

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กม. 10/2559

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการ

ตามที่ได้รับใบอนุญาต

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14(2) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กช/ช/ด/น.
16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่
1 ธันวาคม พ.ศ. 2553

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กช/ช/ด/น.
12/2554 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2)
ลงวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2554

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กม. 5/2556
เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่
15 พฤษภาคม พ.ศ. 2556

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“ผู้ได้รับใบอนุญาต” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตตามที่กำหนดในข้อ 3
“ค่าธรรมเนียม” หมายความว่า ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับ
ใบอนุญาต

“รายได้” หมายความว่า รายได้ก่อนหักค่าใช้จ่ายจากการประกอบกิจการตาม
ที่ได้รับใบอนุญาต

“หน่วยลงทุน”⁴ หมายความว่า หลักทรัพย์ดังต่อไปนี้

- (1) หน่วยลงทุนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (2) ตราสารหรือหลักฐานซึ่งแสดงสิทธิของผู้ถือในฐานะเจ้าของหรือผู้รับประโยชน์

ตามโครงการจัดการลงทุน (collective investment scheme) ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ ไม่ว่าโครงการจัดการลงทุนดังกล่าวจะจัดตั้งในรูปบริษัท ทรัสต์ หรือรูปอื่นใด

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้

(1) ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท ยกเว้นใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้

- (ก) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง
- (ข) กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(2)² ใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ ยกเว้นใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขอรับใบอนุญาตและการออกใบอนุญาตประกอบกร เป็นสำนักหักบัญชีหลักทรัพย์ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ ตามโครงการทดสอบและพัฒนานวัตกรรมเพื่อสนับสนุนการให้บริการเกี่ยวกับตลาดทุน

ข้อ 4 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมต่อสำนักงานตามประเภทกิจการที่ได้รับใบอนุญาตตามอัตราค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจหรืออัตราค่าธรรมเนียมคงที่ตามที่กำหนดในประกาศนี้ และหากผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการหลายประเภทกิจการ ให้ชำระค่าธรรมเนียมของทุกประเภทกิจการรวมกัน ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตมีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเฉพาะใบอนุญาตที่เริ่มประกอบกิจการแล้ว

ข้อ 5 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้ชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจ โดยจำนวนที่ชำระต้องไม่ต่ำกว่าค่าธรรมเนียมขั้นต่ำที่กำหนดในข้อ 6

- (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (2) การค้าหลักทรัพย์
- (3) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 14/2561 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2561)

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 19/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2560)

(4) การจัดการกองทุนรวม

(5) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล

1 ความในวรรคหนึ่งมิให้นำมาใช้บังคับกับผู้ได้รับใบอนุญาตตามวรรคหนึ่ง (1) (2) หรือ (3) ที่ได้แจ้งความประสงค์และปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วย หลักเกณฑ์ชั่วคราวในการประกอบธุรกิจสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าบางประเภท

ข้อ 6⁴ ค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตตามข้อ 5 วรรคหนึ่งรายใดรายหนึ่งต้องชำระ มีอัตราขั้นต่ำปีละ 25,000 บาท และสูงสุดไม่เกินปีละ 10,000,000 บาท

ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตมีการระงับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท ตามข้อ 5 วรรคหนึ่งตลอดปีปฏิทิน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามวรรคหนึ่ง โดยไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจอีก

ข้อ 7⁴ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชำระ ค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขาย หลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้า หรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยรายการดังนี้

(ก) มูลค่าการซื้อขายที่เกิดจากรายการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ได้รับใบอนุญาต ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ที่มีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์

(ข) มูลค่าการซื้อขายตราสารแห่งหนึ่ง

(2) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ ที่มีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขาย หลักทรัพย์ที่ทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยมูลค่าการซื้อขายตราสารแห่งหนึ่ง

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 13/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2560)

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 14/2561 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2561)

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 14/2561 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2561)

(3) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์นั้น ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยรายการดังนี้

(ก) มูลค่าการซื้อขายที่เกิดจากรายการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ประกอบกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีได้เป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศดังกล่าว

(ข) มูลค่าการซื้อขายตราสารแห่งหนึ่ง

(4) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่มีได้เป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ประกอบกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์นั้น ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยมูลค่าการซื้อขายตราสารแห่งหนึ่ง

(5) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์และศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว แต่ไม่รวมถึงหน่วยลงทุนและตราสารแห่งหนึ่ง

ข้อ 8 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการค้าหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 1 โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net capital gain) ที่เกิดจากการค้าหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งหนึ่ง

ข้อ 9 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึงหน่วยลงทุน

ข้อ 10 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดการกองทุนรวม ชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1)¹ ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนรวม ให้ชำระตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(ก) ให้ชำระในอัตรา ร้อยละ 0.001 ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ภายใต้การบริหารจัดการในรอบปีปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถัวเฉลี่ย

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 13/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2560)

(จ) ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดการกองทุนรวมจัดการลงทุน เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม โดยนำเงินไปลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ที่ตนเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สิน สุทธิภายใต้การบริหารจัดการในรอบปีปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิทั้งหมดภายใต้การบริหารจัดการ หักด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่เกิดจากการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นที่ตนเป็นผู้ รับผิดชอบในการดำเนินการ ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิดังกล่าว ให้คำนวณ ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของแต่ละเดือนแบบถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวม ให้ชำระในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวมภายใต้การจัดการของตนเอง

(3) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้ชำระในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตเรียกเก็บจากการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน หักด้วยรายการอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

(ก) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จ่ายให้บริษัทหลักทรัพย์อื่น ที่เป็นตัวแทน

(ข) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ยอมให้บริษัทหลักทรัพย์อื่น ที่เป็นตัวแทนหักไว้

ข้อ 11 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลชำระค่าธรรมเนียม ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการในรอบปีปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของตนเอง

ข้อ 12⁴ ในการประกอบกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ สำหรับ หลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าขาย หน่วยลงทุนทุกประเภทที่จำหน่าย ซึ่งรวมถึงมูลค่าขายหน่วยลงทุนควบคู่กรรมธรรม์ (Unit Linked) และ

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 14/2561 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2561)

มูลค่าสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไปยังกองทุนปลายทาง (switching in) แต่ไม่รวมถึงการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนอัตโนมัติไปยังกองทุนรวมตลาดเงินตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

ข้อ 13 ในกรณีที่ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เป็นธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น และขอจำกัดขอบเขตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ของตนไว้เฉพาะหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตได้รับยกเว้นหลักเกณฑ์ค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ดังกล่าว และค่าธรรมเนียมตามข้อ 7 ข้อ 8 และข้อ 9 แต่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้แทน

- (1) การค้าหลักทรัพย์ที่จำกัดขอบเขตเฉพาะหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง ให้ชำระค่าธรรมเนียมคงที่ปีละ 1,000,000 บาท
- (2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่จำกัดขอบเขตเฉพาะหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง ให้ชำระค่าธรรมเนียมคงที่ปีละ 1,000,000 บาท

ข้อ 14 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้ ชำระอัตราค่าธรรมเนียมคงที่ตามที่กำหนดดังนี้

- | | |
|--|--------------------|
| (1) การค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง | ปีละ 1,000,000 บาท |
| (2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง | ปีละ 1,000,000 บาท |
| (3) การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ | ปีละ 500,000 บาท |
| (4) การเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ | ปีละ 50,000 บาท |
| (5) การจัดการเงินร่วมลงทุน | ปีละ 50,000 บาท |
| (6) การให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ | ปีละ 50,000 บาท |
| (7) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน | ปีละ 25,000 บาท |
| (8) ¹ การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ที่ผู้ได้รับใบอนุญาตได้แจ้งความประสงค์และปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ชั่วคราวในการประกอบธุรกิจสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบางประเภท | ปีละ 25,000 บาท |

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กม. 13/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2560)

ในกรณีทีเระยะเวลาจนถึงสิ้นปีปฏิทิน สำหรับปีแรกที่เริ่มประกอบกิจการเหลือน้อยกว่า 6 เดือน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมเพียงร้อยละ 50 ของค่าธรรมเนียมที่กำหนดไว้ตามวรรคหนึ่ง

ข้อ 15 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจต่อสำนักงาน โดยให้แบ่งชำระเป็น 2 งวดดังนี้

(1) งวดแรก ให้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ในปีแรกของการเริ่มประกอบกิจการ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

(2) งวดที่สอง ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เกินกว่าค่าธรรมเนียมตาม (1) ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป

ในกรณีที่มีการเลิกประกอบกิจการหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่ยังไม่ได้ชำระหรือยังคงค้างอยู่ภายใน 30 วันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการ หรือวันที่รัฐมนตรีสั่งเพิกถอนใบอนุญาต แล้วแต่กรณี

ข้อ 16³ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมคงที่ต่อสำนักงานเป็นรายปี ตามปีปฏิทินภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ในกรณีดังต่อไปนี้

(1) ผู้ได้รับใบอนุญาตที่เริ่มประกอบกิจการเป็นปีแรก ให้ชำระค่าธรรมเนียมในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

(2) ผู้ได้รับใบอนุญาตตามข้อ 19/1 ที่ได้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำต่อสำนักงานไว้ก่อนแล้ว ให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อดังกล่าวแทน

ข้อ 17¹ ในการยื่นชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 15 ข้อ 16 และข้อ 19/1 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตจัดทำและยื่นรายละเอียดรายงานการชำระค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาตต่อสำนักงานตามแบบและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

³ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ส.ศ. ที่ กม. 30/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561)

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ส.ศ. ที่ กม. 13/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2560)

ข้อ 18 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมาย
กฎกระทรวง ฉบับที่ 5 (พ.ศ. 2539) ออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
พ.ศ. 2535 และบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามประกาศ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ/น/ย. 47/2546 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2546 และประกาศคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ/บ/ด/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบ
กิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553 ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมตามประกาศนี้
ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2560 จนถึงปีที่สำนักงานไม่สามารถนำค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ได้
ชำระไว้มาหักทอนด้วยค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการในอัตราปีละ 5,000,000 บาทหรือตามจำนวน
เงินค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ในประกาศนี้ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ข้อ 19 บรรดาค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องชำระตามประกาศคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กธ/บ/ด/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553 หากยังไม่ได้ชำระหรือ
ยังคงค้างอยู่ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระให้เสร็จสิ้นตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่กำหนดไว้ตาม
ประกาศดังกล่าวจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ

ข้อ 19/1³ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตตามข้อ 5 วรรคหนึ่ง (1) (2) หรือ (3) ที่ได้แจ้ง
ความประสงค์และปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ชั่วคราวใน
การประกอบธุรกิจสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
บางประเภท คำนวณและชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) การคำนวณและชำระค่าธรรมเนียมสำหรับรอบปี พ.ศ. 2560 ให้ผู้ได้รับ
ใบอนุญาตดังกล่าวคำนวณผลรวมของค่าธรรมเนียมตาม (ก) และ (ข) มาหักออกจากค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ
ที่ได้ชำระต่อสำนักงานไว้ก่อนแล้ว และชำระค่าธรรมเนียมเพิ่มเติมหรือขอรับคืนค่าธรรมเนียมภายใน
วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561

(ก) ค่าธรรมเนียมคงที่ตามอัตราที่กำหนดในข้อ 14 วรรคหนึ่ง (8)

(ข) ค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจนอกเหนือจากช่วงระยะเวลาที่ต้องปฏิบัติ
ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ชั่วคราวในการประกอบธุรกิจสำหรับ
ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบางประเภท

³ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กม. 30/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
(ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2560 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561)

(2) การคำนวณและชำระค่าธรรมเนียมสำหรับรอบปี พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตดังกล่าวนำค่าธรรมเนียมคงที่ตามอัตราที่กำหนดไว้ใน (1) (ก) หรือค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน (1) (ข) แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า มาหักออกจากค่าธรรมเนียมที่ได้ชำระต่อสำนักงานไว้ก่อนแล้ว และชำระค่าธรรมเนียมเพิ่มเติมภายใน วันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป

ข้อ 20 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559

(นายวรวิทย์ จำปรัตน์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์