

ภาคผนวก 1

[แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 87/2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม
โดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 34/2566 (ฉบับที่ 25)]

คำศัพท์

ส่วนที่ 1: ขอบเขต

ให้ใช้คำอธิบายคำศัพท์ตามภาคผนวกนี้เพื่อประกอบการอธิบายคำย่อและความหมายของคำย่อ
รวมถึงคำศัพท์ที่ปรากฏในภาคผนวกท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการลงทุนของกองทุน

ส่วนที่ 2: คำอธิบายศัพท์

คำศัพท์

คำอธิบายศัพท์

“กระดานหลัก”	กระดานซื้อขายหลักทรัพย์ของ SET ซึ่งไม่รวมถึงกระดานซื้อขาย ที่เป็นตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai) และตลาดหลักทรัพย์ ไลฟ์เอ็กซ์เชนจ์ (LIVEx)
“กระดาน mai”	กระดานซื้อขายหลักทรัพย์ของ SET ที่เป็นตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (mai)
“กลุ่มกิจการ”	บริษัทใหญ่และบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่สภาวิชาชีพ บัญชีกำหนดให้จัดทำงบการเงินรวม
“กองทุนฟื้นฟู”	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินตามกฎหมาย ว่าด้วยธนาคารแห่งประเทศไทย
“กองทุนรวม พันธบัตรเอเชีย”	กองทุนรวมอีทีเอฟที่สร้างขึ้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาตลาดพันธบัตร สกุลเงินท้องถิ่นในภูมิภาคตามโครงการจัดตั้งกองทุนพันธบัตร เอเชียระยะที่สอง (Asian Bond Fund 2) ตามมติของที่ประชุม กลุ่มธนาคารกลางสมาชิก Executives Meeting of East Asia and Pacific Central Banks (EMEAP)
“กองทุน AI”	กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใบรายชื่อ (Accredited Investor Mutual Fund)
“กองทุน buy & hold”	กองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนเพียงครั้งเดียวโดยถือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้ จนครบกำหนดอายุของทรัพย์สิน หรือครบอายุของรอบ การลงทุนของกองทุนรวม หรือครบอายุของกองทุนรวม

คำศัพท์

“กองทุน CIS
ต่างประเทศ”

“กองทุน daily-fixed
income”

“กองทุน ETF
ต่างประเทศ”

“กองทุน infra”

“กองทุน LTF”

“กองทุน private
equity”

คำอธิบายศัพท์

กองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศซึ่งมีลักษณะเป็น
โครงการลงทุนแบบกลุ่ม (collective investment scheme)
ทั้งนี้ ไม่ว่ากองทุนดังกล่าวจะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์
หรือรูปแบบอื่นใด แต่ไม่รวมถึงกองทุน property กองทุน infra
กองทุน private equity ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ

กองทุนรวมตราสารหนี้ที่เปิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกวันทำการ

กองทุน exchange traded fund ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมาย
ต่างประเทศ

รูปแบบการลงทุนในทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานของ
ประเทศต่าง ๆ ซึ่งได้แก่

1. กองทุนโครงสร้างพื้นฐานที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วย
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามกฎหมายว่าด้วย
ทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน
2. กองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมาย
ต่างประเทศซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนในลักษณะ
ทำนองเดียวกับกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานตาม 1.
ทั้งนี้ ไม่ว่ากองทุนโครงสร้างพื้นฐานดังกล่าวจะจัดตั้ง
ในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด

กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund) ที่จัดตั้งขึ้น
ก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

กิจการเงินร่วมลงทุน (private equity) ที่อาจจัดตั้งขึ้นในรูปของ
บริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด และมีลักษณะของกิจการ
อย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. กิจการเงินร่วมลงทุนที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนด
การจัดการเงินทุนของกิจการเงินร่วมลงทุนที่ไม่ถือเป็น
การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุน
ส่วนบุคคล

คำศัพท์คำอธิบายศัพท์

2. กิจการเงินร่วมลงทุนตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้
- (ก) มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนร่วมกันของผู้ลงทุนตั้งแต่ 2 รายขึ้นไป ทั้งนี้ ต้องมิได้เป็นไปเพื่อแสวงหาประโยชน์จากการจัดการทรัพย์สินส่วนตัวของบุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ
 - (ข) มีการมอบหมายให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดเป็นผู้จัดการเงินทุนและทรัพย์สินที่เกิดจากเงินทุน
 - (ค) มีนโยบายการลงทุนในกิจการอื่นผ่านการเข้าทำสัญญาการลงทุนในหุ้นหรือการสนับสนุนทางการเงินที่ก่อให้เกิดสิทธิในการได้มาซึ่งหุ้นของกิจการนั้นในภายหลัง โดยมีส่วนในการกำกับดูแลแผนธุรกิจ การดำเนินงานหรือการปรับปรุงการดำเนินงาน หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะที่สะท้อนถึงการมีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจของกิจการดังกล่าว

“กองทุน property”

กองทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ซึ่งอยู่ในรูปแบบอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ภายใต้บังคับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
2. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน
3. foreign REIT

“กองทุน UI”

กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (Ultra Accredited Investor Mutual Fund)

“การลดความเสี่ยง”

การลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยการเข้าเป็นคู่สัญญาใน derivatives ที่มีลักษณะครบถ้วนดังนี้

1. ไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อหาผลประโยชน์โดยการเก็งกำไร (speculate)
2. มีผลให้ความเสี่ยงในการลงทุนโดยรวมของกองทุนลดลง

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

	<p>3. เป็นการลดความเสี่ยงทั่วไปและความเสี่ยงเฉพาะของทรัพย์สินที่ต้องการลดความเสี่ยง</p> <p>4. สามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
“โครงการ”	โครงการจัดการกองทุนรวม
“เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก”	<p>ทรัพย์สินดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เงินฝาก เงินฝากอิสลามหรือตราสารอื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกับเงินฝาก 2. สลากออมทรัพย์ที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร 3. สลากออมสินพิเศษที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยธนาคารออมสิน
“เงินฝากอิสลาม”	<p>ข้อตกลงที่เป็นไปตามหลักชะรีอะฮ์ (Shariah) และมีลักษณะที่เทียบเคียงได้กับเงินฝาก โดยคู่สัญญาที่เทียบเคียงได้กับผู้ฝากสามารถเรียกคืนเงินต้นจากคู่สัญญาฝ่ายที่เทียบเคียงได้กับผู้รับฝากได้เต็มจำนวน ณ เวลาใด ๆ</p>
“ดัชนีกลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์”	ดัชนีที่มีองค์ประกอบเป็นสินค้าโภคภัณฑ์หลายชนิด
“ดัชนีเงินเฟ้อ”	ดัชนีที่จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสะท้อนอัตราเงินเฟ้อ
“ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน”	ตราสารทางการเงินที่มีเงื่อนไขให้แปลงสภาพเป็นหุ้นได้
“ตราสารภาครัฐไทย”	<p>ตราสารดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ตั๋วเงินคลัง 2. พันธบัตรรัฐบาล หรือพันธบัตร ธปท. 3. พันธบัตร B/E P/N ศุภก หรือหุ้นกู้ ที่กระทรวงการคลังหรือกองทุนฟื้นฟูเป็นผู้มีภาระผูกพัน
“ตราสารภาครัฐต่างประเทศ”	<p>ตราสารที่มีรูปแบบทำนองเดียวกับตราสารภาครัฐไทยที่รัฐบาลต่างประเทศ กระทรวงการคลัง ธนาคารกลาง หรือหน่วยงานของรัฐบาลต่างประเทศ หรือองค์การระหว่างประเทศเป็นผู้ออกหรือผู้ค้ำประกัน แต่ไม่รวมถึงตราสารที่ออกโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นของประเทศนั้น</p>

คำศัพท์

“ตราสารหนี้
ด้อยคุณภาพ”

“ตราสารหนี้ที่มี
ความเสี่ยงสูง”

“ตราสารหนี้ที่มีปัญหาใน
การชำระหนี้คืน”

คำอธิบายศัพท์

ตราสารหนี้ที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ และมีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. ตราสารหนี้ที่มีการผิณฑ์ชำระหนี้ตามข้อกำหนดสิทธิ
2. ตราสารหนี้ของบริษัทที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งรับคำร้องขอฟื้นฟูกิจการ

ตราสารหนี้ที่ไม่มีลักษณะพิเศษ (plain bond) ซึ่งได้รับอนุญาตให้เสนอขายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ และมี credit rating ของ issue rating หรือของ issuer rating ที่ต่ำกว่าอันดับที่ลงทุนได้ (non-investment grade) หรือไม่มี credit rating (unrated)

ตราสารหนี้ซึ่งได้รับอนุญาตให้เสนอขายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ที่มีลักษณะดังนี้

1. ตราสารหนี้ที่อยู่ระหว่างผิณฑ์ชำระหนี้ (distressed bond)
2. ตราสารหนี้ที่มีการเลื่อนกำหนดชำระหนี้คืน (rescheduled bond)
3. ตราสารหนี้ที่ผู้ออกอยู่ในกระบวนการฟื้นฟูกิจการ
4. ตราสารหนี้ที่ผู้ออกอยู่ระหว่างการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ (restructured bond)
5. ตราสารหนี้ที่มีการผิณฑ์ชำระหนี้เนื่องจากเหตุผิณฑ์ของหุ้นกู้ชุดอื่น ๆ (cross default)
6. ตราสารหนี้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน (subordinated perpetual bond) ที่ผู้ออกมีปัญหาในการชำระหนี้คืน
7. ตราสารหนี้อื่นใดที่ผู้ออกเป็นบุคคลเดียวกับผู้ออกตราสารหนี้ที่มีลักษณะตาม 1. 2. หรือ 5.

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

“ตราสารหนี้ด้อยสิทธิที่มี
ลักษณะคล้ายทุน
(subordinated
perpetual bond)”

ตราสารหนี้ด้อยสิทธิตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในรายละเอียด
เกี่ยวกับการติดต่อและให้บริการลูกค้าสำหรับผู้ประกอบธุรกิจ
หลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“ตราสาร Basel III”

ตราสารเพื่อการนับเป็นเงินกองทุนของสถาบันการเงินไม่ว่า
ตามกฎหมายไทยหรือต่างประเทศ ที่มีการอ้างอิงจาก
หลักเกณฑ์การกำกับดูแลสถาบันการเงินของ Basel Committee
on Banking Supervision (Basel III)

“ตลาดซื้อขาย
หลักทรัพย์
ต่างประเทศ”

ศูนย์กลางหรือเครือข่ายใด ๆ ที่จัดให้มีขึ้นเพื่อการซื้อขาย
หลักทรัพย์ในต่างประเทศ โดยมีลักษณะครบถ้วนดังนี้

1. มีการรวบรวมคำเสนอซื้อเสนอขายหลักทรัพย์จาก
ผู้เสนอซื้อหลายรายและผู้เสนอขายหลายราย
2. มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือจัดให้มีระบบ ซึ่งกำหนดเกี่ยวกับ
วิธีการในการซื้อขายหลักทรัพย์ไว้เป็นการล่วงหน้า
โดยผู้ให้บริการไม่อาจใช้ดุลยพินิจในการจัดการซื้อขาย
เป็นประการอื่น และผู้เสนอซื้อเสนอขายยินยอมที่จะผูกพัน
ตามหลักเกณฑ์หรือระบบนั้น

“รปท.”

ธนาคารแห่งประเทศไทย

“รพ.”

ธนาคารพาณิชย์

“บค.”

บริษัทเครดิตฟองซิเอร์

“บง.”

บริษัทเงินทุน

“บล.”

บริษัทหลักทรัพย์

“บลจ.”

บล. ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท
การจัดการกองทุนรวม หรือการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“บริษัทจดทะเบียน”

บริษัทที่มีหลักทรัพย์ที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับการอนุญาต
ให้ทำการซื้อขายได้ใน SET

คำศัพท์**“บริษัทย่อย”****คำอธิบายศัพท์**

บริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยพิจารณาตามงบการเงินรวมที่มีการจัดทำและเปิดเผยล่าสุด ทั้งนี้ หากไม่มีงบการเงินรวมให้พิจารณาตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด

“บริษัทใหญ่”

บริษัทใหญ่ตามมาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยพิจารณาตามงบการเงินรวมที่มีการจัดทำและเปิดเผยล่าสุด ทั้งนี้ หากไม่มีงบการเงินรวมให้พิจารณาตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด

“แบบ filing”

แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

**“ใบแสดงสิทธิ
ในผลประโยชน์”**

ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งกำหนดให้เป็นหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดประเภทหลักทรัพย์เพิ่มเติม

“ผู้มีภาระผูกพัน”

ผู้ที่มีภาระผูกพันในการชำระหนี้ตามตราสารทางการเงินในฐานะผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกันแล้วแต่กรณี

**“ศูนย์ซื้อขาย
derivatives”**

ศูนย์ซื้อขายดังนี้

1. ศูนย์ซื้อขาย derivatives ที่ได้รับใบอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. ศูนย์ซื้อขาย derivatives ซึ่งจัดตั้งขึ้นและให้บริการได้ตามกฎหมายต่างประเทศและได้รับการยอมรับจากสำนักงาน

“หน่วย CIS”

หน่วยของกองทุนอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้บังคับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล
2. หน่วยของกองทุน CIS ต่างประเทศ

คำศัพท์

“หน่วย infra”

คำอธิบายศัพท์

หน่วยของกองทรัสต์สินที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐาน
ซึ่งอยู่ในรูปแบบอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. กองทุนโครงสร้างพื้นฐานที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วย
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามกฎหมายว่าด้วย
ทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน
2. กองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมาย
ต่างประเทศซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนในลักษณะ
ทำนองเดียวกับกองทุนโครงสร้างพื้นฐานตาม 1. ทั้งนี้ ไม่ว่า
จะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด

“หน่วย private
equity”

หน่วยของกิจการเงินร่วมลงทุน (private equity) อันได้แก่ หุ้น
ใบทรัสต์ ตราสารหรือหลักฐานแสดงสิทธิในทรัพย์สินของกิจการ
อย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้ ทั้งนี้ ไม่ว่ากิจการดังกล่าวจะจัดตั้งขึ้น
ในรูปของบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด

1. ทรัสต์เพื่อประกอบกิจการเงินร่วมลงทุนตามประกาศ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย
การกำหนดประเภทธุรกรรมในตลาดทุนที่ใช้ทรัสต์ได้
2. กิจการเงินร่วมลงทุนตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะ
ครบถ้วนดังนี้
 - (ก) มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนร่วมกันของผู้ลงทุนตั้งแต่
2 รายขึ้นไป ทั้งนี้ ต้องมิได้เป็นไปเพื่อแสวงหา
ประโยชน์จากการจัดการทรัพย์สินส่วนตัวของบุคคลใด
หรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ
 - (ข) มีการมอบหมายให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดเป็นผู้จัดการ
เงินทุนและทรัพย์สินที่เกิดจากเงินทุน
 - (ค) มีนโยบายการลงทุนในกิจการอื่นผ่านการเข้าทำสัญญา
การลงทุนในหุ้นหรือการสนับสนุนทางการเงิน
ที่ก่อให้เกิดสิทธิในการได้มาซึ่งหุ้นของกิจการนั้น
ในภายหลัง โดยมีส่วนในการกำกับดูแลแผนธุรกิจ
การดำเนินงานหรือการปรับปรุงการดำเนินงาน
หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะที่สะท้อน
ถึงการมีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจของกิจการดังกล่าว

คำศัพท์

“หน่วย property”

คำอธิบายศัพท์

หน่วยของกองทุนทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ซึ่งอยู่ในรูปแบบอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ภายใต้บังคับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
2. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน
3. foreign REIT

“หุ้นกู้ระยะสั้น”

หุ้นกู้ที่มีกำหนดเวลาชำระหนี้ไม่เกิน 270 วันนับแต่วันที่ออกหุ้นกู้

“B/E”

ตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange)

“benchmark”

ตัวชี้วัดของกองทุน ซึ่งเป็นดัชนีหรือองค์ประกอบของดัชนีที่มีการเผยแพร่อย่างกว้างขวางและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุนนั้น

“CIS operator”

บุคคลดังนี้

1. บลจ. หรือ
2. ผู้ทำหน้าที่บริหารจัดการกองทุน CIS ต่างประเทศ

“concentration limit”

อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามความมีส่วนได้เสียในกิจการที่ลงทุน

“CRA”

สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating Agency) ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน เว้นแต่ที่กำหนดไว้เป็นการเฉพาะในภาคผนวก 5 ส่วนที่ 5

“credit derivatives”

derivatives ที่มีลักษณะเป็นการเคลื่อนย้ายความเสี่ยงด้านเครดิตของทรัพย์สินที่ได้รับการประกันความเสี่ยงจากคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งไปยังคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งตามมาตรฐานสากล โดยคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งซึ่งมีภาระผูกพันที่จะต้องชำระเงินให้แก่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีผลต่อการชำระหนี้ (credit event) ของทรัพย์สินที่ได้รับการประกันความเสี่ยง จะได้รับผลตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมสำหรับการมีภาระผูกพันดังกล่าว

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

“credit event”	เหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระหนี้ตามที่ระบุในข้อตกลงของตราสารหรือสัญญา
“credit rating”	อันดับความน่าเชื่อถือที่จัดทำโดย CRA ซึ่งเป็นการประเมินความสามารถในการชำระหนี้ตามตราสารหรือสัญญา
“currency risk”	ความเสี่ยงด้าน FX
“delta”	อัตราเปรียบเทียบการเปลี่ยนแปลงของราคาตราสารหรือสัญญากับราคา underlying ของตราสารหรือสัญญา แล้วแต่กรณี
“derivatives”	สัญญาซื้อขายล่วงหน้า
“derivatives on organized exchange”	derivatives ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขาย derivatives
“discount rate”	อัตราส่วนลดของหลักทรัพย์หรือตราสารที่มีการลงทุนที่จะใช้ในการคำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์หรือตราสารนั้น
“DW”	ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants)
“foreign REIT”	กองทรัสต์หรือกองอสังหาริมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักในการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือในกิจการที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่ว่ากองทรัสต์หรือกองดังกล่าวจะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปแบบอื่นใด
“FX”	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Exchange)
“GMS”	ประเทศกลุ่มอนุภูมิภาคแม่น้ำโขง (Greater Mekong Subregion) ซึ่งได้แก่ ราชอาณาจักรกัมพูชา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม และสาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน)
“group limit”	อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามกลุ่มกิจการ โดยการนำอัตราส่วนการลงทุนในแต่ละบริษัทที่อยู่ในกลุ่มกิจการมาคำนวณรวมกัน

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“guarantor rating”	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้มีภาระผูกพันในฐานะผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน
“international scale”	มาตรฐานการจัดทำ credit rating ในระดับที่ใช้เปรียบเทียบ ระหว่างประเทศ
“investment grade”	credit rating ในระดับที่สามารถลงทุนได้
“IOSCO”	International Organization of Securities Commissions
“IPO”	การเสนอขายตราสารต่อประชาชนเป็นการทั่วไปในครั้งแรก (Initial Public Offering)
“issue rating”	อันดับความน่าเชื่อถือของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน
“issuer rating”	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารหรือคู่สัญญา
“market price”	มูลค่าตามราคาตลาด
“MF”	กองทุนรวม (Mutual Fund)
“MMF”	กองทุนรวมตลาดเงิน (Money Market Fund)
“national scale”	มาตรฐานการจัดทำ credit rating ในระดับที่ใช้เปรียบเทียบ ภายในประเทศ
“NAV”	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value)
“net exposure”	มูลค่าการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินไม่ว่าเป็นการลงทุนโดยตรงหรือ โดยอ้อมผ่านการลงทุนในตราสารหรือสัญญาที่ให้ผลตอบแทน โดยอ้างอิงอยู่กับทรัพย์สิน ซึ่งเป็นผลให้กองทุนมีความเสี่ยง ในทรัพย์สินนั้น
“Non-retail MF”	กองทุนรวมที่มีผู้ถือหน่วยลงทุนทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ซึ่งอยู่ภายใต้บังคับของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน ประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล
“notional amount”	มูลค่าตามหน้าสัญญาของ derivatives

คำศัพท์**คำอธิบายศัพท์**

“obligation”	ประเภทและลักษณะของทรัพย์สินที่ข้อตกลงตาม credit derivatives อ้างอิงถึง (obligation category & obligation characteristics)
“options”	สัญญาที่มีลักษณะตาม (3) ของนิยาม “สัญญาซื้อขายล่วงหน้า” ในมาตรา 3 แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546
“OTC derivatives”	derivatives ซึ่งซื้อขายนอกศูนย์ซื้อขาย derivatives
“P/N”	ตั๋วสัญญาใช้เงิน (Promissory Note)
“portfolio duration”	อายุเฉลี่ยของทรัพย์สินที่ลงทุน ซึ่งได้จากการคำนวณค่าตามมาตรฐานสากล
“product limit”	อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามประเภททรัพย์สิน
“PVD”	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund)
“regulated market”	ศูนย์กลางที่จัดช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้ค้าเพื่อให้เกิดการเจรจาต่อรองซื้อขายตราสารระหว่างกันได้ รวมทั้งให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับตราสารนั้น โดยศูนย์กลางดังกล่าวอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของทางการหรือหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านหลักทรัพย์หรือตราสารที่มีลักษณะทำนองเดียวกับหลักทรัพย์
“repo”	ธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (repurchase agreement)
“retail MF”	กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป (retail Mutual Fund)
“reverse repo”	ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (reverse repurchase agreement)
“SBL”	ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending)
“securities lending”	ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์
“SET”	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
“share warrants”	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
“single entity limit”	อัตราส่วนการลงทุนที่คำนวณตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา

<u>คำศัพท์</u>	<u>คำอธิบายศัพท์</u>
“SIP”	Specific Investment Products
“SN”	ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note)
“sovereign rating”	อันดับความน่าเชื่อถือระดับประเทศของประเทศที่ผู้ออกตราสารมีถิ่นที่อยู่ ซึ่งเป็นการประเมินความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้ของรัฐบาลของประเทศนั้น
“TBMA”	สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association)
“TSFC”	บล. ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ (Securities Finance Corporation) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
“TSR”	ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right)
“underlying”	สินค้า ตัวแปร หรือหลักทรัพย์อ้างอิง
“WFE”	World Federation of Exchanges