

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กธ. ๒/๒๕๕๓

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการค้าหลักทรัพย์

(ฉบับที่ ๒)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๕ มาตรา ๑๑๕ แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออก
ข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “บัญชีหลักทรัพย์เพื่อการค้า” และคำว่า
“บัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน” ในข้อ ๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๑/๒๕๕๐ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ
ในการค้าหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๐ และให้ใช้บทนิยาม
ดังต่อไปนี้แทน

“บัญชีหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจค้าหลักทรัพย์” หมายความว่า บัญชีที่บันทึก
รายการหลักทรัพย์ที่มีไว้เพื่อการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการค้าหลักทรัพย์
หรือคงเหลือจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการค้าหลักทรัพย์ ไม่ว่า
หลักทรัพย์ดังกล่าวจะได้มาหรือจำหน่ายไปโดยวิธีใด

“บัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน” หมายความว่า บัญชีที่บันทึกรายการ
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัทหลักทรัพย์นั่นเอง ไม่ว่าจะเป็นการลงทุนชั่วคราว
หรือการลงทุนระยะยาว ตามนัยแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการในการลงทุนในหลักทรัพย์
เพื่อบริษัทหลักทรัพย์”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๑) ของข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๑/๒๕๕๐ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการค้าหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๕๐ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) จัดให้มีบัญชีหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจค้าหลักทรัพย์แยกจากบัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความในข้อ ๓ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๑/๒๕๕๐ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการค้าหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๕๐ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓ ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์มีบัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน และประสงค์จะโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจค้าหลักทรัพย์กับบัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ต้องโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีโดยปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป”

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความใน (๑) และ (๒) ของข้อ ๕ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๑/๒๕๕๐ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการค้าหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๕๐ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) หลักเกณฑ์การเลือกหลักทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจค้าหลักทรัพย์

(๒) หลักเกณฑ์การโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจค้าหลักทรัพย์กับบัญชีหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน”

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษา
เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๔ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๓

ธารินทร์ นิมมานเหมินท์

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์