

## คำอธิบายประกอบการจัดทำรายงานการทำธุรกรรม (Activities Report)

### คำอธิบาย ข้อ 1 การดำรงหลักประกันของบัญชีมาร์จิ้น และบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าประจำเดือน

ให้รายงานรายละเอียดการดำรงหลักประกันของการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และการให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต ในบัญชีมาร์จิ้น รวมทั้งการดำรงหลักประกันของบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบ่งตาม call margin (การเรียกหลักประกันเพิ่ม) หรือ force sale/buy (การบังคับชำระหนี้) ที่เกิดขึ้นทุกรายการ ในเดือนนั้นๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ความหมาย
จำนวนราย	แสดงจำนวนรายลูกค้าที่ถูกเรียกให้วางหลักประกันเพิ่ม หรือถูกบังคับชำระหนี้ในเดือนนั้นๆ โดยไม่ต้องนับซ้ำ
จำนวนเงินที่ต้องเรียกเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้	แสดงยอดรวมจำนวนเงินที่ต้องเรียกเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้ในเดือนนั้นๆ ทุกรายการ สำหรับมูลค่าของการ call แต่ละครั้งให้ใช้มูลค่าล่าสุดที่เกิดขึ้นจนวนรายการ call ดังกล่าวพ้นสภาพการ call
มูลค่าส่วนที่ไม่คุ้มหนี้จากการบังคับชำระหนี้	แสดงยอดรวมจำนวนเงินที่ไม่คุ้มหนี้จากการบังคับชำระหนี้ในเดือนนั้นๆ ทุกรายการ โดยให้หักยอดที่ลูกค้ามีการชำระหนี้เพิ่มเติมเข้ามาในช่วงเวลาที่มีการเรียกชำระหนี้ด้วย

หมายเหตุ คำนวณมูลค่าจากราคาตลาดของหลักทรัพย์\*

### คำอธิบาย ข้อ 2 ข้อมูลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาด

#### (1) ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ให้รายงานยอดรวมปริมาณการซื้อขายสัญญาฯ ทุกประเภทนับตามจำนวนสัญญา แยกตามประเภทสินค้าอ้างอิง และจำนวนลูกค้าที่ทำการซื้อขายในตลาดอนุพันธ์ (TFEX) รวมถึงยอดรวมปริมาณการซื้อขายสัญญาฯ และจำนวนลูกค้าที่ทำการซื้อขายในตลาดอื่น ได้แก่ ศูนย์ซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า เป็นต้น โดยจำแนกรายละเอียดตามประเภทบัญชี ดังนี้

รายการ	ความหมาย
บัญชีเพื่อบริษัท	ประกอบด้วยบัญชีเพื่อการลงทุน บัญชีเพื่อการเป็น market maker และบัญชีเพื่อการซื้อขายผิดพลาด
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม	บัญชีของลูกค้าที่เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์อื่น (sub broker)	บัญชีของลูกค้าที่เป็นบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่มีการส่งซื้อขายผ่านบริษัท (ถ้ามี ให้รายงานแยกตามแต่ละบริษัทหลักทรัพย์)
บัญชีลูกค้าต่างประเทศ	บัญชีของลูกค้าที่เป็นชาวต่างประเทศซึ่งถือหนังสือเดินทาง (PASSPORT) และชาวต่างประเทศที่มีถิ่นที่อยู่หรือประกอบธุรกิจในต่างประเทศ ทั้งนี้ไม่รวมถึงคนที่ถือ

	ใบต่างด้าวซึ่งมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย สำหรับบัญชีลูกค้านิติบุคคลต่างประเทศ ให้หมายรวมถึง บริษัทต่างประเทศที่ทำหน้าที่เป็นตัวแทนหรือผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ลูกค้าด้วย
<b>บัญชีลูกค้านในประเทศ</b>	บัญชีของลูกค้าในประเทศ ทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล หรือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบัญชีลูกค้านิติบุคคลในประเทศ ให้แยกเป็น สถาบันการเงิน บริษัท ประกัน และอื่น ๆ ซึ่ง <b>สถาบันการเงิน</b> ในที่นี้ หมายถึง สถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน อันได้แก่ ธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ ธนาคารออมสิน ธนาคารอาคารสงเคราะห์ ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สหกรณ์ออมทรัพย์ ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น สำหรับ <b>บริษัทประกัน</b> ให้หมายถึงบริษัทประกันทุกประเภท สำหรับ <b>อื่นๆ</b> หมายถึงนิติบุคคลอื่นๆ นอกเหนือจาก 2 ประเภทแรก

**(2) ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าในประเทศ**

ให้รายงานยอดรวมปริมาณการซื้อขาย ปริมาณการขาย ปริมาณรวม ของสัญญาฯ ทุกประเภทนับตามจำนวนสัญญา ในตลาดอนุพันธ์ (TFEX) ทั้งลูกค้ากรุงเทพมหานคร และลูกค้าต่างจังหวัด โดยแยกตามสถานที่ที่ลูกค้าส่งคำสั่งซื้อขาย ดังนี้

รายการ	ความหมาย
สั่งซื้อขายผ่านสำนักงานใหญ่	ลูกค้าส่งคำสั่งซื้อขายผ่านสำนักงานใหญ่ของบริษัท
สั่งซื้อขายผ่านสาขา หรือสำนักงานตัวแทน	ลูกค้าส่งคำสั่งซื้อขายผ่านสาขา หรือ สำนักงานตัวแทน โดยให้ระบุรหัสสาขา รหัสอำเภอ และรหัสจังหวัดด้วย

**คำอธิบาย ข้อ 3 ข้อมูลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้านอกตลาด**

**(1) มูลค่าการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้านอกตลาด (Notional Amount) แบ่งตามตัวแปรอ้างอิง และประเภทสัญญา**

ให้รายงานยอดรวมโดยใช้มูลค่าตามสัญญา (notional amount) ต่อสัญญาที่เกิดขึ้นในเดือนนั้น ตามแต่ละประเภทสัญญาฯ ที่ซื้อขายนอกตลาด ได้แก่ Forward Swaps Long options Written options และอื่นๆ (ให้ระบุ) แยกตามสินค้า(ตัวแปร)อ้างอิง ได้แก่ ตราสารทุน(equity) อัตราดอกเบี้ย(interest rate) อัตราแลกเปลี่ยน(currency) สำหรับสินค้าอ้างอิงอื่นๆ หมายถึง สินค้าอ้างอิงที่นอกเหนือจากที่กล่าวมา เช่น ทองคำ น้ำมัน commodity เป็นต้น

**(2) มูลค่าการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้านอกตลาด (Notional Amount) แบ่งตามประเภทคู่สัญญา**

ให้รายงานยอดรวมโดยใช้มูลค่าตามสัญญา (notional amount) ต่อสัญญาที่เกิดขึ้นในเดือนนั้น ทั้งหมดของแต่ละประเภทคู่สัญญาที่มีการซื้อขายนอกตลาด ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ สถาบันการเงินอื่นบริษัทจำกัด และอื่นๆ ตามนิยามผู้ลงทุนสถาบันตามมาตรา 3 แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และประกาศว่าด้วยการกำหนดประเภทนิติบุคคลที่เป็นผู้ลงทุนสถาบันเพิ่มเติม โดยแบ่งเป็นนิติบุคคลในประเทศและนิติบุคคลต่างประเทศ

#### คำอธิบาย ข้อ 4 ข้อมูลการทำธุรกรรม SBL

ให้รายงานการให้ยืมหลักทรัพย์ทั้งในฐานะตัวการที่ยืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์ (principal) และในฐานะตัวแทนของผู้ยืมหรือผู้ให้ยืมหลักทรัพย์(agent) แยกตามประเภทลูกค้ำที่เป็นรายย่อย หรือสถาบัน โดยให้รายงานยอดมูลค่าการยืม (กรณี principal หมายถึงบริษัทเป็นผู้ยืม-borrower) ยอดมูลค่าการให้ยืม (กรณีprincipal หมายถึงบริษัทเป็นผู้ให้ยืม-lender) ทุกประเภทรวมถึง ETF และยอดมูลค่าหลักประกันตามราคาตลาด\* มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ความหมาย
ธุรกรรมระหว่างเดือน	แสดงยอดมูลค่าการยืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นจริงในเดือนนั้นทุกรายการตามมูลค่าตลาด ณ วันที่เกิดธุรกรรมนั้น
มูลค่าคงค้างสิ้นเดือน	แสดงยอดคงเหลือของมูลค่าการยืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์ ณ สิ้นเดือนตามราคาตลาด*
มูลค่าหลักประกัน	แสดงยอดมูลค่าหลักประกัน ณ สิ้นเดือน ตามราคาตลาด*

#### คำอธิบาย ข้อ 5 รายละเอียดลูกหนี้ที่มีปัญหา

ให้รายงานยอดรวมมูลหนี้ของลูกหนี้ที่มีปัญหา (problem loans) ทั้งบัญชี cash บัญชี margin และบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เช่น ลูกหนี้สั่งซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ขอม่อนชำระ หรือ ประenomหนี้ และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ต่อคุณภาพอื่น ๆ ลูกหนี้จากการซื้อขายสัญญาฯ ลูกหนี้จากการทำธุรกรรม SBL เป็นต้น โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

รายการ	ความหมาย
มูลหนี้รวม	แสดงยอดรวมมูลหนี้รวมทุกประเภทที่ค้างชำระ เช่น มูลหนี้ค่าซื้อหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดอกเบี้ยค้างชำระ ผลขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์ เป็นต้น
จำนวนราย	แสดงจำนวนลูกหนี้ที่มีมูลหนี้คงค้างตามมูลหนี้รวม
ลูกหนี้มีปัญหารายใหม่	แสดงจำนวนลูกหนี้ที่มีมูลหนี้คงค้างตามมูลหนี้รวมเฉพาะรายที่เพิ่มจากเดือนก่อน กรณีบัญชีเงินสด หมายถึงลูกหนี้ที่บังคับขายแล้วยังไม่คุ้มหนี้หรือขอม่อนชำระ กรณีบัญชีมาร์จิ้น หมายถึงลูกหนี้ที่บังคับชำระหนี้แล้วยังไม่คุ้มหนี้ กรณีบัญชียืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์ (principal) หมายถึงลูกหนี้ที่มีการบังคับหลักประกันแล้วยังไม่คุ้มหนี้ กรณีบัญชีซื้อขายสัญญาฯ หมายถึง ลูกหนี้ที่บังคับปิดสถานะแล้วยังไม่คุ้มหนี้
หลักประกันรวม	แสดงมูลค่าหลักประกันทุกประเภทของลูกหนี้ที่นำมาวางเป็นประกันเพื่อการชำระหนี้
สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	แสดงจำนวนที่กันไว้เพื่อหักจากลูกหนี้ที่มีปัญหาที่คาดว่าจะเรียกเก็บไม่ได้