า การซื้อและขายคืนหลักทรัพย์ของ บล. ในลักษณะข้างต้นทำให้เชื่อได้ว่า บล. ไม่ใช่เจตนาที่จะซื้อขายหลักทรัพย์ตามปกติธุรกิจ การดำเนินการดังกล่าวจึงเป็นการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม เนื่องจากพิจารณาได้ว่า บล. อาจมีส่วนรู้เห็นหรือให้ความช่วยเหลือบุคคลอื่นตကแต่งบัญชี ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำนักงานจึงขอคำชี้แจงให้ บล. ระมัดระวังและควบคุมดูแลไม่ให้มีการปฏิบัติในลักษณะดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ


(นายพี สุจิตกุล)
ผู้ช่วยเลขานุการอาวุโส
เลขานุการ

ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์

โทร. ๐-๒๒๕๒-๓๒๒๓ ต่อ ๑๒๑๙