

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 1/2541

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการทำธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนของกองทุนรวม

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 6 (11) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535 ข้อ 10 (11) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 ข้อ 3 (10) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2536 ข้อ 27 (8) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 11/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2540 และข้อ 3 (11) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 26/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทที่ลงทุนในหน่วยลงทุน ลงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2540 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

"ธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน" หมายความว่า การซื้อหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนึ่งโดยมีสัญญาที่จะขายคืนหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งนั้นนั้นตามวันที่กำหนดไว้ในสัญญา

"กองทุนรวม" หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน หรือกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์

"บริษัทหลักทรัพย์" หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

"สมาคม" หมายความว่า สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน เพื่อดำเนินการใด ๆ ตามประกาศนี้และประกาศที่เกี่ยวข้อง

"สำนักงาน" หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ในการจัดการกองทุนรวม ให้บริษัทหลักทรัพย์ทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนได้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในประกาศนี้

ข้อ 3 การทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนต้องมีวัตถุประสงค์เป็นการลงทุนระยะสั้น ซึ่งต้องมีระยะเวลาไม่เกินหนึ่งเดือน และต้องไม่มีลักษณะเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามข้อกำหนดใด ๆ ในการจัดการกองทุนรวม ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์จะทำธุรกรรมดังกล่าวได้เฉพาะกับคู่สัญญาที่เป็นสถาบันการเงินหรือผู้ลงทุนประเภทสถาบันในประเทศดังต่อไปนี้

- (1) ธนาคารพาณิชย์
- (2) บริษัทเงินทุน
- (3) บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
- (4) บริษัทเครดิตฟองซิเออร์
- (5) บริษัทประกันภัย
- (6) นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
- (7) กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
- (8) ธนาคารแห่งประเทศไทย
- (9) ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ

ข้อ 4 ในการจัดการกองทุนรวมตราสารแห่งทุนและกองทุนรวมผสม บริษัทหลักทรัพย์อาจทำธุรกรรมซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนึ่งอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้

(1)¹ พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรหรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินเป็นผู้ออก หรือที่กระทรวงการคลังเป็นผู้รับอวัลทั้งจำนวน หรือเป็นผู้ค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยเต็มจำนวนอย่างไม่มีเงื่อนไข

(2) ตราสารแห่งหนึ่งที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในสี่อันดับแรก (category) จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน หรือตราสารแห่งหนึ่งที่ผู้ค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยเต็มจำนวนอย่างไม่มีเงื่อนไข ผู้รับรอง โดยเป็นการรับรองตลอดไป ผู้รับอวัลทั้งจำนวน หรือผู้สกลหลังโอนประเภทมีสิทธิไถ่เบี้ยทั้งจำนวนอย่างไม่มีเงื่อนไข ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในลักษณะดังกล่าว

¹ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สน. 19/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการทำธุรกรรมซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 08/05/2541

(3) หุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีรายชื่ออยู่ใน SET 50 INDEX ในการจัดการกองทุนรวมที่มีใช้กองทุนรวมตราสารแห่งทุนหรือกองทุนรวมผสม บริษัทหลักทรัพย์อาจทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนในหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ได้เฉพาะตามที่กำหนดใน (1) และ (2)

ข้อ 5 ในการทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืน ให้บริษัทหลักทรัพย์ซื้อหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 4 ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 4(1) มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ดังกล่าวต้องไม่น้อยกว่าราคาซื้อ

(2) กรณีทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 4(2) มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ดังกล่าวไม่น้อยกว่าร้อยละ 105 ของราคาซื้อ

(3) กรณีทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนหลักทรัพย์ตามข้อ 4(3) มูลค่าหลักทรัพย์ดังกล่าวต้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 135 ของราคาซื้อ

ข้อ 6 ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงมูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 5 ณ สิ้นวันตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ดำรงมูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 5(1) ไม่น้อยกว่ามูลค่าธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืน

(2) ดำรงมูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 5(2) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 105 ของมูลค่าธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืน

(3) ดำรงมูลค่าหลักทรัพย์ตามข้อ 5(3) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 135 ของมูลค่าธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืน

ในกรณีที่มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ดังกล่าวต่ำกว่าอัตราส่วนที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการให้มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้เป็นไปตามอัตราส่วนดังกล่าวภายในวันทำการถัดจากวันที่มูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้มีมูลค่าต่ำกว่าอัตราส่วนที่กำหนด ทั้งนี้ โดยให้มีการโอนเงิน หรือหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ตามข้อ 4 วรรคหนึ่งหรือวรรคสอง แล้วแต่กรณี ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ หรือดำเนินการให้บริษัทหลักทรัพย์มีกรรมสิทธิ์ในเงิน หรือหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ดังกล่าว

ข้อ 7 การคำนวณมูลค่าหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนี้ที่บริษัทหลักทรัพย์ทำธุรกรรมการซื้อขาย โดยมีสัญญาขายคืนตามข้อ 5 ให้ใช้วิธีคำนวณตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม

พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536 หรือประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 11/2540 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2540 รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม แล้วแต่กรณี และตามมาตรฐานการคำนวณที่สมาคมกำหนด

ข้อ 8 การคำนวณมูลค่าธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนตามข้อ 6 ให้บริษัทหลักทรัพย์คำนวณโดยใช้ราคาซื้อหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนึ่ง รวมผลประโยชน์ที่พึงได้รับตามสัญญาจนถึงวันที่คำนวณมูลค่าธุรกรรมดังกล่าว และให้บริษัทหลักทรัพย์ใช้มูลค่าธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและการดำรงอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนรวม

ข้อ 9 ในการทำธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน ให้บริษัทหลักทรัพย์ใช้สัญญามาตรฐานตามที่กำหนดโดยชมรมผู้ค้าตราสารหนี้ ศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด หรือตามที่สำนักงานยอมรับ

ข้อ 10 ห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์นำหลักทรัพย์หรือตราสารแห่งหนึ่งส่วนที่ต้องปฏิบัติตามข้อตกลงในการขายคืนตามธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน ไปโอนหรือขายต่อ

ข้อ 11 บริษัทหลักทรัพย์ใดฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามประกาศนี้ สำนักงานอาจสั่งห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์นั้นทำธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนได้ตามระยะเวลาที่สำนักงานกำหนด

ข้อ 12 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2541

(นายปกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา)

เลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ:

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 1/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการทำธุรกรรม การซื้อโดยมีสัญญาขายคืนของกองทุนรวม ลงวันที่ 15/01/2541 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ วันที่ ฉบับที่ ตอนที่ หน้า

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 19/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการทำธุรกรรม การซื้อโดยมีสัญญาขายคืนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 08/05/2541 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ วันที่ 21 พฤษภาคม 2541 ฉบับทั่วไป ตอนที่ 41ง