

คู่มือการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของสมาชิก  
Check List – ข้อกำหนดของสำนักหักบัญชี (TCH)

ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

มิถุนายน 2569

## สารบัญ

1. การดำรงคุณสมบัติสมาชิกสำนักหักบัญชี.....	2
2. การบริหารความเสี่ยง.....	6
3. การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า .....	9
4. การโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การแก้ไขรายการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การโอนและการแก้ไขรายการซื้อขายหลักทรัพย์.....	12
5. การเรียก การถอน และการเก็บรักษาหลักประกันกรณีซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า.....	15
6. การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ .....	18

## ส่วนที่ 1 การดำรงคุณสมบัติสมาชิกสำนักหักบัญชี

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 200 คำนิยาม	8 กุมภาพันธ์ 2553	14 กุมภาพันธ์ 2553
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 300 สมาชิก	8 กุมภาพันธ์ 2553	8 กุมภาพันธ์ 2553
3. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 300 สมาชิก	1 เมษายน 2549	29 พฤษภาคม 2558
4. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 400 การบริหารความเสี่ยง	16 ธันวาคม 2565	3 มกราคม 2566
5. ระเบียบปฏิบัติของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 300 สมาชิก	16 ธันวาคม 2565	3 มกราคม 2566

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>คุณสมบัติสมาชิกสำนักหักบัญชี</b></p> <p>1. ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการค้าหลักทรัพย์ หรือตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>2. มีส่วนของผู้ถือหุ้นตามเกณฑ์ที่กำหนด</p> <p>2.1 สมาชิกสามัญ (สมาชิกที่ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ / ชำระหนี้ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อตนเองหรือลูกค้า หรือเพื่อสมาชิกหรือลูกค้า ของสมาชิกรายอื่น)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 500 ลบ. (กรณีทำธุรกรรมทั้งในตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือ กรณีทำธุรกรรม เฉพาะในตลาดหลักทรัพย์) หรือ</li> <li>- มีส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 100 ลบ. กรณีทำธุรกรรมเฉพาะในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</li> </ul> <p>2.2 สมาชิกวิสามัญ (สมาชิกที่ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เพื่อตนเองหรือลูกค้า ทั้งนี้ ลูกค้าของสมาชิกต้องไม่ใช่สมาชิกของตลาดหลักทรัพย์หรือสมาชิก)</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. คำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด</li> <li>2. กำหนดอัตราหรือระดับการเปลี่ยนแปลงของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นที่พิจารณาแล้วเห็นว่าอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>3. กำหนดแนวทางหรือแผนการดำเนินการกรณีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ หรือส่วนของผู้ถือหุ้นเปลี่ยนแปลงลดลงต่ำกว่าอัตราหรือระดับที่บริษัทกำหนด</li> <li>4. ควบคุมและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอนที่บริษัทกำหนด</li> <li>5. กรณีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ หรือส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงต่ำกว่าเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชี กำหนด ให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนดอย่างเคร่งครัด</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ</li> <li>2. กำหนดแผนการจัดหาแหล่งเงินทุนที่เพียงพอต่อสำนักหักบัญชี เช่น ทำสัญญาขอเปิดวงเงินเบิกเกินบัญชี (Overdraft Loan) หรือการขอวงเงินกู้ระหว่างวัน (Intra-day Loan) รวมทั้งกำหนดระยะเวลาหรือเงื่อนไขในการทบทวนแผนดังกล่าว</li> <li>3. กำหนดแบบจำลอง Stress Test เพื่อประเมินเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ หรือส่วนของผู้ถือหุ้นกรณีปัจจัยที่เกี่ยวข้องเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ เช่น กรณี SET INDEX ปรับตัวลดลง X% ให้ประเมินถึงความเสี่ยงหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำไปสู่การจัดทำแผนการดำเนินการหรือแผนการจัดหาแหล่งเงินทุนต่อไป</li> </ol>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p>- มีส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 250 ลบ. (กรณีทำธุรกรรมทั้งในตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือ กรณีทำธุรกรรมเฉพาะในตลาดหลักทรัพย์)</p> <p>3. มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด</p> <p>3.1 กรณีทำธุรกรรมในตลาดเดียว (เฉพาะหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า) NC <math>\geq</math> 15 ลบ. และ NCR <math>\geq</math> 7%</p> <p>3.2 กรณีทำธุรกรรมทั้ง 2 ตลาด (ทั้งหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) NC <math>\geq</math> 25 ลบ. และ NCR <math>\geq</math> 7%</p> <p>4. เป็นผู้ฝากหลักทรัพย์กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์</p> <p>5. เป็นสมาชิกกองทุน Clearing Fund</p> <p>6. มีระบบตรวจสอบและควบคุมฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>7. มีระบบการตรวจสอบและควบคุมการวางหลักประกันของลูกค้า</p> <p>8. มีนโยบายและวิธีการบริหารความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน (Credit Risk) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเปลี่ยนแปลงราคาของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Market Risk) และด้านกฎหมาย (Legal Risk)</p> <p><u>หมายเหตุ</u> ข้อ 4 และ 5 เฉพาะกรณีทำธุรกรรมในตลาดหลักทรัพย์ ข้อ 6 7 และ 8 เฉพาะกรณีทำธุรกรรมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p><b>หน้าที่ของสมาชิกสำนักหักบัญชี</b></p> <p>1. ดำรงคุณสมบัติการเป็นสมาชิกตลอดเวลาที่เป็นสมาชิก (เป็นเพียงส่วนหนึ่งของหน้าที่สมาชิกสำนักหักบัญชี)</p> <p>2. กรณีสมาชิกไม่สามารถดำรงคุณสมบัติของสมาชิกเรื่องการมีฐานะการเงินและเงินกองทุน ให้สมาชิกดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักหักบัญชีกำหนด ดังนี้</p>	<p>6. มีการสุ่มตรวจสอบว่าระบบการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เป็นตามที่กำหนด</p>	

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><u>การดำรงฐานะการเงิน</u></p> <p>1. กรณีสมาชิกไม่สามารถดำรงส่วนของผู้ถือหุ้นได้ตามเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด สมาชิกต้องดำเนินการดังนี้</p> <p>1.1 ชี้แจงสาเหตุเป็นหนังสือต่อสำนักหักบัญชีทราบภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันที่สมาชิกจัดส่งรายงานแสดงฐานะการเงินให้แก่สำนักหักบัญชี</p> <p>1.2 ส่งรายงานการคำนวณ NC และ NCR ตามหลักเกณฑ์</p> <p>1.3 ส่งแผนแก้ไขภายใน 60 วัน ยกเว้นดำรงได้ตามเกณฑ์ภายในเดือนถัดไป</p> <p>1.4 แจ้งความคืบหน้าการดำเนินการตามแผนการแก้ไขภายใน 90 วัน</p> <p>1.5 ต้องดำรงส่วนของผู้ถือหุ้นให้ได้ตามเกณฑ์ ภายใน 120 วัน</p> <p>2. กรณีที่สมาชิกมีส่วนของผู้ถือหุ้นที่ปรับมูลค่าแล้ว (Adjusted Equity) น้อยกว่าหรือเท่ากับ 1.1 เท่าของส่วนของผู้ถือหุ้นที่สมาชิกมีหน้าที่ต้องดำรงตามหลักเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด สมาชิกต้องดำเนินการดังนี้</p> <p>2.1 รายงานเหตุการณ์ พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลประกอบ</p> <p>2.2 ส่งรายงานการคำนวณ NC และ NCR ตามหลักเกณฑ์ทุกวัน จนกว่าสมาชิกจะแก้ไขเหตุดังกล่าวแล้วเสร็จ หรือตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีเห็นสมควร</p> <p><u>การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ</u></p> <p>1. กรณีสมาชิกไม่สามารถดำรง NC หรือ NCR ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด สมาชิกต้องดำเนินการดังนี้</p> <p>1.1 ชี้แจงสาเหตุเป็นหนังสือต่อสำนักหักบัญชีภายในวันทำการถัดจากวันที่สมาชิกไม่สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ</p> <p>1.2 ส่งรายงานการคำนวณ NC และ NCR ทุกวัน ภายในวันทำการถัดไป จนกว่าจะดำรงได้ตามหลักเกณฑ์ Reportable Level 7 วันทำการติดต่อกัน หรือตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>1.3 ส่งแผนแก้ไขตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่ ก.ล.ต. กำหนด (คือ ภายใน 30 วัน)</p>		

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p>1.4 ดำรง NC หรือ NCR ให้ได้ตามเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด (คือ ภายใน 90 วัน)</p> <p>2. กรณี NC หรือ NCR น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เท่าของหลักเกณฑ์ที่กำหนด (Reportable Level) สมาชิกต้องดำเนินการดังนี้</p> <p>2.1 รายงานเหตุการณ์ พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลประกอบ</p> <p>2.2 ส่งรายงาน NC และ NCR ทุกวัน จนกว่าจะดำรงได้ตามหลักเกณฑ์ 7 วันทำการติดต่อกัน หรือตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p><b>การให้พ้นจากสมาชิกภาพ</b></p> <p>TCH อาจกำหนดให้สมาชิกพ้นจากสมาชิกภาพ ในกรณีอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สมาชิกลาออกโดยยื่นเป็นหนังสือต่อ TCH</li> <li>- สมาชิกขาดคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ TCH กำหนด</li> <li>- สมาชิกมีการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินอยู่ในสภาพที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์</li> </ul>		

## ส่วนที่ 2 การบริหารความเสี่ยง

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 300 สมาชิก	8 กุมภาพันธ์ 2553	8 กุมภาพันธ์ 2553
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 400 การบริหารความเสี่ยง	16 ธันวาคม 2565	3 มกราคม 2566
3. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 300 สมาชิก	1 เมษายน 2549	29 พฤษภาคม 2558
4. วัตถุประสงค์ของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 400 การชำระหนี้และ การส่งมอบสินค้า	15 กุมภาพันธ์ 2562	15 กุมภาพันธ์ 2562
5. หนังสือเวียนที่ สช.(ว.) 005-2565 เรื่อง ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	19 เมษายน 2565	19 เมษายน 2565

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>กรณีทำธุรกรรมในตลาดหลักทรัพย์</b>  <b>หน้าที่ของสมาชิกสำนักหักบัญชี</b></p> <p>- สมาชิกมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อการบริหารความเสี่ยงและวางหลักประกันตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด (เป็นเพียงส่วนหนึ่งของหน้าที่สมาชิกสำนักหักบัญชี)</p> <p><b>หลักการบริหารความเสี่ยง</b></p> <p>1. กรณีสมาชิกไม่อาจดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในระบบงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ สำนักหักบัญชีอาจให้สมาชิกวางหลักประกันตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>2. สมาชิกมีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของสมาชิกให้เหมาะสมชัดเจนและไม่ขัดกับข้อกำหนดของสำนักหักบัญชี</p>	<p>1. กำหนดหลักเกณฑ์หรือนโยบายบริหารความเสี่ยงในระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในส่วนที่มีนัยสำคัญไว้เป็นลายลักษณ์อักษรให้เหมาะสมชัดเจน เช่น นโยบายเรื่อง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดวงเงินซื้อขายของลูกค้า</li> <li>- กรณีลูกค้าผิดนัดชำระราคาส่งมอบหลักทรัพย์ / ผิดนัดการวางหลักประกัน</li> <li>- การกำหนดมาตรการรองรับการกระจุกตัว (Position Concentration)</li> <li>- การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NC NCR) และการดำรงส่วนของผู้อถือหุ้น (Equity)</li> <li>- การควบคุมมูลค่าชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่คงค้างชำระสุทธิ (Settlement Cap)</li> </ul>	<p>1. กำหนดความถี่และปัจจัยในการทบทวนวิธีการหรือระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท</p> <p>2. กำหนดแบบจำลอง Stress Test เพื่อประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การกำหนดแผนการดำเนินการแก้ไข เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- [Securities Market] ความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกรณีการซื้อขายมีการกระจุกตัว (Concentration Risk) จำลองสถานการณ์ที่อาจทำให้มูลค่าการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่คงค้างชำระสุทธิเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด</li> <li>- [Derivatives Market] กรณีสมาชิกมีการถือครองฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีสินค้าอ้างอิงกลุ่มเดียวกันในบัญชีสมาชิกและบัญชีของ</li> </ul>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>การดำเนินการเพื่อการบริหารความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. จัดส่งรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินให้กับสำนักหักบัญชี</li> <li>2. ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต.กำหนด และดำรงฐานะการเงินตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด</li> <li>3. ควบคุมมูลค่าการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสมาชิก <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรณีมูลค่าการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่คงค้างชำระสุทธิเกินกว่า 8 เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ สมาชิกต้องดำเนินการแก้ไขให้มูลค่าที่คงค้างชำระสุทธิไม่เกินกว่าจำนวนดังกล่าว ภายใน 90 วัน</li> <li>- ในระหว่างที่มูลค่าที่คงค้างชำระสุทธิเกินจำนวนที่สำนักหักบัญชีกำหนด สมาชิกต้องวางหลักประกันเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ามูลค่าการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่คงค้างชำระสุทธิเกินจำนวนดังกล่าว ภายในเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</li> <li>- กรณีสมาชิกไม่สามารถแก้ไขมูลค่าที่คงค้างชำระสุทธิให้อยู่ในจำนวนและเวลาที่กำหนด สำนักหักบัญชีอาจให้สมาชิกนั้นพ้นจากการเป็นสมาชิกได้</li> </ul> </li> <li>4. ควบคุมค่าความเสี่ยงในระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักหักบัญชีกำหนด</li> </ol> <p><b>กรณีทำธุรกรรมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b></p> <p><b>คุณสมบัติสมาชิกสำนักหักบัญชี</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สมาชิกต้องมีนโยบายและวิธีการบริหารความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน (Credit Risk) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเปลี่ยนแปลงราคาของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Market Risk) และด้านกฎหมาย (Legal Risk) รวมทั้งมีมาตรการในการควบคุมและติดตามให้มีการดำเนินงานตามที่สำนักหักบัญชีกำหนดไว้</li> <li>- สมาชิกต้องจัดทำนโยบายวิธีการบริหารความเสี่ยงในส่วนที่มีนัยสำคัญตามแนวทางการปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดตามความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาและความผันผวนของหลักทรัพย์ เป็นต้น</li> <li>รวมทั้งกำหนดขั้นตอนการให้ความเห็นชอบและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงนโยบายและมาตรการดังกล่าว</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. ปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>3. กำหนดแผนสำรองการใช้จ่ายเงินและแหล่งเงินทุน เช่น การทำสัญญาขอเปิดวงเงินเบิกเกินบัญชี (Overdraft Loan) หรือการขอยืมเงินกู้ระหว่างวัน (Intra-day Loan)</li> <li>4. กำหนดแผน BCP เกิดเหตุฉุกเฉินและมีการทดสอบตามแผนอย่างน้อยปีละครั้ง</li> <li>5. ควบคุมและกำกับดูแล (Monitor) ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินงานหรือปฏิบัติตามนโยบายหรือมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดวิธีการและความถี่ในการกำกับดูแล</li> <li>6. กำกับดูแลหรือตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทในส่วนที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วน เช่น การควบคุมฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การชำระราคา การวางหลักประกัน เป็นต้น</li> <li>7. จัดทำและจัดส่งรายงานตามที่สำนักหักบัญชีกำหนดภายในระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>8. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานให้ครอบคลุมเรื่องที่กำหนดในแนวทางการปฏิบัติงานของสมาชิกตาม</li> </ol>	<p>ลูกค้า ซึ่งอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากการกระจุกตัวของฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Concentration Risk) / กรณีสมาชิกมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการถือครองฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้สถานการณ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนดสูงเกินกว่าทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงของระบบชำระหนี้ของสำนักหักบัญชีตามสัดส่วนที่สำนักหักบัญชีกำหนด (Uncovered Risk)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. เสนอตัวเลขที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ประเมินความเสี่ยง และเป็นข้อมูลประกอบการวางแผนและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจ</li> <li>4. กำหนดจำนวนบุคลากรด้าน Back Office ให้เพียงพอกับงานในแต่ละด้านตามมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทได้กำหนดไว้</li> <li>5. ทบทวนและตรวจสอบวงเงินเบิกเกินบัญชี (Overdraft Loan) หรือวงเงินกู้ระหว่างวัน (Intra-day Loan) ที่มีกับธนาคารเป็นประจำ เพื่อให้สามารถใช้ได้ทันทีเมื่อเกิดเหตุ</li> <li>6. มีการจำลองค่าความเสี่ยงในระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เมื่อมีปริมาณธุรกรรมหรือมูลค่าธุรกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์</li> <li>7. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในการจัดทำและส่งรายงานที่มีกระบวนการในการตรวจสอบผลการจัดส่งรายงานสำเร็จเรียบร้อยแล้ว</li> </ol>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p>หน้าที่ของสมาชิกสำนักหักบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบและการดำเนินการควบคุมภายในที่เหมาะสมซึ่งสามารถควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของสมาชิกได้ (เป็นเพียงส่วนหนึ่งในหน้าที่ของสมาชิกสำนักหักบัญชี)</li> </ul>	<p>ข้อกำหนดของสำนักหักบัญชี เช่น ขั้นตอนดำเนินการเมื่อลูกค้าผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ การตรวจสอบภาระการชำระราคาและการวางหลักประกันระหว่างวันและสิ้นวัน เป็นต้น</p> <p>9. มีการกำกับดูแลและตรวจสอบว่าระบบคอมพิวเตอร์และชุดคำสั่งคอมพิวเตอร์ที่ใช้ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ หรือชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัยที่กำหนด</p>	

### ส่วนที่ 3 การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 300 สมาชิก	1 เมษายน 2549	29 พฤษภาคม 2558
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 400 การชำระหนี้และการส่งมอบสินค้า	18 ธันวาคม 2558	10 มีนาคม 2559
3. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง การเปิดบัญชีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการกำหนดวิธีคำนวณหลักประกันในระบบงานสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	31 มกราคม 2566	8 พฤษภาคม 2566
4. หนังสือเวียนที่ สช.(ว.) 005-2565 เรื่อง ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	19 เมษายน 2565	19 เมษายน 2565
5. สรุปแนวทางการเปิดบัญชีเก็บฐานะและกำหนดวิธีการคำนวณหลักประกันในระบบงานสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	31 มกราคม 2566	8 พฤษภาคม 2566

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง													
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ												
<p><b>การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b></p> <p>กำหนดให้สมาชิกเปิดบัญชีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประเภทลูกค้ำของสมาชิก และคำนวณหลักประกันตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด <u>ประเภทบัญชี</u></p> <p>1. บัญชีสมาชิก (Proprietary Account)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">เจ้าของบัญชี</th> <th style="width: 20%;">การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</th> <th style="width: 10%;">Auto Match-Out</th> <th style="width: 10%;">การคำนวณหลักประกัน</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี</td> <td style="text-align: center;">Net*</td> <td style="text-align: center;">Yes*</td> <td style="text-align: center;">Net หรือ Gross</td> </tr> <tr> <td>บัญชีชั่วคราวของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี (Default Account)</td> <td style="text-align: center;">Gross</td> <td style="text-align: center;">No</td> <td style="text-align: center;">Net</td> </tr> </tbody> </table>	เจ้าของบัญชี	การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	Auto Match-Out	การคำนวณหลักประกัน	บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี	Net*	Yes*	Net หรือ Gross	บัญชีชั่วคราวของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี (Default Account)	Gross	No	Net	<p>ตรวจสอบความถูกต้อง บริหารจัดการ กำหนดเงื่อนไขการจัดเก็บฐานะ และวิธีการคำนวณหลักประกันของแต่ละบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>	
เจ้าของบัญชี	การจัดเก็บฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	Auto Match-Out	การคำนวณหลักประกัน											
บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี	Net*	Yes*	Net หรือ Gross											
บัญชีชั่วคราวของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสำนักหักบัญชี (Default Account)	Gross	No	Net											

สาระสำคัญ				ความคาดหวัง	
				แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
2. บัญชีของลูกค้า** (Client Account)					
เจ้าของบัญชี	การจัดเก็บ ฐานะสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	Auto Match- Out	การคำนวณ หลักประกัน		
ลูกค้าบุคคลธรรมดา	Net*	Yes*	Net หรือ Gross		
ลูกค้าสถาบันที่รับ ประโยชน์ที่แท้จริง	Net*	Yes*	Net หรือ Gross		
ลูกค้าสถาบันที่มีใช้ผู้รับ ผลประโยชน์ที่แท้จริง หรือลูกค้า สถาบันที่เป็นเจ้าของบัญชีแบบ ไม่เปิดเผยชื่อ (Omnibus A/C)	Gross	No	Gross		
ลูกค้าสถาบันที่เป็นบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ จดทะเบียนภายใต้กฎหมายไทย และอยู่ภายใต้การกำกับดูแล ของ ก.ล.ต. • กองทุนรายกองทุน ที่เป็น นิติบุคคล แยกจากกัน	Net*	Yes*	Net หรือ Gross		
• บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซึ่งมิใช่ผู้รับประโยชน์ที่แท้จริง	Gross	No	Gross		
บัญชีชั่วคราวของลูกค้า (Default Account)	Gross	No	Gross		
<p>หมายเหตุ * สามารถกำหนดแบบ Gross Position และ Auto match-out = No เมื่อมีเหตุจำเป็น โดยสมาชิกต้องจัดเก็บเอกสารหลักฐานประกอบการ พิจารณาพร้อมให้สำนักหักบัญชีตรวจสอบหรือเรียกดูได้ทันที</p> <p>** หากไม่สามารถพิสูจน์ทราบได้ว่าลูกค้าเจ้าของบัญชีเป็นผู้รับประโยชน์ที่ แท้จริงหรือเป็นลูกค้าทอดเดี่ยวหรือรายเดี่ยว ให้สันนิษฐานว่าลูกค้าดังกล่าว เป็นเจ้าของบัญชีแบบไม่เปิดเผยชื่อ (Omnibus Account)</p>					

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>การจัดทำและจัดเก็บข้อมูล</b></p> <p>1. สมาชิกต้องจัดทำและเก็บบัญชีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและบัญชีทรัพย์สินของลูกค้ำของสมาชิกแยกออกจากบัญชีฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและบัญชีทรัพย์สินของสมาชิกโดยเคร่งครัด</p> <p>2. สมาชิกต้องจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระหนี้ และการวางหลักประกันของสมาชิกและของลูกค้ำของสมาชิกให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยสมาชิกต้องจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นระยะเวลาตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดหรือตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีเห็นสมควร</p>	<p>1. กำหนดนโยบายการจัดทำและจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เช่น กำหนดฝ่ายงานที่มีหน้าที่จัดทำข้อมูล หรือสอบทานข้อมูล</p> <p>2. จัดทำข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 5 ปี</p>	<p>1. อาจจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยจัดทำทะเบียนคุม เพื่อให้ง่ายต่อการค้นหา</p> <p>2. สุ่มเรียกข้อมูลย้อนหลัง เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องถูกจัดเก็บไว้ตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p>
<p><b>การบันทึกฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b></p> <p>สมาชิกต้องไม่นำฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีสมาชิกและบัญชีของลูกค้ำของสมาชิกหรือบัญชีของลูกค้ำต่างรายมาหักกลบกัน</p>	<p>1. กำหนดแนวทางควบคุมหรือสอบทานการบันทึกฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>2. กำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานการบันทึกฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>3. สุ่มตรวจสอบข้อมูลฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีสมาชิกและบัญชีลูกค้ำว่า มีการหักกลบกันหรือไม่ หรือมีการนำฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีของลูกค้ำ แต่ละรายมาหักกลบกันหรือไม่ หากพบว่ามีหักกลบฐานะกัน ต้องแจ้งสำนักหักบัญชีทันที พร้อมชี้แจงเหตุผล</p>	

**ส่วนที่ 4 การโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การแก้ไขรายการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การโอนและการแก้ไขรายการซื้อขายหลักทรัพย์**

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 400 การชำระหนี้และการส่งมอบสินค้า	18 ธันวาคม 2558	10 มีนาคม 2559
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 500 การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	29 ตุลาคม 2550	1 กุมภาพันธ์ 2567
3. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง การยกเลิกรายการหักกลบจำนวนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีฐานะตรงข้ามกัน (Undo match-out) การโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Give-up/Take-up/Position Transfer) และการแก้ไขรายการซื้อขาย (Trade amendment) ผ่านระบบการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี	31 มกราคม 2566	8 พฤษภาคม 2566
4. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง การแก้ไขรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี	29 พฤษภาคม 2558	24 สิงหาคม 2558
5. หนังสือเวียนที่ สช.(ว.) 005-2565 เรื่อง ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	19 เมษายน 2565	19 เมษายน 2565

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>การโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กรณีทั่วไป</b></p> <p>1. สมาชิกอาจโอนฐานะสัญญาที่ค้างค้างในบัญชีของสมาชิกหรือบัญชีของลูกค้าได้ กรณีเป็นการโอนไปยังบัญชีอื่นของลูกค้ารายเดียวกัน หรือเป็นการโอนโดยผลของกฎหมาย, คำสั่งศาล, การเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง, มีเหตุขัดข้องจากระบบคอมพิวเตอร์ของสมาชิก</p> <p>2. สมาชิกผู้โอนและสมาชิกผู้รับโอนต้องเก็บหลักฐานประกอบการโอนให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน พร้อมให้ตรวจสอบได้</p>	<p>1. กำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ผู้มีอำนาจอนุมัติการโอน และเอกสารหลักฐาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์</p> <p>2. จัดทำสัญญา Give-Up Agreements และ Take-Up Agreements ให้ลูกค้าลงนามและจัดเก็บให้ครบถ้วน</p> <p>3. จัดเก็บหลักฐานประกอบการโอนให้ครบถ้วน พร้อมให้ตรวจสอบได้</p> <p>4. จัดให้มีระบบเช็คสอบก่อนการโอน/รับโอนจากบัญชีลูกค้า ว่าเป็นการโอนระหว่างบัญชีของลูกค้ารายเดียวกัน</p> <p>5. มีระบบควบคุมไม่ให้มีการโอนจากบัญชีของสมาชิกไปยังบัญชีของลูกค้า</p>	<p>กำหนดนโยบาย ลูกค้ำที่สามารถทำการโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้</p>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>การโอนฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กรณีสมาชิกบันทึกรายการซื้อขายผิดพลาด</b></p> <p>1. สมาชิกอาจโอนฐานะสัญญาที่คงค้างในบัญชีของลูกค้านำได้ กรณีสมาชิกบันทึกรายการซื้อขายผิดพลาด (แต่ห้ามโอนจากบัญชีของสมาชิกไปยังบัญชีของลูกค้า)</p> <p>2. สมาชิกแก้ไขรายการซื้อขายผ่านระบบการชำระหนี้ได้เฉพาะรายการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) เลขที่บัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Clearing Account) ตามที่สมาชิกกำหนดเพื่อการชำระหนี้ของสมาชิกหรือลูกค้าของสมาชิก</li> <li>2) การสร้างฐานะ-ล้างฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</li> <li>3. สมาชิกต้องเก็บหลักฐานประกอบการแก้ไขรายการซื้อขายให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน พร้อมให้ตรวจสอบได้</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ผู้มีอำนาจอนุมัติการแก้ไขรายการ และเอกสารหลักฐาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์</li> <li>2. จัดทำใบแก้ไขรายการไว้เป็นหลักฐานทุกครั้ง พร้อมระบุเหตุผลที่แก้ไข และจัดเก็บหลักฐานประกอบการแก้ไขให้ครบถ้วน รวมทั้งข้อมูลการซื้อขายทั้งก่อนและหลังแก้ไขรายการ</li> <li>3. ดำเนินการแก้ไขรายการในรายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องภายในวันที่มีการแก้ไขรายการหรืออย่างช้าวันถัดไป</li> <li>4. สุ่มเช็คสอบความผิดปกติของการแก้ไขรายการซื้อขายผิดพลาด เช่น รายการแก้ไขที่กระจุกตัวในรายลูกค้า หรือเจ้าหน้าที่การตลาด</li> </ol>	<p>เก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับความผิดพลาดต่างๆ เพื่อนำไปปรับปรุงการดำเนินงาน</p>
<p><b>การแก้ไขรายการซื้อขายหลักทรัพย์</b></p> <p>สมาชิกอาจแก้ไขรายการซื้อขายผ่านระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี เฉพาะรายการและตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และภายในเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>สมาชิกแก้ไขรายการซื้อขายผ่านระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชีได้เฉพาะรายการดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) เลขที่บัญชีเพื่อการชำระราคา (Clearing Account) ตามที่สมาชิกกำหนดเพื่อการชำระราคาของสมาชิกหรือลูกค้าของสมาชิก</li> <li>2) ประเภทของหลักทรัพย์</li> <li>3) ประเภทบัญชีฝากหลักทรัพย์เพื่อการส่งมอบหรือรับมอบหลักทรัพย์ (Settlement Account)</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ผู้มีอำนาจอนุมัติการแก้ไขรายการ และเอกสารหลักฐาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์</li> <li>2. จัดทำใบแก้ไขรายการไว้เป็นหลักฐานทุกครั้ง พร้อมระบุเหตุผลที่แก้ไข และจัดเก็บหลักฐาน</li> <li>3. สุ่มเช็คสอบความผิดปกติของการแก้ไขรายการซื้อขายผิดพลาด เช่น รายการแก้ไขที่กระจุกตัวในรายลูกค้า หรือเจ้าหน้าที่การตลาด</li> </ol>	

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>การโอนรายการการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์</b></p> <p>สมาชิกอาจโอนรายการการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสมาชิกหรือของลูกค้าของสมาชิกให้แก่สมาชิกรายอื่นได้ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด ในกรณีดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กรณีที่เป็นการโอนของลูกค้ารายเดียวกัน หรือโดยผลของกฎหมายหรือคำสั่งศาล</li> <li>2. กรณีมีเหตุขัดข้องจากระบบคอมพิวเตอร์ของสมาชิก</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ผู้มีอำนาจอนุมัติการโอนรายการ และเอกสารหลักฐาน ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์</li> <li>2. จัดทำสัญญา Give-Up Agreements และ Take-Up Agreements ให้ลูกคาลงนามและจัดเก็บให้ครบถ้วน</li> <li>3. จัดให้มีระบบเช็คสอบก่อนการโอน/รับโอนจากบัญชีลูกค้า ว่าเป็นการโอนระหว่างบัญชีของลูกคารายเดียวกัน</li> </ol>	

**ส่วนที่ 5 การเรียก การถอน และการเก็บรักษาหลักประกันกรณีซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 300 สมาชิก	8 กุมภาพันธ์ 2553	8 กุมภาพันธ์ 2553
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 400 การบริหารความเสี่ยง	16 ธันวาคม 2565	3 มกราคม 2566
3. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 500 การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	20 มกราคม 2553	15 กุมภาพันธ์ 2553
4. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 300 สมาชิก	1 เมษายน 2549	29 พฤษภาคม 2558
5. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) หมวด 500 การวางหลักประกัน	29 ตุลาคม 2550	23 เมษายน 2561
6. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง กำหนดทรัพย์สินที่วางเป็นหลักประกัน และแนวทางดำเนินการกรณีมีการจ่ายสิทธิประโยชน์ในหลักทรัพย์ที่วางเป็นหลักประกัน	2 เมษายน 2561	23 เมษายน 2561
7. หนังสือเวียนที่ สช.(ว.) 005-2565 เรื่อง ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	19 เมษายน 2565	19 เมษายน 2565

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><b>กรณีทำธุรกรรมในตลาดหลักทรัพย์</b></p> <p>การวางหลักประกันเนื่องจากค่าความเสี่ยงในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>มีแนวทางดำเนินการครอบคลุมขั้นตอนการเรียกวางหลักประกัน/ถอนหลักประกัน และมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>จัดให้มีทะเบียนคุมหลักประกันรายลูกค้า แยกตามประเภทหลักประกัน ต่างหากจากทะเบียนคุมทรัพย์สินของบริษัท โดยหลักประกันที่นำมาวางต้องเป็นไปตามเกณฑ์ เช่น เงินบาท พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หลักทรัพย์จดทะเบียน เป็นต้น</li> <li>จัดให้มีข้อความที่ระบุได้รับการอนุญาตจากลูกค้าถึงการนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเนื่องจากค่า</li> </ol>	<p>มีการจัดทำคู่มือการเรียกดูข้อมูล กรณีมีการเรียกวางหลักประกัน และดำเนินการเกี่ยวกับการวาง/ถอนหลักประกันตามแนวทางที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
	ความเสี่ยงในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์อย่างชัดเจน	
<p><b>กรณีทำธุรกรรมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. จัดทำและเก็บบัญชีทรัพย์สิน/ฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้านอกจากบัญชีทรัพย์สินของสมาชิกโดยเคร่งครัด</li> <li>2. ในการซื้อขายและการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสมาชิกมีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการวางหลักประกันของลูกค้านักสมาชิกกับสมาชิกให้เหมาะสมชัดเจนโดยไม่ขัดแย้งกับข้อบังคับของสำนักหักบัญชี</li> <li>3. วางหลักประกันหรือทรัพย์สินเพื่อการส่งมอบสินค้าไว้กับสำนักหักบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด</li> <li>4. ตรวจสอบความถูกต้องเป็นประจำทุกวันทำการในมูลค่าหลักประกันและฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของสมาชิกหรือของลูกค้านักให้ถูกต้องตรงกับรายงานของสำนักหักบัญชี</li> <li>5. จัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระหนี้ และการวางหลักประกัน ของสมาชิกและของลูกค้านักให้ถูกต้อง อย่างน้อยเป็นเวลา 5 ปี</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีแนวทางดำเนินการครอบคลุมขั้นตอนการเรียกวางหลักประกัน/ถอนหลักประกัน และมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>2. จัดให้มีทะเบียนคุมหลักประกันรายลูกค้า แยกตามประเภทหลักประกัน ต่างหากจากทะเบียนคุมทรัพย์สินของบัญชีบริษัท โดยหลักประกันที่ลูกค้านำมาวางต้องเป็นไปตามเกณฑ์ เช่น เงินบาท เงินสกุลต่างประเทศ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หลักทรัพย์จดทะเบียน เป็นต้น</li> <li>3. จัดให้มีข้อความที่เป็นหลักฐานระบุถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการวางหลักประกันของลูกค้านักเมื่อมีการซื้อขายและการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ลูกค้ารับทราบอย่างชัดเจน</li> <li>4. มีระบบป้องกันไม่ให้เกิดการนำหลักประกันของลูกค้านักมาหักลบกับหลักประกันของสมาชิก</li> <li>5. จัดให้มีระบบ/ตรวจสอบระบบการเรียกหลักประกันจากลูกค้านักให้ถูกต้องตามอัตราและระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>6. กรณีลูกค้าขอถอนหลักประกัน <ol style="list-style-type: none"> <li>6.1 มีหลักฐานการขอถอนหลักประกันจากลูกค้านัก</li> <li>6.2 มีระบบตรวจสอบมูลค่าหลักประกันที่ลูกค้านักขอถอนต้องไม่สูงเกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินส่วนเกินของลูกค้านัก</li> <li>6.3 โอนเงินเข้าบัญชีลูกค้านักอย่างถูกต้องตามเกณฑ์</li> </ol> </li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดแผน BCP กรณีตลาดมีความผันผวนในระดับความรุนแรงต่าง ๆ และมีผลกระทบต่อความต้องการเรียกหลักประกันเพิ่ม และการนำหลักประกันไปวางเพิ่มกับสำนักหักบัญชี</li> <li>2. สุ่มตรวจสอบการเรียกข้อมูลย้อนหลังว่าข้อมูลที่ถูกต้องเก็บสามารถนำกลับมาใช้ได้หรือไม่ภายในระยะเวลา 5 ปี ที่ถูกกำหนดให้จัดเก็บ</li> </ol>

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
	<p>7. มีระบบการจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระหนี้ และการวางหลักประกันของสมาชิกและของลูกค้าให้ถูกต้อง อย่างน้อยเป็นเวลา 5 ปี</p> <p>8. มีการสุ่มตรวจสอบการปฏิบัติงานและกระทบยอดหลักประกันของสมาชิกและลูกค้ากับยอดหลักประกันที่ฝากไว้กับสำนักหักบัญชี ว่ามีความถูกต้องครบถ้วน</p>	

**ส่วนที่ 6 การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์**

ข้อกำหนด	ลงวันที่	วันที่บังคับใช้
1. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 300 สมาชิก	8 กุมภาพันธ์ 2553	8 กุมภาพันธ์ 2553
2. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 400 การบริหารความเสี่ยง	16 ธันวาคม 2565	3 มกราคม 2566
3. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 500 การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	20 มกราคม 2553	15 กุมภาพันธ์ 2553
4. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 600 การผิณฑ์ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	20 ตุลาคม 2560	6 พฤศจิกายน 2560
5. ข้อบังคับของสำนักหักบัญชี (ในส่วนของเกี่ยวกับหลักทรัพย์) หมวด 900 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อการส่งมอบหลักทรัพย์ต่อสำนักหักบัญชี	8 กุมภาพันธ์ 2555	15 กุมภาพันธ์ 2555
6. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง กำหนดวันชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	3 เมษายน 2568	6 พฤษภาคม 2568
7. ประกาศสำนักหักบัญชี เรื่อง กำหนดระยะเวลาการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	10 พฤศจิกายน 2568	24 พฤศจิกายน 2568
8. หนังสือเวียนที่ กส.(ว) 2/2561 เรื่อง แจ้งกำหนดวันที่เริ่มใช้รอบระยะเวลาชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์แบบ 2 วัน (T+2)	14 กุมภาพันธ์ 2561	2 มีนาคม 2561
9. หนังสือเวียนที่ สช.(ว.) 005-2565 เรื่อง ปรับปรุงแนวทางปฏิบัติงานของสมาชิกตามข้อกำหนดของบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	19 เมษายน 2565	19 เมษายน 2565
10. ข้อมูลที่เผยแพร่ใน Website หัวข้อ ตารางเวลาการปฏิบัติงาน		

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
1. ดำเนินการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด กรณีชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ตามข้อมูล Net Clearing - ภายในวันทำการที่ 2 ถัดจากวันซื้อขายหลักทรัพย์ (T+2)	1. จัดให้มีการควบคุม และตรวจสอบว่าบริษัทมีการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด 2. สุ่มตรวจสอบรายการที่พิเศษ เช่น รายการ Gross Clearing ว่าเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด	

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p><u>กรณีชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ตามข้อมูล Gross Clearing</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ภายใน 15.00 ของวันที่ซื้อขาย ถึง Settlement Date - 1</li> <li>- ภายใน 12.30 ของ Settlement date</li> </ul>	<p>3. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมการเตรียมพร้อมในการชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันไม่ให้ผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี และป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานของสมาชิก เช่น การตรวจสอบภาระการชำระราคา การตรวจสอบภาระการส่งมอบหลักทรัพย์</p>	
<p>2. มีระบบให้มีการจัดทำและจัดเก็บบัญชีทรัพย์สินของลูกค้าแยกออกจากบัญชีทรัพย์สินของสมาชิกชัดเจน</p>	<p>1. มีการตรวจสอบยอดหุ้นคงเหลือของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการนำหุ้นของลูกค้าไปส่งมอบแทนรายการขายของบริษัท หรือไม่มีการนำหุ้นของบริษัทไปส่งมอบแทนรายการของลูกค้า</p> <p>2. กระทบยอดหุ้นคงเหลือของลูกค้า เปรียบเทียบกับยอดที่ Short Sell แล้วโอนเข้าบัญชีของบริษัท มีการนำหุ้นของลูกค้ามาส่งมอบแทนการซื้อคืนหรือไม่</p> <p>3. สมาชิกตรวจสอบภาระที่จะต้องชำระราคาหลักทรัพย์แยกระหว่างภาระของลูกค้าและของบริษัท</p>	
<p>3. จัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ของสมาชิก และของลูกค้าของสมาชิกให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยสมาชิกต้องจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นระยะเวลา 5 ปี หรือตามระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p>	<p>จัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ของสมาชิก และของลูกค้าของสมาชิกให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยสมาชิกต้องจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นระยะเวลา 5 ปี</p>	<p>สุ่มตรวจสอบการเรียกข้อมูลย้อนหลัง ว่าข้อมูลที่ถูกจัดเก็บสามารถนำกลับมาใช้หรือไม่ ภายในระยะเวลา 5 ปี ที่ถูกกำหนดให้จัดเก็บ</p>
<p>4. กรณีผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผิดนัดชำระราคาหลักทรัพย์ สมาชิกต้องชำระราคาหลักทรัพย์ตามจำนวนเงินที่ผิดนัดและค่าเสียหายที่เกิดจากการผิดนัดให้แก่สำนักหักบัญชีให้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด</li> </ul>	<p>จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมการดำเนินการเมื่อมีเหตุผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี เช่น การตรวจสอบภาระการเตรียมพร้อมหลักประกันกรณีผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ หรือยึดหลักทรัพย์ ขั้นตอนการดำเนินการเมื่อลูกค้า</p>	

สาระสำคัญ	ความคาดหวัง	
	แนวทางที่ต้องปฏิบัติ	แนวทางที่ควรปฏิบัติ
<p>- ผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ สมาชิกต้องส่งมอบหลักทรัพย์ตามจำนวนหลักทรัพย์ที่ผิดนัดและค่าเสียหายที่เกิดจากการผิดนัดให้แก่สำนักหักบัญชี ให้ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>5. การยึดหลักทรัพย์ เมื่อผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี</p> <p>ในกรณีที่สมาชิกไม่อาจส่งมอบหลักทรัพย์ตามจำนวนที่มีหน้าที่ส่งมอบภายในเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด สมาชิกต้องยึดหลักทรัพย์จากสำนักหักบัญชีหรือบุคคลตามที่สำนักหักบัญชีมอบหมาย ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p>	<p>ผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี</p> <p>การดำเนินการกรณีมีการยึดหลักทรัพย์กับสำนักหักบัญชี</p>	