

๑๙ พฤศจิกายน 2562

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่ง^{*}
ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทุกแห่ง

นายกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

นายกสมาคมประกันชีวิตไทย

ประธานกรรมการ สมาคมธนาคารไทย

ประธานกรรมการ สมาคมธนาคารนานาชาติ

ที่ นธ.(ว) ๑ /2562 เรื่อง นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ
หลักเกณฑ์การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจกรรมตามที่ได้รับใบอนุญาต

สำนักงานขอนำส่งภาพถ่ายประกาศจำนวน 1 ฉบับ ได้แก่ ประกาศคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กม. 24/2562 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบ
กิจกรรมตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 12 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งจะมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563
เป็นต้นไป

ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจมีความเข้าใจที่ตรงกันและถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์
ที่ประกาศกำหนด ได้อย่างถูกต้อง สำนักงานจึงขอซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศและวิธีปฏิบัติ
ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดสรุปได้ ดังนี้

1. วัตถุประสงค์ในการปรับปรุงหลักเกณฑ์

1.1 ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมในอัตราที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
ไม่ลดแรงจูงใจในการประกอบธุรกิจหรือข่ายธุรกิจ รวมถึงหลักเกณฑ์ค่าธรรมเนียมคงเหลือไว้ใช้
สามารถปฏิบัติได้และไม่ซับซ้อน (ease of doing business)

1.2 อัตราค่าธรรมเนียมที่กำหนด มีความเหมาะสมสมกับภาระในการกำกับดูแล
ซึ่งเปรียบเทียบกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ

2. สรุปสาระสำคัญของหลักเกณฑ์

2.1 ประกาศที่ยกเลิก

2.1.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ กม. 10/2559 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจกรรมตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่
7 พฤศจิกายน 2559 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

2.1.2 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กม. 11/2559 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจสำหรับผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 7 พฤศจิกายน 2559 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

2.1.3 หนังสือเวียนที่ กดต.ยว.(ว) 32/2559 เรื่อง นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจ ลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559

2.1.4 หนังสือเวียนที่ นจ.(ว) 7/2560 เรื่อง นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจ ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

2.2 ขอบเขตการใช้บังคับ

2.2.1 ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท แต่ไม่รวมถึงประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) และการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)

2.2.2 ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประจำการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

2.2.3 ผู้ได้รับใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ ยกเว้น สำนักหักบัญชี ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ตามโครงการ regulatory sandbox

2.3 หลักการชำระค่าธรรมเนียมตามประเภทกิจการ

ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมตามประเภทธุรกิจที่ ทำ และเริ่มดำเนินการแล้ว ทั้งในส่วนธุรกิจที่ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราแปรผัน¹ และธุรกิจที่ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราคงที่² ตามสัดส่วนการประกอบธุรกิจในรอบปี ในการณ์ที่รอบปีนี้มีการประกอบธุรกิจไม่ครบปี ไม่ว่าจะเกิดจากการเพิ่มเริ่มประกอบธุรกิจ หยุดประกอบธุรกิจชั่วคราว หรือถูกระงับ การประกอบธุรกิจ ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมแปรผันตามที่ได้ประกอบธุรกิจจริง และชำระค่าธรรมเนียมคงที่ตามจำนวนเดือนที่ได้ประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ ในอัตราขั้นต่ำและขั้นสูงสุดดังต่อไปนี้

2.3.1 กรณีประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมรวมทุกประเภทธุรกิจในอัตราขั้นต่ำ 25,000 บาท (กรณีผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นผู้ค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารหนี้ ให้ชำระค่าธรรมเนียมปีละ 50,000 บาท) และสูงสุดไม่เกิน 10,000,000 บาท

2.3.2 กรณีประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมในอัตราขั้นต่ำ 25,000 บาท และสูงสุดไม่เกิน 1,000,000 บาท เพิ่มเติมจากข้อ 2.3.1

¹ ธุรกิจที่ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราแปรผันประกอบด้วย การเป็นนายหน้า ค้า จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึงตราสารทุน ตราสารหนี้ และหน่วยลงทุน และการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล และการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

² ธุรกิจที่ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราคงที่ ประกอบด้วย การเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน (เฉพาะหลักทรัพย์) ด้านเชื้อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ นายหน้าระหว่างผู้ค้า และการจัดการเงินร่วมลงทุน

2.3.3 กรณีผู้ประกอบธุรกิจมีการหยุดประกอบธุรกิจชั่วคราวหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจทุกประเภทโดยปัจารัมเนียม ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมตามอัตราขั้นต่ำ

2.4 อัตราค่าธรรมเนียมตามประเภทกิจการ

2.4.1 ธุรกิจที่ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราแปรผัน

(1) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ เช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ หรือกองทุนรวมอีทีเอฟ เป็นตน ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้นด้วย ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 0.001 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายดังกล่าว หักด้วยมูลค่าที่เกิดขึ้นจากนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มิใช่สมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ (sub-broker)

(2) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศที่มิใช่สมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้น (sub-broker) ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 0.001 ของมูลค่าการซื้อขายที่ทำการพันผู้ประกอบธุรกิจที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ และแต่กรณี

ตัวอย่างที่ 1 กรณีเป็น sub-broker ในประเทศไทย



ในกรณีที่ sub-broker A รับคำสั่งซื้อขายจากผู้ลงทุน แต่งส่งคำสั่งดังกล่าวเข้า SET โดยผ่านการให้บริการของ broker B (ตามรูปด้านบน) ให้ sub-broker A ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(2) และให้ Broker B ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(1) โดยหักมูลค่าธุกรรมที่เกิดจาก sub-broker A

ตัวอย่างที่ 2 กรณีเป็น sub-broker ต่างประเทศ



ในกรณีที่ Thai broker รับคำสั่งซื้อขายจากผู้ลงทุน แต่งส่งคำสั่งดังกล่าวเข้า Foreign exchange โดยผ่านการให้บริการของ Foreign broker (ตามรูปด้านบน) ให้ Thai broker ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(2) โดยคำนวนมูลค่าการซื้อขายจากราคาและอัตราแลกเปลี่ยนที่ส่งไปยัง Foreign broker เป็นหลัก (เช่น ลงทะเบียน Foreign broker โดยใช้ USD เพื่อใช้ซื้อขายใน Japanese exchange ซึ่งชำระราคา กันที่สกุล JPY ก็ให้ผู้ประกอบธุรกิจใช้อัตราแลกเปลี่ยน USD ในการคำนวนค่าธรรมเนียมเป็นหลัก) ทั้งนี้ ผู้ประกอบธุรกิจควรใช้ข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ โดยเนื่องจาก ผู้ประกอบธุรกิจเลือกใช้ข้อมูลจากแหล่งดังกล่าวแล้ว ขอให้ถือปฏิบัติไปอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักความสม่ำเสมอ (consistency)

(3) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มิใช่น่วยลงทุน (เช่น ตราสารทุน หรือตราสารหนี้ เป็นต้น) นอกตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา率อย่างละ 0.001 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้น

(4) นายหน้าซื้อขาย ค้า หรือจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นน่วยลงทุน (selling agent) นอกตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา率อย่างละ 0.001 ของมูลค่าขายหน่วยลงทุน ยกเว้นการขายหน่วยลงทุนจากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนอัตโนมัติไปยังกองทุนรวมตลาดเงินตามที่ระบุในโครงการจัดการกองทุนรวม (auto-switching to MMF) ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจ selling agent มีการแต่งตั้งผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นเป็นตัวแทนในการซื้อขายหน่วยลงทุนต่ออีกทอด (sub-selling agent) ให้คำนวณมูลค่าขายหน่วยลงทุนโดยหักมูลค่ารายหน้าที่เกิดขึ้นจากตัวแทนดังกล่าว

ตัวอย่างที่ 3 กรณีหน่วยลงทุนทั่วไป



ในกรณีที่ sub-selling agent A รับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนจากผู้ลงทุน แต่ส่งคำสั่งดังกล่าวเข้า บลจ. โดยผ่านการให้บริการของ selling agent B (ตามรูปด้านบน) ให้ sub-selling agent A ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(4) และให้ selling agent B ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(4) เช่นกัน โดยหักมูลค่าธุรกรรมที่เกิดจาก sub-selling agent A

ตัวอย่างที่ 4 กรณีกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน (unit linked insurance policy)

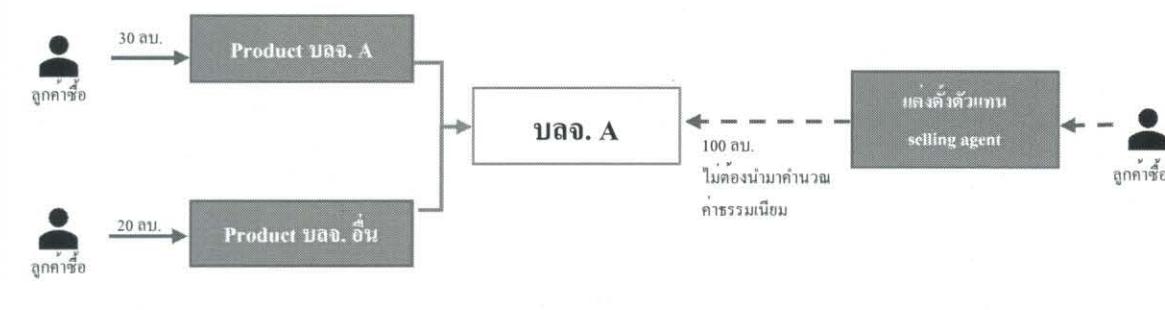


ในกรณีที่ ชนาการ A รับคำสั่งซื้อกรมธรรม์ unit linked จากผู้ลงทุน (เช่นชื่อชนาการ รับคำสั่งซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิต + หน่วยลงทุน) และนำส่วนเบี้ยประกันสำหรับกรมธรรม์ดังกล่าวต่อไปยัง บ.ประกัน B ซึ่ง บ.ประกัน B จะแยกเบี้ยส่วนที่ใช้สำหรับประกันชีวิตออกจากหน่วยลงทุนแล้วนำเบี้ยเพื่อการซื้อหน่วยลงทุนส่งต่อไปยัง บลจ. เพื่อทำการลงทุนต่อไป (ตามรูปด้านบน) ให้ชนาการ A ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(4) เฉพาะส่วนที่เป็นมูลค่าเบี้ยเพื่อการซื้อหน่วยลงทุน และให้ บ.ประกัน B ชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(4) เช่นกัน โดยหักมูลค่าธุรกรรมที่เกิดจาก ชนาการ A โดยในกรณีที่ บ.ประกัน B ไม่มีการเสนอขายหน่วยลงทุนทั่วไปหรือกรมธรรม์ unit linked แต่ขายผ่านตัวแทนทั่วไป ให้ถือว่า บ.ประกัน B ไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตาม 2.4.1(4) (ยกเว้นตัวแทนขายที่เป็นบุคคล ซึ่งถือว่า บ.ประกัน B ยังคงขายเองอยู่)

(5) การขายหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (“บลจ.”) ที่เป็นผู้บริหารจัดการกองทุนนั้นอยู่ด้วย (บลจ. ขายหน่วยลงทุนของบริษัทเอง) ให้สำหรับค่าธรรมเนียมในอัตราอย่างละ 0.001 ของมูลค่าขายหน่วยลงทุน ยกเว้น การขายหน่วยลงทุน auto-switching to MMF

ตัวอย่างที่ 5 การคำนวณค่าธรรมเนียมมูลค่าการขายหน่วยลงทุนของ บลจ.

ในรอบปีสำหรับค่าธรรมเนียม บลจ. A ขายหน่วยลงทุนของกองทุนที่ตนเองเป็นผู้บริหารจัดการ มูลค่า 30 ล้านบาท ขายหน่วยลงทุนของ บลจ. B (ในฐานะที่ตนเป็น selling agent) มูลค่า 20 ล้านบาท และแต่ตั้งตัวแทนอื่นเป็น selling agent ซึ่งในรอบปีมียอดขายหน่วยลงทุนมูลค่า 100 ล้านบาท ดังนี้ ฐานการคำนวณค่าธรรมเนียมของ บลจ. A คือ 30 ล้านบาท (ในฐานะ บลจ. ตาม 2.4.1(5)) และ 20 ล้านบาท (ในฐานะ selling agent ตาม 2.4.1(4)) โดยไม่ต้องคำนวณมูลค่าขายหน่วยลงทุนที่เกิดจากการแต่งตั้งตัวแทนอื่นเป็น selling agent



(6) ตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้สำหรับค่าธรรมเนียมในอัตราสัญญาละ 10 ลดคงตัวจำนวนสัญญาที่เกิดขึ้นในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยกเว้นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงหุ้นรายตัว (single stock futures) ที่มีราคาไม่เกิน 100 บาท ให้สำหรับค่าธรรมเนียมในอัตราสัญญาละ 1 ลดคงตัว แต่ทั้งนี้ การคำนวณค่าธรรมเนียมดังกล่าวไม่รวมสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงสินค้าเกษตร

(7) การค้าหลักทรัพย์ที่มีใช้ตราสารหนี้และหน่วยลงทุน ให้สำหรับค่าธรรมเนียมในอัตราอย่างละ 0.001 ของมูลค่าการค้าหลักทรัพย์

(8) การค้าหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้³ ให้สำหรับค่าธรรมเนียมตามมูลค่าการค้าตราสารหนี้เป็นอัตราขั้นบันได ดังนี้

³ ธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการค้าตราสารหนี้แต่ไม่ถือเป็นการค้าหลักทรัพย์ เช่น การทำ REPO หรือการซื้อขายตราสารหนี้เพื่อพอร์ตบอร์ด เป็นต้น ให้ผู้ประกอบธุรกิจไม่ต้องคำนวณมูลค่าการซื้อขายในส่วนนี้เพื่อการคำนวณค่าธรรมเนียม

มูลค่าการค้าตราสารนี้	อัตราค่าธรรมเนียม
ไม่เกิน 1 หมื่นบาท*	50,000 บาทต่อปี
1 หมื่นบาท - 1 แสนบาท	200,000 บาทต่อปี
1 แสนบาท - 1 ล้านบาท	2,000,000 บาทต่อปี
มากกว่า 1 ล้านบาท	3,000,000 บาทต่อปี

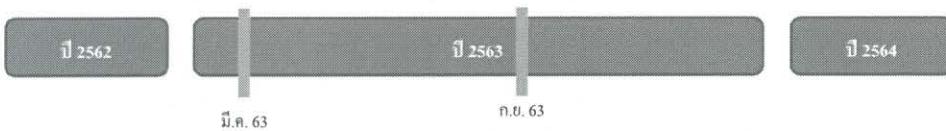
* กรณีไม่มีการซื้อขายในรอบปี ผู้ประกอบธุรกิจยังคงต้องชำระค่าธรรมเนียม 50,000 บาท

(9) การจัดทำหน่วยหลักทรัพย์ที่มิใช่หน่วยลงทุน ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราอย่างต่ำ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการจัดทำหน่วยหลักทรัพย์

(10) การบริหารจัดการกองทุนรวม ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ("AUM") ในรอบปีที่ชำระค่าธรรมเนียม หักด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ("NAV") ในส่วนที่ลงทุนในกองทุนที่อยู่ภายใต้บลจ. เดียวกัน ทั้งนี้ ให้ใช้ข้อมูล AUM ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถ้วนเฉลี่ย

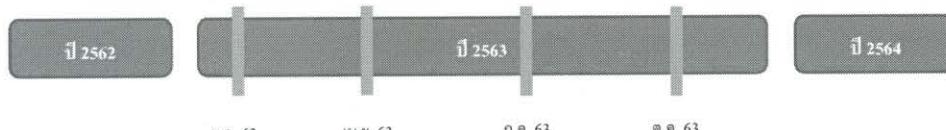
กรณีที่กองทุนบางประเภทไม่สามารถคำนวณ NAV ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของเดือน ให้ผู้ประกอบธุรกิจใช้ข้อมูล NAV เท่าที่มีการประกาศในรอบปีที่ชำระค่าธรรมเนียม มาถ้วนเฉลี่ยตามจำนวนครั้งที่มีการประกาศข้อมูลดังกล่าว

ตัวอย่างที่ 6 การคำนวณค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์



บลจ. A บริหารจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (property fund) ที่มีการประกาศข้อมูล NAV ปีละ 2 ครั้ง ในเดือนมีนาคมและกันยายน ให้บลจ. ดังกล่าว ใช้ NAV ที่มีการประกาศแล้วในการคำนวณ AUM รวมเพื่อการชำระค่าธรรมเนียม

ตัวอย่างที่ 7 การคำนวณค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน



บลจ. B บริหารจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund) ที่มีการประกาศข้อมูล NAV ปีละ 4 ครั้ง ได้แก่ เดือนมกราคม เดือนเมษายน เดือนกรกฎาคม และเดือนตุลาคม ให้บลจ. ใช้ NAV เท่าที่มีการประกาศทั้ง 4 ครั้ง นำมาถ้วนเฉลี่ยและใช้ในการคำนวณ AUM รวมเพื่อการชำระค่าธรรมเนียม

(11) การบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้สำรองค่าธรรมเนียมในอัตราอย่างต่ำ 0.001 ของ AUM ในรอบที่สำรองค่าธรรมเนียม โดยใช้ของมูล AUM ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถ้วนเฉลี่ย หากไม่มีให้ใช้วันสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถ้วนเฉลี่ย

2.4.2 ธุรกิจที่สำรองค่าธรรมเนียมในอัตราคงที่

- | | |
|-------------------------------------------|--------------------|
| (1) การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ | ประมาณ 500,000 บาท |
| (2) การเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ | ประมาณ 50,000 บาท |
| (3) การจัดการเงินรวมลงทุน | ประมาณ 50,000 บาท |
| (4) การให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ | ประมาณ 50,000 บาท |
| (5) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน | ประมาณ 25,000 บาท |

ในการณ์ที่มีการประกอบธุรกิจไม่เต็มปี ให้ผู้ประกอบธุรกิจสำรองค่าธรรมเนียมตามสัดส่วนจำนวนเดือนที่มีการประกอบธุรกิจ (เศษของเดือนคิดเป็น 1 เดือน) แต่หัวนี้ เมื่อร่วมค่าธรรมเนียมทุกประเภทแล้วต้องไม่ต่ำกว่าค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ

ตัวอย่างที่ 8 การคำนวณค่าธรรมเนียมกรณีประกอบธุรกิจไม่เต็มปี

บล. A เริ่มประกอบธุรกิจนายหน้าตราสารทุนและการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตั้งแต่วันที่ 23 มิ.ย. 63 แต่ยังไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้า ดังนั้น ค่าธรรมเนียมของปี 2563 ในส่วนผันแปร = 0 บาท และในส่วนคงที่ $(25,000 \div 12) \times 7$ เดือน = 14,583.33 บาท แต่เนื่องจากค่าธรรมเนียมที่คำนวณได้ต่ำกว่าอัตราขั้นต่ำ (ข้อ 2.1) จึงต้องจ่ายในอัตราขั้นต่ำ 25,000 บาท

ตัวอย่างที่ 9 การคำนวณค่าธรรมเนียมกรณีหยุดประกอบธุรกิจระหว่างปี

บล. B มีการประกอบธุรกิจนายหน้าตราสารทุน นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน นายทะเบียน และที่ปรึกษาการลงทุน ต่อมาได้แจ้งหยุดประกอบธุรกิจเฉพาะการเป็นนายทะเบียนเต็มปีปฏิทิน 2563 ดังนั้น ค่าธรรมเนียมของปี 2563 จึงคำนวณดังนี้

ค่าธรรมเนียมผันแปร

นายหน้าตราสารทุน	มูลค่ารวม	100 ลบ. X 0.001%	= 1,000 บาท
นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน	มูลค่ารวม	50 ลบ. X 0.001%	= 500 บาท

ค่าธรรมเนียมคงที่

นายทะเบียน	$(50,000 \div 12) \times 0$ เดือน = 0	บาท
ที่ปรึกษาการลงทุน	<u>25,000</u>	บาท
รวม	<u>26,500</u>	บาท

2.4.3 ตารางสรุปอัตราค่าธรรมเนียม

ประเภทธุรกิจ	ตัวอย่าง ผลิตภัณฑ์	อัตราที่กำหนด	ปัจจัยที่กำหนด	ขั้นต่ำ/สูงสุด
ธุรกิจที่ชำระ ค่าธรรมเนียม ในอัตราแปรผัน	ตัวแทนสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	- SET50Futures - Single Stock Futures - Gold Futures	- 10 สถานะ/ สัญญา ยกเว้น กรณี SSF<100 อัตรา 1 สถานะ/ สัญญา	ปริมาณการซื้อขายสัญญา ใน TFEX โดยไม่รวม สัญญาอ้างอิงสินค้าเกษตร 25,000 บาท <u>แต่ไม่เกิน</u> 1 ลานบาท
	นายหนาซื้อขาย หลักทรัพย์	<u>ในศูนย์ซื้อขาย</u> - หุ้น/หนี้ listed - ETF/REIT <u>นอกศูนย์ซื้อขาย</u> - ตราสารหนี้ - หุ้น non-listed ต่างประเทศ หน่วยลงทุน	0.001%	มูลค่าซื้อขาย - ในตลาดหลักทรัพย์ไทย - ในศูนย์ซื้อขาย หลักทรัพย์ ตปท. ⁴ - นอกตลาดไทย/ตปท. โดยไม่รวม - มูลค่าซื้อขายของ sub - broker (ชำระแยก) มูลค่าขายหน่วยลงทุน ทั้งใน-นอกประเทศ โดยไม่รวม - auto switching to MMF - มูลค่าขายที่เกิดจาก sub- selling agent (ชำระแยก)
ค่าหลักทรัพย์	ตราสารหนี้	มูลค่าการค้าตราสารหนี้	อัตราค่าธรรมเนียม	
		ไม่เกิน 1 หมื่นลานบาท*	50,000 บาทต่อปี	
		1 หมื่นลาน - 1 แสนลานบาท	200,000 บาทต่อปี	
		1 แสนลาน - 1 ลานลานบาท	2,000,000 บาทต่อปี	
		มากกว่า 1 ลานลานบาท	3,000,000 บาทต่อปี	
	หลักทรัพย์ที่ ไม่ใช่ตราสารหนี้	0.001%	มูลค่าซื้อขาย	

⁴ กรณีผู้ประกอบธุรกิจส่งคำสั่งผ่านบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ให้ใช้มูลค่าซื้อขายที่กระทำ
ผ่านบริษัทหลักทรัพย์นั้นแทนมูลค่าซื้อขายที่เกิดขึ้นจริงในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ

* มูลค่าธุรกรรมที่เกิดขึ้นจาก sub - broker จะถูกหักออกจากมูลค่าธุรกรรมของ broker หลัก เพื่อบรรเทือนการคำนวณค่าธรรมเนียมที่ 2 และ
sub - broker จะต้องคำนวณมูลค่าธุรกรรมของตนเอง เพื่อชำระค่าธรรมเนียมต่างหาก

ประเภทธุรกิจ	ตัวอย่าง ผลิตภัณฑ์	อัตราที่กำหนด	ปัจจัยที่กำหนด	ขั้นต่ำ/สูงสุด
จัดจำหน่าย หลักทรัพย์	- ตราสารทุน - ตราสารหนี้ - ETF/REIT	0.001%	มูลค่าการจัดจำหน่าย หลักทรัพย์	
จัดการกองทุน	MF / Infra Fund / Property Fund	0.001%	มูลค่า AUM (ไม่รวม AUM ที่ลงทุนในกองอื่น ของ บจจ. เดียวกัน) โดยใช้ขอรุ่นสิ้นวันทำ การสุดท้ายของแต่ละ เดือนมาถ้วนเฉลี่ย หากไม่มีให้ใช้เท่าที่ ประกาศในปีนั้น	25,000 บาท <u>แต่ไม่เกิน</u> 10 ล้านบาท
	PF / PVD		มูลค่า AUM โดยใช้ขอรุ่น สิ้นวันทำการสุดท้ายของ แต่ละเดือนมาถ้วนเฉลี่ย หากไม่มีให้ใช้วันสุดท้าย ของแต่ละเดือนมาถ้วนเฉลี่ย	
ธุรกิจที่ชำระ ค่าธรรมเนียม ในอัตราคงที่	สินเชื่อเพื่อธุรกิจ หลักทรัพย์		500,000 บาท / ปี	
	นายหนาระหว่างผู้ค้า ^{ชั้น} หลักทรัพย์ (IDB)		50,000 บาท / ปี	
	จัดการเงินรวม ^{ชั้น} ลงทุน (VC)		50,000 บาท / ปี	
	นายทะเบียน หลักทรัพย์		50,000 บาท / ปี	
	ที่ปรึกษากิจการลงทุน		25,000 บาท / ปี	

2.5 รอบระยะเวลาการชำระค่าธรรมเนียม

กำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมทั้งแบบอัตราแปรผันและ
อัตราคงที่ในรอบปีค่าธรรมเนียมนั้นภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป ทั้งนี้ ในการนี้ที่ผู้ได้รับ
ใบอนุญาตเลิกประกอบธุรกิจหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่ยังไม่ได้ชำระ
หรือยังคงคงอยู่ภายใน 30 วันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการหรือมีคำสั่งเพิกถอน

ใบอนุญาต (สำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์) หรือนับแต่วันที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตให้เลิกประกอบกิจการหรือมีคำสั่งเพิกถอนใบอนุญาต (สำหรับผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า)

2.6 การจัดทำและยื่นแบบรายงานการชำระค่าธรรมเนียม

กำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดทำแบบรายงาน YF ในระบบ OFAR ตามเดิม โดยระบบดังกล่าวจะมีการปรับปรุงให้สอดคล้องตามหลักการที่ประกาศกำหนดต่อไป ทั้งนี้ ให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดทำเอกสารหลักฐานโดยสรุปเป็นไฟล์อิเล็กทรอนิกส์แบบมาพร้อมกับแบบรายงาน YF ในระบบ OFAR โดยเอกสารดังกล่าวต้องลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยผู้มีอำนาจลงนาม สำหรับเอกสารการทำธุรกรรมโดยละเอียดหรือเอกสารประกอบอื่น ให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดเก็บไว้ในสถานที่ทำการในลักษณะที่พร้อมต่อการตรวจสอบหรือขอเรียกดูจากสำนักงาน

2.7 การมีผลบังคับใช้

ประกาศจะมีผลใช้บังคับในวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ซึ่งจะมีผลให้ผู้ประกอบธุรกิจต้องเริ่มชำระค่าธรรมเนียมในรอบปี 2563 ทั้งแบบอัตราแปรผันและอัตราคงที่ ในวันที่ 31 มกราคม 2564 และสำหรับการชำระค่าธรรมเนียมในรอบปี 2562 ที่จะถึงกำหนด ในวันที่ 31 มกราคม 2563 ตามประกาศฉบับเดิมนั้น ให้ผู้ประกอบธุรกิจชำระค่าธรรมเนียมเฉพาะแบบอัตราแปรผันที่ยังคงค้างอยู่ โดยไม่ต้องชำระขั้นต่ำสำหรับค่าธรรมเนียมปีถัดไป (ซึ่งตามประกาศเดิม ต้องชำระขั้นต่ำก่อนแล้วจึงชำระที่เหลือในปีถัดไป) หรืออัตราคงที่ ตามที่กำหนดไว้ในประกาศดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ


(นางสาวอาชนี พ័ฒะสุคนธ)

ผู้อำนวยการฝ่ายนโยบายธุรกิจตัวกลาง

เลขานุการ

ฝ่ายนโยบายธุรกิจตัวกลาง

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2033-4662