

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทธ. 66/2564

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการให้บริการเกี่ยวกับตราสารหนี้
แก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 วรรคสอง (1) และมาตรา 113 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 98(3) และ (8) มาตรา 114 และมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ตราสารหนี้” หมายความว่า หลักทรัพย์ประเภทตั๋วเงินคลัง พันธบัตร ตั๋วเงิน หรือหุ้นกู้ที่ออกในประเทศไทย ไม่ว่าจะเป็นสกุลเงินบาทหรือสกุลเงินตราต่างประเทศ และมีศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เป็นผู้ให้บริการรับฝากและถอนหลักทรัพย์ดังกล่าว รวมทั้งบริการที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ในการหักบัญชี

“ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์” หมายความว่า ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง” (ultimate beneficial owner) หมายความว่า

- (1) ผู้มีถิ่นที่อยู่ในต่างประเทศที่เป็นเจ้าของที่แท้จริงหรือรับผลประโยชน์ที่แท้จริงจากการถือครองหรือลงทุนในตราสารหนี้
- (2) ผู้มีถิ่นที่อยู่ในต่างประเทศที่มีอำนาจในทางตรงหรือทางอ้อมในการตัดสินใจทำธุรกรรมเพื่อถือครองหรือลงทุนในตราสารหนี้ และให้หมายความรวมถึงกองทรัสต์สินทรัพย์ที่มีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล กองทรัสต์ หรือกองทุนอื่น ๆ ซึ่งมีสิทธิในการถือครองหรือลงทุนในตราสารหนี้ด้วย

“ผู้มีถิ่นที่อยู่ในต่างประเทศ” หมายความว่า

- (1) บุคคลธรรมดาที่มีภูมิลำเนาในประเทศอื่นนอกประเทศไทยเฉพาะที่มีการถือครองหรือลงทุนในตราสารหนี้ผ่านกองทรัสต์สินทรัพย์ที่มีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนส่วนบุคคล
- (2) นิติบุคคลที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกประเทศไทย และให้หมายรวมถึงสาขาหรือสำนักงานตัวแทนที่ประกอบธุรกิจในต่างประเทศของนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยด้วย
- (3) บุคคลอื่นใดที่ใช้ผู้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย เช่น สโมสรที่จัดตั้งในต่างประเทศที่ไม่มีสภาพเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายของประเทศที่จัดตั้งขึ้น เป็นต้น

“ผู้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย” หมายความว่า บุคคลธรรมดาที่มีภูมิลำเนาในประเทศไทย และนิติบุคคลผู้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

“นิติบุคคลผู้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย” หมายความว่า

(1) นิติบุคคลที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย และให้หมายรวมถึงสาขาหรือสำนักงานตัวแทน ที่ประกอบธุรกิจในประเทศไทยของนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศด้วย

(2) ห้างหุ้นส่วน หรือกิจการร่วมค้า ที่ประกอบธุรกิจในประเทศไทย

“ผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ” (global custodian) หมายความว่า สถาบันการเงิน หรือนิติบุคคลที่จัดตั้งในต่างประเทศ ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลและเก็บรักษาทรัพย์สินทั่วไป รวมถึงการ รับมอบหรือส่งมอบหลักทรัพย์ การรับหรือการจ่ายเงินค่าหลักทรัพย์ การรับเงินปันผล หรือการรับ หรือส่งมอบผลประโยชน์อันเกิดจากหลักทรัพย์นั้น ๆ

“ตัวแทนการฝากทรัพย์สินของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง” (international broker) หมายความว่า สถาบันการเงินหรือนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศ ซึ่งทำหน้าที่เป็นตัวแทน ของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงในการซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ และมีการฝากหลักทรัพย์ ดังกล่าวไว้กับบริษัทหลักทรัพย์หรือผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ

“วันทำการ” หมายความว่า วันทำการของสำนักงาน

“วิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์” หมายความว่า ช่องทางในระบบอิเล็กทรอนิกส์ ที่สำนักงานจัดไว้สำหรับการแจ้งหรือขอผ่อนผันตามประกาศนี้

ข้อ 2 ในการให้บริการเกี่ยวกับตราสารหนี้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ บริษัทหลักทรัพย์ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศนี้เพิ่มเติมนอกเหนือจากหลักเกณฑ์ ที่กำหนดไว้ในประกาศอื่นด้วย ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการรับดูแลและเก็บรักษาหลักทรัพย์ (custodian service) และการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ผู้ค้าหลักทรัพย์ หรือผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์

(1) ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง

(2) ผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ

(3) ตัวแทนการฝากทรัพย์สินของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง

(4) บุคคลซึ่งมาใช้บริการเกี่ยวกับตราสารหนี้เพื่อบุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) แล้วแต่กรณี ความในวรรคหนึ่งมิให้ใช้บังคับกับบริษัทหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมาย ว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน ในการให้บริการดูแลและเก็บรักษาหลักทรัพย์

ข้อ 3 สำนักงานอาจกำหนดแนวทาง (guideline) การปฏิบัติในรายละเอียด ของข้อกำหนดตามประกาศนี้ เพื่อเป็นการให้แนวทางที่ถือว่าเหมาะสมและสอดคล้องตามประกาศนี้ และหากบริษัทหลักทรัพย์ปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวแล้ว ให้ถือว่าบริษัทหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติตาม ข้อกำหนดในประกาศนี้แล้ว

ข้อ 4 เพื่อประโยชน์ในอันที่จะสามารถระบุตัวตนของลูกค้าและผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง ก่อนเริ่มให้บริการเกี่ยวกับการรับดูแลและเก็บรักษาตราสารหนี้ ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) เปิดบัญชีการให้บริการสำหรับลูกค้าแต่ละราย (segregated account) ที่มาใช้บริการ เพื่อให้สามารถระบุตัวตนของลูกค้าและผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงได้ ในลักษณะหนึ่งลักษณะใดดังนี้

(ก) เปิดตามรายผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง

(ข) เปิดตามรายผู้รับฝากหลักทรัพย์ในต่างประเทศ หรือตัวแทนการฝากหลักทรัพย์ของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง เพื่อผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง

(ค) เปิดบัญชีย่อย (sub account) ตามรายผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงภายใต้บัญชีของผู้รับฝากหลักทรัพย์ในต่างประเทศหรือตัวแทนการฝากหลักทรัพย์ของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง

(2) เปิดบัญชีฝากหลักทรัพย์เพื่อการฝากตราสารหนี้ของลูกค้าไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในลักษณะเดียวกับการเปิดบัญชีตาม (1) เพื่อให้สามารถระบุตัวตนของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงได้

(3) จัดให้ลูกค้าแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง และนำข้อมูลดังกล่าวไปลงทะเบียนแสดงตัวตนของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงกับธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการเปิดบัญชีตาม (1) และ (2) ให้กับลูกค้ารายเดิมโดยมีข้อมูลเกี่ยวกับผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงเพิ่มเติม ให้บริษัทหลักทรัพย์แจ้งข้อมูลเพื่อลงทะเบียนแสดงตัวตนของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงดังกล่าวกับธนาคารแห่งประเทศไทยด้วย

(4) แจ้งผลการลงทะเบียนตาม (3) ให้ลูกค้าทราบ

ในกรณีที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์กำหนดวิธีการอื่นใดที่สามารถระบุตัวตนของผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงได้แทนวิธีการเปิดบัญชีตามวรรคหนึ่ง (1) และ (2) และบริษัทหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติตามวิธีการดังกล่าว ให้ถือว่าบริษัทหลักทรัพย์ได้มีการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง (1) และ (2) แล้ว

ข้อ 5 ในการซื้อขาย แลกเปลี่ยน หรือจัดจำหน่าย ตราสารหนี้แก่ลูกค้า ให้บริษัทหลักทรัพย์ตรวจสอบข้อมูลของลูกค้าก่อนทำธุรกรรมเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามข้อ 4 วรรคหนึ่ง (3) เรียบร้อยแล้ว

ข้อ 6 ในการรับมอบหรือส่งมอบตราสารหนี้แก่ลูกค้า ให้บริษัทหลักทรัพย์ตรวจสอบบัญชีฝากหลักทรัพย์ที่ใช้ในการรับมอบหรือส่งมอบตราสารหนี้สำหรับลูกค้าก่อนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นบัญชีฝากหลักทรัพย์ที่ได้ดำเนินการตามข้อ 4 เรียบร้อยแล้ว

ข้อ 7 ห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์รับมอบหรือส่งมอบตราสารหนี้แก่ลูกค้าผ่านบัญชีฝากหลักทรัพย์ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 4 เว้นแต่เป็นกรณีตามข้อ 8

ข้อ 8 ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร ให้บริษัทหลักทรัพย์รับมอบหรือส่งมอบตราสารหนี้แก่ลูกค้าผ่านบัญชีฝากหลักทรัพย์ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 4 ได้เมื่อบริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการดังต่อไปนี้ครบถ้วนแล้ว

(1) แจ้งเหตุผลและความจำเป็นที่ไม่สามารถดำเนินการได้ต่อสำนักงานในโอกาสแรกภายในวันที่พบเหตุ ทั้งนี้ ตามแบบและวิธีการที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

(2) รับมอบหรือส่งมอบตราสารหนี้แก่ลูกค้าผ่านบัญชีฝากหลักทรัพย์อื่นซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ได้เปิดไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์อยู่ก่อนแล้ว จนกว่าจะดำเนินการตาม (3) แล้วเสร็จ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินกว่า 10 วันทำการนับแต่วันที่พบเหตุในครั้งแรก

(3) ดำเนินการให้เป็นไปตามข้อ 4 รวมทั้งโอนตราสารหนี้ซึ่งรับมอบหรือส่งมอบตาม (2) ไปยังบัญชีฝากหลักทรัพย์ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ให้แล้วเสร็จภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่พบเหตุในครั้งแรก และแจ้งผลการดำเนินการต่อสำนักงานภายในวันที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ทั้งนี้ ตามแบบและวิธีการที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

ให้บริษัทหลักทรัพย์แจ้งข้อมูลตามวรรคหนึ่ง (1) และ (3) ไปยังธนาคารแห่งประเทศไทยตามแบบและวิธีการที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อทราบพร้อมกันด้วย

ข้อ 9 ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร อันเป็นเหตุให้บริษัทหลักทรัพย์ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศนี้สำหรับการให้บริการตราสารหนี้ในบางลักษณะได้ ให้สำนักงานโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนมีอำนาจผ่อนผันการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศนี้ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ที่ยื่นคำขอผ่อนผันตามความจำเป็นและเหมาะสมในแต่ละกรณี โดยอาจกำหนดเงื่อนไขในการผ่อนผันให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องปฏิบัติตามก็ได้

สำนักงานจะพิจารณาคำขอผ่อนผันตามวรรคหนึ่งภายใน 60 วันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอผ่อนผันพร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

ข้อ 10 ในการแจ้งหรือขอผ่อนผันกับสำนักงานตามประกาศนี้ ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

การแจ้งหรือขอผ่อนผันโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ตามวรรคหนึ่งในแต่ละกรณี ให้เริ่มดำเนินการได้ตั้งแต่วันที่สำนักงานกำหนดเป็นต้นไป โดยให้สำนักงานแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบถึงกรณีดังกล่าวเป็นการทั่วไปบนเว็บไซต์ของสำนักงานด้วย

เมื่อบริษัทหลักทรัพย์ได้ดำเนินการโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์แล้ว ให้ถือว่าสำนักงานได้รับการแจ้งหรือขอผ่อนผันดังกล่าวตามวันและเวลาที่เข้าสู่ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน

ข้อ 11 ให้บริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการตามข้อ 4 แก่ลูกค้าซึ่งใช้บริการเกี่ยวกับ
ตราสารหนี้ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ พร้อมทั้งโอนย้ายตราสารหนี้ของลูกค้าดังกล่าว
ไปเก็บรักษาไว้ในบัญชีตามข้อ 4 วรรคหนึ่ง (1) และ (2) ให้แล้วเสร็จก่อนวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2565

ข้อ 12 ให้บริษัทหลักทรัพย์เริ่มดำเนินการตามข้อ 4 แก่ลูกค้ารายใหม่ที่มาใช้บริการ
เกี่ยวกับตราสารหนี้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2564 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยต้องดำเนินการให้ครบถ้วนก่อนวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2565

ข้อ 13 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป
เว้นแต่ข้อ 5 ข้อ 6 ข้อ 7 และข้อ 8 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน