

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สธ. 2/2549

เรื่อง การจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 11 ข้อ 14 และข้อ 24 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กช. 65/2547 เรื่อง หลักเกณฑ์การประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2547 สำนักงาน ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“ศูนย์ซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้รับใบอนุญาตจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

“หลักประกันเริ่มต้น” (initial margin) หมายความว่า จำนวนทรัพย์สินขั้นต่ำที่ลูกค้าต้องวางเป็นประกันในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเมื่อมีการสร้างฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขึ้นใหม่

“หลักประกันรักษาสภาพ” (maintenance margin) หมายความว่า จำนวนทรัพย์สินขั้นต่ำที่ลูกค้าต้องคงไว้ตลอดเวลาที่มีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเป็นประกันในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อ 2 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดให้มีหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังต่อไปนี้

(1) หลักฐานเกี่ยวกับการรับส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้า โดยย่างน้อบต้องจัดให้มีบันทึกรายละเอียดเกี่ยวกับการทำรายการให้แก่ลูกค้านับตั้งแต่เวลาที่ได้รับคำสั่งดังกล่าวจนถึงเวลาที่ทำการเสร็จสิ้น

(2) หลักฐานยืนยันการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้า (confirmation statement)

(3) หลักฐานยืนยันการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม ในกรณีที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาเรียกให้ลูกค้านำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเพิ่มเติม

(4) บัญชีแสดงรายการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าแต่ละราย
ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องส่งหลักฐานยืนยันการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าและ
หลักฐานยืนยันการเรียกหลักประกันเพิ่มเติมตามวรรคหนึ่ง ให้แก่ลูกค้าตามวิธีการที่ได้ตกลงไว้กับ
ลูกค้าภายในวันทำการถัดจากวันที่มีการซื้อขายหรือวันที่มีการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม แล้วแต่กรณี

ข้อ 3 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแสดงรายละเอียดอย่างน้อยตามรายการดังต่อไปนี้ในหลักฐาน
ยืนยันการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้า

(1) ชื่อลูกค้าหรือหมายเลขบัญชีเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้า

(2) วันที่เกิดรายการซื้อขาย

(3) รายละเอียดเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เช่น ประเภทของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
(contract type) ชนิดของสินค้าหรือตัวแปร (underlying assets/variables) เดือนที่ส่งมอบหรือชำระราคา
(settlement month) เป็นต้น หรือชื่อย่อของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (symbol) ที่คุณยซื้อขายสัญญากำหนด

(4) จำนวนและราคารองสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(5) ประเภทของการทำรายการซื้อขาย เช่น เป็นการสร้างฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขึ้นใหม่
เป็นการล้างฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอยู่ เป็นต้น

(6) อัตราค่าธรรมเนียมในการทำรายการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อ 4 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแสดงรายละเอียดอย่างน้อยตามรายการที่กำหนดไว้ในข้อ 3(1)
และ(3) ตลอดจนรายการดังต่อไปนี้ในหลักฐานยืนยันการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม

(1) มูลค่าหลักประกันเริ่มต้นและมูลค่าหลักประกันรักษासภาพ ทั้งนี้ ในกรณีที่ตัวแทนซื้อขาย
สัญญาเรียกเก็บมูลค่าหลักประกันเริ่มต้นหรือมูลค่าหลักประกันรักษासภาพสำหรับกรณีฐานะสัญญา

ซื้อขายล่วงหน้าได้ ๆ แตกต่างกัน ให้ระบุมูลค่าหลักประกันเริ่มต้นหรือมูลค่าหลักประกันรักษาสภาพสำหรับการมีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้น ๆ เป็นรายสัญญาด้วย

(2) ราคาตลาด (market price) ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ ลึ้นวันทำการ

(3) ผลขาดทุนจากฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าและมูลค่าหลักประกันคงเหลือภายหลังจากการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (mark to market) ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(4) จำนวนและประเภทของทรัพย์สินที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาเรียกให้ลูกค้านำมาร่วมเป็นหลักประกันเพิ่มเติม

ข้อ 5 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแสดงรายละเอียดอย่างน้อยตามรายการที่กำหนดไว้ในข้อ 3 และข้อ 4 ตลอดจนรายการตั้งต่อไปนี้ในบัญชีแสดงรายการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าแต่ละราย

(1) ประเภทของลูกค้า โดยให้ระบุว่าเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายย่อย และในกรณีที่ลูกค้าเป็นผู้ดำเนินการสั่งซื้อขายเพื่อนบุคคลอื่นหลายรายหรือหลายหอดผ่านบัญชีแบบไม่เปิดเผยชื่อ (omnibus account) ให้ระบุกรณีดังกล่าวไว้ด้วย

(2) ฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสูงสุดที่ลูกค้าอาจมีได้ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง

(3) ฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าที่คงค้างอยู่ (open interest)

(4) จำนวนและประเภทของทรัพย์สินที่ลูกค้านำมาร่วมเป็นหลักประกัน หรือเพื่อชำระราคาและส่งมอบตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเมื่อสัญญาระบกกำหนด

(5) จำนวนและประเภทของทรัพย์สินที่ลูกค้านำมาร่วมเป็นหลักประกัน หรือเพื่อชำระราคาและส่งมอบตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเมื่อสัญญาระบกกำหนด

(6) จำนวนและประเภทของทรัพย์สินที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันรักษาสภาพ

ข้อ 6 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดทำหลักฐานยืนยันการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า หลักฐานยืนยันการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม และบัญชีแสดงรายการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ล่วงหน้าของลูกค้าแต่ละราย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยต้องจัดทำเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษทั้งนี้ ตัวแทนซื้อขายสัญญาอาจจัดทำข้อมูลดังกล่าวในรูปข้อมูลเอกสารหรือข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ได้

ข้อ 7 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดเก็บหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1)¹ บันทึกการให้คำแนะนำแก่ลูกค้าและการรับคำสั่งซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ให้เก็บไว้อย่างน้อยเป็นระยะเวลาสามเดือนนับแต่วันที่ให้คำแนะนำหรือวันที่ได้รับคำสั่งซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้าแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หากมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการให้คำแนะนำหรือการรับคำสั่งซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้าและการดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนยังไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาดังกล่าว ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาจัดเก็บบันทึกการให้คำแนะนำและการรับคำสั่งซื้อขายไว้ต่อไปจนกว่าการดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนจะแล้วเสร็จ

² ในกรณีที่การให้คำแนะนำหรือการรับคำสั่งซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้าตามวรรคหนึ่งได้กระทำการโพรศพท์หรือทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาจัดเก็บเป็นบันทึกเสียงหรือสิ่งบันทึกข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าวด้วย

(2) บันทึกรายละเอียดเกี่ยวกับการทำรายการให้แก่ลูกค้า หลักฐานยืนยันการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า หลักฐานยืนยันการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม บัญชีแสดงรายการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้าแต่ละราย และรายงานหรือบันทึกความการวิเคราะห์คุณค่าหรือความเหมาะสมในการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ลินค้า หรือตัวแปรที่กำหนดในสัญญาร่วมกับลูกค้า ตลอดจนหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ให้เก็บไว้อย่างน้อยเป็นระยะเวลาห้าปีนับแต่วันที่เกิดรายการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า วันที่มีการเรียกหลักประกันเพิ่มเติม หรือวันที่เผยแพร่รายงานหรือบันทึกความการวิเคราะห์ดังกล่าวให้แก่ลูกค้า แล้วแต่กรณี โดยการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลาสองปีแรกต้องกระทำในลักษณะที่พร้อมให้สำนักงาน ก.ล.ต. เรียกดูหรือตรวจสอบได้ในทันที

¹ กฎยกเว้นเพื่อแก้ไข โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช. 5/2552 เรื่อง การจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ล่วงหน้า (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 19/03/2552

² กฎยกเว้นเพื่อแก้ไข โดย ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช. 5/2552 เรื่อง การจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาร่วมกับลูกค้า ล่วงหน้า (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 19/03/2552

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2549 เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ 8 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2549

((นายประสงค์ วินัยแพทย์))

รองเลขานุการ รักษาการแทนเลขานุการ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ:

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช. 2/2549 เรื่อง การจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 08/02/2549 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 10/03/2549 ฉบับที่ 123 ตอนพิเศษ 36

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สช. 5/2552 เรื่อง การจัดทำและการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 19/03/2552 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ