

## คำอธิบายประกอบการจัดทำแบบ RLA (Risk Level Assessment)

สำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดวิธีการประเมินระดับความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจขึ้น เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสามารถจัดให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยการประเมินระดับความเสี่ยงประกอบด้วย 4 ส่วน ดังนี้

### ส่วนที่ 1: เงื่อนไขการประเมินระดับความเสี่ยง<sup>1</sup>

พิจารณาลักษณะของการประกอบธุรกิจตามเงื่อนไข ดังนี้

เงื่อนไขที่	รายละเอียด
1	ผู้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้ ถือเป็น “ผู้ประกอบธุรกิจที่มีความเสี่ยงระดับสูง” <ol style="list-style-type: none"> <li>หน่วยงานที่สำนักงานกำหนดให้เป็นหน่วยงานโครงสร้างพื้นฐานสำคัญทางสารสนเทศ (Critical Information Infrastructure: CII) ของภาคตลาดทุน</li> <li>ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า, สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า, สำนักหักบัญชีหลักทรัพย์ และศูนย์รับฝากหลักทรัพย์</li> </ol>
2	ผู้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้ ถือเป็น “ผู้ประกอบธุรกิจที่มีความเสี่ยงระดับกลาง” <ol style="list-style-type: none"> <li>ผู้ให้บริการระบบสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหน่วยลงทุนและการจัดการกองทุน (ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สน. 55/2559)</li> <li>ผู้ให้บริการการจัดการข้อมูลการชำระเงินในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สธ. 40/2560)</li> </ol>
3	ผู้ประกอบธุรกิจที่มีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้ โดยไม่มีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น ถือเป็น “ผู้ประกอบธุรกิจขนาดเล็ก” <ol style="list-style-type: none"> <li>การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ และ/หรือ</li> <li>กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์</li> </ol>

<sup>1</sup> ข้อมูลที่ใช้ในการประเมินแบบ RLA จะครอบคลุมเฉพาะธุรกิจซึ่งอยู่ภายใต้การบังคับใช้ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สธ. 38/2565 โดยพิจารณาเฉพาะธุรกิจที่ยังมีการดำเนินงาน และไม่นับธุรกิจที่ผู้ประกอบธุรกิจมีใบอนุญาตแต่ยังไม่เริ่มประกอบธุรกิจหรือหยุดประกอบธุรกิจ

เงื่อนไขที่	รายละเอียด
4	<p>ผู้ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ถือเป็น “ผู้ประกอบธุรกิจขนาดเล็ก”</p> <ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="412 317 1487 527">1. <u>ไม่มีการให้บริการทำธุรกรรมดังนี้</u> กับลูกค้ารายย่อย<sup>2</sup> ผ่านเว็บไซต์หรือแอปพลิเคชัน (1) การซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ หน่วยลงทุน สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ สินทรัพย์ดิจิทัล หรือ (2) การชำระราคา</li><li data-bbox="412 537 1487 642">2. <u>ไม่มีการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า</u> เช่น เงินสด หลักทรัพย์ และสินทรัพย์ดิจิทัล เป็นต้น หรือ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้าประเภทหลักทรัพย์อื่นเป็นตราสารแห่งนี้เพียงอย่างเดียว</li><li data-bbox="412 653 1487 695">3. <u>ไม่มีการให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อผู้ถือหน่วยลงทุน</u> (omnibus account)</li><li data-bbox="412 705 1487 800">4. <u>ไม่มีการเก็บข้อมูลที่ใช้เพื่อการชำระเงินของลูกค้า</u><sup>3</sup> เช่น ข้อมูลบัตรเครดิต เป็นต้น ซึ่งหากเกิดการรั่วไหลจะทำให้ลูกค้าได้รับความเสียหาย</li></ol>
5	ผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่เข้าเงื่อนไขที่ 1 ถึงเงื่อนไขที่ 4 ให้ดำเนินการในส่วนที่ 2, 3 และ 4 ต่อไป

- ❖ ผู้ประกอบธุรกิจที่เข้าเงื่อนไขที่ 1, 2 หรือ 3 แล้ว ไม่ต้องดำเนินการในส่วนที่ 2, 3 และ 4
- ❖ ผู้ประกอบธุรกิจที่เข้าเงื่อนไขที่ 4 ให้กรอกข้อมูลเฉพาะในส่วนที่ 2 เพื่อให้สำนักงานมีข้อมูลในการทบทวนแบบประเมิน RLA ต่อไป

<sup>2</sup> ลูกค้ารายย่อย หมายถึง ผู้ลงทุนที่มีใช้ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่

<sup>3</sup> การมีบริการตัดเงินจากบัญชีธนาคารอัตโนมัติ (Automatic Transfer System : ATS) ไม่ถือเป็นการเก็บข้อมูลที่ใช้เพื่อการชำระเงินของลูกค้าในเงื่อนไขนี้

## ส่วนที่ 2: การประเมินผลกระทบ

### ส่วนที่ 2.1

ประเมินผลกระทบ (impact) ที่อาจเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทางธุรกิจ และปัจจัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้แก่ (1) มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน (2) มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ (3) จำนวนลูกค้า และ (4) ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของลูกค้ารายย่อยที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ตามเกณฑ์การประเมิน ดังนี้

ปัจจัย	ระดับผลกระทบ <sup>4</sup>			ผลการประเมิน
	ต่ำ	กลาง	สูง	
มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน	น้อยกว่า 1,500 ล้านบาท	ตั้งแต่ 1,500 ถึง 6,500 ล้านบาท	มากกว่า 6,500 ล้านบาท	สูง/กลาง/ต่ำ
มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ	น้อยกว่า 40,000 ล้านบาท	ตั้งแต่ 40,000 ถึง 250,000 ล้านบาท	มากกว่า 250,000 ล้านบาท	สูง/กลาง/ต่ำ
จำนวนลูกค้า	น้อยกว่า 20,000 ราย	ตั้งแต่ 20,000 ถึง 200,000 ราย	มากกว่า 200,000 ราย	สูง/กลาง/ต่ำ
ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของลูกค้ารายย่อยที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	น้อยกว่าร้อยละ 50	ตั้งแต่ ร้อยละ 50 ถึงร้อยละ 80	มากกว่าร้อยละ 80	สูง/กลาง/ต่ำ

*รายละเอียดของการคำนวณปัจจัยต่าง ๆ ให้อ้างอิงภาคผนวก*

<sup>4</sup> ทั้งนี้ ตัวเลขที่ใช้แบ่งระดับผลกระทบในตาราง อาจมีการทบทวนในแต่ละรอบการประเมิน เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสังคม

ผู้ประกอบการธุรกิจที่มีการดำเนินธุรกิจมากกว่า 1 ประเภท ให้นำข้อมูลของทุกธุรกิจซึ่งอยู่ภายใต้การบังคับใช้ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สธ. 38/2565 มาพิจารณารวมกัน ตามตัวอย่างดังนี้

(1) มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน ให้ใช้ผลรวมมูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวันของทุกธุรกิจ

ตัวอย่าง ผู้ประกอบการธุรกิจที่เป็นทั้งนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

ประเภทธุรกิจ	มูลค่าธุรกรรมรวม	จำนวน	มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน
	ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565	วันทำการซื้อขาย	
นายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์	900,000 ล้านบาท	242 วัน	3,719 ล้านบาทต่อวัน
นายหน้าซื้อขาย สินทรัพย์ดิจิทัล	500,000 ล้านบาท	365 วัน	1,370 ล้านบาทต่อวัน
สรุป			<u>5,089 ล้านบาทต่อวัน</u>

(2) มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ ให้ใช้ผลรวมของมูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าของทุกธุรกิจ

ตัวอย่าง ผู้ประกอบการธุรกิจที่เป็นทั้งนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

ประเภทธุรกิจ	มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้ การบริหารจัดการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	20,000 ล้านบาท
นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	30,000 ล้านบาท
สรุป	<u>50,000 ล้านบาท</u>

(3) จำนวนลูกค้า ให้ใช้ผลรวมจำนวนลูกค้าของทุกธุรกิจ โดยไม่นับซ้ำลูกค้าที่ใช้บริการมากกว่า 1 ธุรกิจ

ตัวอย่าง ผู้ประกอบการธุรกิจที่เป็นทั้งนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

ประเภทธุรกิจ	จำนวนบัญชีลูกค้า ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	120,000 ราย
นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	200,000 ราย
ลูกค้าที่ใช้บริการทั้ง 2 ธุรกิจ	50,000 ราย
สรุป	<u>270,000 ราย*</u>

$$(120,000 + 200,000 - 50,000 = 270,000 \text{ ราย}^*)$$

(4) ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของลูกค้าย่อยที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้คำนวณจากมูลค่าธุรกรรมรวมของทุกธุรกิจ

ตัวอย่าง ผู้ประกอบธุรกิจที่เป็นทั้งนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

ประเภทธุรกิจ	มูลค่าธุรกรรมของ ลูกค้าย่อย ที่เกิดขึ้นผ่าน ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	มูลค่าธุรกรรมทั้งหมดของ ลูกค้าย่อย	ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของ ลูกค้าย่อยที่เกิดขึ้นผ่าน ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	450,000 ล้านบาท	900,000 ล้านบาท	
นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	500,000 ล้านบาท	500,000 ล้านบาท	
สรุป	950,000 ล้านบาท	1,400,000 ล้านบาท	$950/1,400 = 68\%$

## ส่วนที่ 2.2

นำผลการประเมินของแต่ละปัจจัยที่ได้ในส่วนที่ 2.1 มาใช้ในการพิจารณา “ระดับผลกระทบ” โดยระดับผลกระทบของผู้ประกอบธุรกิจมาจาก ระดับผลกระทบที่มีจำนวนมากที่สุด (ฐานนิยม) และมีเงื่อนไขเพิ่มเติม ดังนี้

เงื่อนไข A : กรณีที่ฐานนิยมมากกว่า 1 ค่า ให้ใช้ระดับผลกระทบที่สูงกว่าเป็นผลการประเมิน

เงื่อนไข B : กรณีที่ฐานนิยมเป็น “ต่ำ” แต่มีจำนวนปัจจัยที่เป็นต่ำ 2 ปัจจัย ให้กำหนดระดับผลกระทบเป็น “ปานกลาง”

### ตัวอย่าง

ปัจจัย	ตัวอย่างที่ 1	ตัวอย่างที่ 2	ตัวอย่างที่ 3	ตัวอย่างที่ 4
มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน	สูง	สูง	สูง	สูง
มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้ำทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	ปานกลาง
จำนวนลูกค้ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ต่ำ
ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของลูกค้ำรายย่อยที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ต่ำ
สรุประดับผลกระทบ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	ปานกลาง

ตัวอย่างที่ 1 มีฐานนิยมเป็นระดับ “ต่ำ” เนื่องจากมีปัจจัยที่เป็นต่ำ 3 ปัจจัย ระดับผลกระทบจึงเป็น “ต่ำ”

ตัวอย่างที่ 2 มีฐานนิยมเป็นระดับ “ปานกลาง” ระดับผลกระทบจึงเป็น “ปานกลาง”

ตัวอย่างที่ 3 มีฐานนิยมเป็นระดับ “ปานกลาง” และ “สูง” ระดับผลกระทบจึงเป็น “สูง” ตามเงื่อนไขที่ A

ตัวอย่างที่ 4 มีฐานนิยมเป็นระดับ “ต่ำ” แต่มีปัจจัยที่เป็นต่ำ 2 ปัจจัย ระดับผลกระทบจึงเป็น “ปานกลาง” ตามเงื่อนไขที่ B

### ส่วนที่ 3: การประเมินโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

กำหนดระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (likelihood) โดยพิจารณาจากลักษณะของธุรกิจ ดังตารางต่อไปนี้ ทั้งนี้ หากผู้ประกอบการธุรกิจมีการดำเนินธุรกิจมากกว่า 1 ประเภท ให้ใช้ likelihood ของธุรกิจ ที่มีโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่สูงกว่า เช่น ผู้ประกอบการธุรกิจมีการดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ ดิจิทัล (กลุ่ม 1 โอกาสสูง) และเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (กลุ่ม 2 โอกาสปานกลาง) ให้ใช้ likelihood เป็น “กลุ่ม 1 โอกาสสูง” เป็นต้น

โอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (likelihood) ตามลักษณะของธุรกิจ
<p><b>กลุ่ม 1 โอกาสสูง</b></p> <p>(1) ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประเภท</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล</li><li>- นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล</li><li>- ผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล</li><li>- ผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัล</li><li>- ผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล</li></ul>
<p><b>กลุ่ม 2 โอกาสปานกลาง</b></p> <p>(1) ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภท</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ / การค้าหลักทรัพย์ / การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์</li></ul> <p>(2) ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภท</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</li></ul>
<p><b>กลุ่ม 3 โอกาสต่ำ</b></p> <p>(1) ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภท</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- การจัดการกองทุนรวม</li><li>- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล</li><li>- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ / การค้าหลักทรัพย์ / การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ <u>อันเป็นตราสารแห่งหนี้</u></li><li>- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ / การค้าหลักทรัพย์ / การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ <u>ที่เป็นหน่วยลงทุน</u> (บริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน หรือ LBDU)</li><li>- กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์</li><li>- การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์</li><li>- ที่ปรึกษาการลงทุนด้านหลักทรัพย์</li></ul> <p>(2) ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภท</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</li><li>- ที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</li></ul> <p>(3) ที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัล</p> <p>(4) ผู้ให้บริการระบบคราด์ฟนดิง</p> <p>(5) ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล</p>

#### ส่วนที่ 4: การประเมินระดับความเสี่ยงภาพรวม

การประเมินระดับความเสี่ยงภาพรวมของผู้ประกอบธุรกิจ จะพิจารณาจากระดับผลกระทบ (impact) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 2 ร่วมกับโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (likelihood) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 3 โดยมีเกณฑ์การพิจารณา ดังตารางต่อไปนี้

		ระดับผลกระทบ (impact) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 2		
		ต่ำ	ปานกลาง	สูง
โอกาสเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (likelihood) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 3	กลุ่ม 1 โอกาสสูง	ปานกลาง	สูง	สูง
	กลุ่ม 2 โอกาสปานกลาง	ต่ำ	ปานกลาง	สูง
	กลุ่ม 3 โอกาสต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

ตัวอย่าง ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งมีการประเมินผลกระทบในส่วนที่ 2 เป็น “ปานกลาง” และ การประเมินโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในส่วนที่ 3 เป็น “กลุ่ม 1 โอกาสสูง” จะส่งผลให้จัดเป็นผู้ประกอบธุรกิจที่มีความเสี่ยงระดับ “สูง”

		ระดับผลกระทบ (impact) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 2		
		ต่ำ	ปานกลาง	สูง
โอกาสเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (likelihood) ที่ได้จากการประเมินในส่วนที่ 3	กลุ่ม 1 โอกาสสูง	ปานกลาง	สูง	สูง
	กลุ่ม 2 โอกาสปานกลาง	ต่ำ	ปานกลาง	สูง
	กลุ่ม 3 โอกาสต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง



## ภาคผนวก

### รายละเอียดเงื่อนไขของปัจจัย

#### 1. มูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน ให้ใช้ค่าเฉลี่ยของมูลค่าการซื้อขาย (รายวัน) โดยมีวิธีการคำนวณตามประเภทกิจกรรม ดังนี้

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
การเป็นนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	<p>ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์) จำนวนวันทำการ</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ คัดจาก มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ + มูลค่าการขายหลักทรัพย์</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 5 ล้านบาท ให้นับเป็นมูลค่าการซื้อขาย 15 ล้านบาท เป็นต้น</li><li>• หลักทรัพย์ที่ใช้ในการคำนวณ คือ <u>หลักทรัพย์ที่ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์</u> เช่น หุ้นสามัญ (common stock) หุ้นบุริมสิทธิ (preferred stock) ใบสำคัญแสดงสิทธิ (warrant) หน่วยลงทุน (unit trust) ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (DR) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivatives warrant) กองทุนรวมอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น รวมถึงหน่วยลงทุนกองทุนรวม และทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน (REIT) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund: IFF) ซึ่งอยู่ในรูปแบบการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (ตลาดรอง) ทั้งนี้ <u>ไม่รวม</u>หน่วยลงทุน REIT และ IFF ซึ่งอยู่ในรูปแบบการเสนอขายกองทุนครั้งแรก (IPO)</li><li>• ไม่รวมตราสารหนี้</li><li>• กรณีผู้ประกอบการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (outbound) ให้นับรวมเฉพาะมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยไม่รวมตราสารหนี้ และหน่วยลงทุนอื่น ๆ</li></ul> <p>(2) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลรวม นับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>(3) การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย <u>ไม่รวม</u>ค่าธรรมเนียมและภาษี</p> <p>(4) จำนวนวันทำการ คัดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย (ใช้วันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอนุโลม) ***จำนวนวันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565 คือ 242 วัน</p>

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<p>ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า)</p> <hr/> <p>จำนวนวันทำการ</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า คิดจากมูลค่าหลักประกัน โดยใช้ (จำนวนสัญญาที่ซื้อ x initial margin) + (จำนวนสัญญาที่ขาย x initial margin)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ใช้ในการคำนวณ คือ ตราสารอนุพันธ์ประเภทสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Futures) ที่ทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เช่น SET50 Index, Sector Index, Single Stock, Precious Metal, Deferred Precious Metal, Currency Futures, Interest Rate Futures, Agricultural Futures เป็นต้น</li> <li>● <u>ไม่รวม</u>มูลค่าการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ประเภท Options</li> <li>● ในกรณีที่มีการซื้อและขาย (long และ short) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในวันเดียวกัน สำหรับบัญชีของลูกค้าคนเดียวกัน (day-trade) <u>ไม่นำมูลค่ามาหักลบกัน</u></li> <li>● ค่าของ initial margin ให้ใช้ข้อมูลสุดท้ายที่ประกาศโดยสำนักหักบัญชี (TCH) ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน</li> <li>● กรณีผู้ประกอบการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (outbound) ให้นำรวมมูลค่าการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าต่างประเทศ</li> </ul> <p>(2) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน</p> <p>***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>(3) การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย <u>ไม่รวม</u>ค่าธรรมเนียมและภาษี</p> <p>(4) จำนวนวันทำการ คิดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย (ใช้วันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอนุโลม)</p> <p>***จำนวนวันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565 คือ 242 วัน</p>
การจัดการกองทุน	<p>ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม (MF) + มูลค่าเงินนำส่งเข้าทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD))</p> <hr/> <p>จำนวนวันทำการ</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม คิดจาก มูลค่าการซื้อหน่วยลงทุน + มูลค่าการขายหน่วยลงทุน</p>

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 5 ล้านบาท ให้นำเป็นมูลค่าการซื้อขาย 15 ล้านบาท เป็นต้น</li> <li>● การสับเปลี่ยนกองทุน (switching) ให้คิดเป็นทั้งมูลค่าการขายและมูลค่าการซื้อ เช่น การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนมูลค่า 10,000 บาท ให้คิดมูลค่าการซื้อขายเป็น (ขาย) 10,000 + (ซื้อ) 10,000 = 20,000 บาท เป็นต้น</li> <li>● <u>ไม่รวม</u>หน่วยลงทุนประเภทอื่น เช่น Private Fund, Structured Note, Bond, หน่วยลงทุนในรูปแบบการเสนอขายกองทุนครั้งแรก (IPO) หรือมูลค่าการซื้อขายจากการเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (underwriter) เป็นต้น</li> <li>● นับเฉพาะมูลค่าการซื้อขายจากคำสั่งของลูกค้า ไม่รวมถึงกรนำมาเงินกองทุนไปทำรายการซื้อขายต่อตามนโยบายของกองทุน การปรับปรุงการลงทุนโดยผู้จัดการกองทุน (rebalance) และการปรับปรุงการลงทุนโดยอัตโนมัติ (auto-rebalancing)</li> <li>● <u>รวม</u>หน่วยลงทุนที่รับคำสั่งซื้อขายที่มาจากต่างประเทศ (inbound)</li> </ul> <p>(2) มูลค่าเงินนำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้นำรวมทั้งส่วนที่พนักงานสะสม และส่วนที่นายจ้างสมทบ</p> <p>(3) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>(4) การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย รวมค่าธรรมเนียมและภาษี เช่น front-end fee และ back-end fee เป็นต้น</p> <p>(5) จำนวนวันทำการ คิดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย (ใช้วันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอนุโลม) ***จำนวนวันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565 คือ 242 วัน</p>
<p>การเป็นนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์ คำหลักทรัพย์ หรือ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ที่เป็นหน่วยลงทุน (LBDU หรือ บลน.)</p>	<p>ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม (MF) (ถ้ามี) + มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุน unit linked (ถ้ามี) )</p> <hr/> <p>จำนวนวันทำการ</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม คิดจาก มูลค่าการซื้อหน่วยลงทุนกองทุนรวม + มูลค่าการขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 5 ล้านบาท ให้นำเป็นมูลค่าการซื้อขาย 15 ล้านบาท เป็นต้น</li> <li>● การสับเปลี่ยนกองทุน (switching) ให้คิดเป็นทั้งมูลค่าการขายและมูลค่าการซื้อ เช่น การเปลี่ยนหน่วยลงทุนมูลค่า 10,000 บาท ให้คิดมูลค่าการซื้อขายเป็น (ขาย) 10,000 + (ซื้อ) 10,000 = 20,000 บาท เป็นต้น</li> </ul>

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย รวมค่าธรรมเนียมและภาษี เช่น เช่น front-end fee และ back-end fee เป็นต้น</li> <li>● รวมคำสั่งซื้อขายที่มาจากต่างประเทศ (inbound)</li> </ul> <p>(2) มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุน unit linked คิดจาก มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุน + มูลค่าการขายหน่วยลงทุน โดยมีเงื่อนไขดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● มูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุน: มูลค่าเบี้ยประกันรายใหม่ (new business premium) + มูลค่าเบี้ยประกันปีต่อไป (renewal year premium) <ul style="list-style-type: none"> <li>- นับเฉพาะมูลค่าของเบี้ยประกันในส่วนที่ลงทุนในกองทุนรวม (mutual fund) เท่านั้น</li> <li>- ไม่นับรวมกรณีเบี้ยประกันที่นำไปจัดสรรเพื่อลงทุนในตราสารหนี้ (bond)</li> <li>- กรณีกรมธรรม์ประเภทประกันชีวิตควบการลงทุน (unit linked) ไม่นับรวมมูลค่าเบี้ยประกันในส่วนกรมธรรม์คุ้มครองชีวิตและเบี้ยประกันเพิ่มเติมอื่น ๆ ที่ไม่ใช่ส่วนของการลงทุน เช่น ค่าความคุ้มครองตามที่กรมธรรม์ประกันชีวิตกำหนด เป็นต้น</li> </ul> </li> <li>● มูลค่าการขายหน่วยลงทุน: มูลค่าการเวนคืนกรมธรรม์ + มูลค่าการถอนเงินจากกรมธรรม์บางส่วน + มูลค่าการยกเลิกกรมธรรม์ <ul style="list-style-type: none"> <li>- นับเฉพาะส่วนที่เกิดจากธุรกรรมการลงทุนในกองทุนรวมเท่านั้น</li> </ul> </li> <li>● การสับเปลี่ยนกองทุน (switching) ให้คิดเป็นทั้งมูลค่าการซื้อและมูลค่าการขายหน่วยลงทุน เช่น การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนมูลค่า 10,000 บาท ให้คิดมูลค่าการซื้อหน่วยลงทุน 10,000 บาท และมูลค่าการขายหน่วยลงทุน 10,000 บาท เป็นต้น</li> <li>● นับเฉพาะธุรกรรมที่เกิดจากคำสั่งของลูกค้าเท่านั้น เช่น การสับเปลี่ยนกองทุน (switching) การขายคืนหน่วยลงทุน เป็นต้น ไม่รวมถึงกรณีผู้ประกอบการธุรกิจทำรายการซื้อขายตามนโยบายของกองทุน ตามเงื่อนไขกรมธรรม์ หรือปรับปรุงการลงทุนโดยอัตโนมัติ (auto-rebalancing)</li> <li>● การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย ให้รวมค่าธรรมเนียมและภาษี เช่น ค่าดำเนินการ ค่าดูแลรักษากรมธรรม์ และค่าบริหารในการลงทุน เป็นต้น</li> </ul> <p>(3) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>(4) จำนวนวันทำการ คิดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย (ใช้วันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอนุโลม) ***จำนวนวันทำการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565 คือ 242 วัน</p>
<p>การเป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ ดิจิทัล นายหน้าซื้อขาย</p>	<p>ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล) <u>จำนวนวันทำการ</u></p>

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
สินทรัพย์ดิจิทัล และ ผู้ค้า สินทรัพย์ดิจิทัล	โดย (1) กรณีผู้ประกอบการธุรกิจประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Exchange) <ul style="list-style-type: none"> <li>● มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล คิดจาก มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล + มูลค่าการขายสินทรัพย์ดิจิทัล</li> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 10 ล้านบาท (matched order) ให้นำเป็นมูลค่าการซื้อขาย 20 ล้านบาท เป็นต้น</li> </ul> (2) กรณีผู้ประกอบการประเภทนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Broker) และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Dealer) <ul style="list-style-type: none"> <li>● มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล คิดจาก มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล + มูลค่าการขายสินทรัพย์ดิจิทัล</li> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 5 ล้านบาท ให้นำเป็น มูลค่าการซื้อขาย 15 ล้านบาท</li> </ul> (3) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***                     (4) การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย ไม่รวมค่าธรรมเนียมและภาษี                     (5) จำนวนวันทำการ คิดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย
การเป็นผู้จัดการเงินทุน สินทรัพย์ดิจิทัล	ผลรวมของทุกวันทำการ (มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล) <hr/> จำนวนวันทำการ โดย (1) มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล คิดจาก มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล + มูลค่าการขายสินทรัพย์ดิจิทัล <ul style="list-style-type: none"> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการซื้อ 10 ล้านบาท และมูลค่าการขาย 5 ล้านบาท ให้นำเป็นมูลค่าการซื้อขาย 15 ล้านบาท เป็นต้น</li> <li>● นับเฉพาะมูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลจากคำสั่งของลูกค้า <u>ไม่รวมถึงกรณีผู้จัดการเงินทุนนำเงินทุนไปทำรายการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลต่อตามนโยบายของกองทุน</u></li> </ul> (2) ผลรวมของทุกวันทำการ ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***                     (3) การคำนวณมูลค่าการซื้อขาย รวมค่าธรรมเนียมและภาษี เช่น เช่น front-end fee และ back-end fee เป็นต้น                     (4) จำนวนวันทำการ คิดจากจำนวนวันที่เปิดทำการซื้อขาย

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
<p>ผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล</p>	<p>ผลรวมของทุกวันในรอบการประเมิน (มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลที่ทำการฝากและถอน)</p> <hr/> <p>จำนวนวันในรอบการประเมิน</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลที่ทำการฝากและถอน คัดจาก มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลที่ทำการฝาก + มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลที่ทำการถอน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ตัวอย่างเช่น มูลค่าการฝาก 10 ล้านบาท และมูลค่าการถอน 5 ล้านบาท ให้นำเป็นมูลค่าการฝากและถอน 15 ล้านบาท เป็นต้น</li> <li>● คำนวณมูลค่าเป็นสกุลเงินบาท กรณีที่สินทรัพย์ดิจิทัลไม่ได้เป็นฐานสกุลเงินบาท ให้ทำการประเมินสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้ราคาซื้อขายสุดท้ายของวัน อ้างอิงจากแหล่งที่เชื่อถือได้ และมีการคำนวณราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากหลายแหล่งที่มา เช่น เว็บไซต์ coinmarketcap เป็นต้น โดยให้คำนวณมูลค่าเป็นสกุลเงินบาท ด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย</li> <li>● นับรวมธุรกรรมที่เกิดขึ้นกับทุกกระเป๋าสินทรัพย์ดิจิทัล (wallet) ที่บริษัทเป็นผู้รับฝาก</li> </ul> <p>(2) ผลรวมของทุกวันในรอบปีการประเมิน ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>(3) จำนวนวันในรอบปีการประเมิน คือ จำนวนวันในรอบปฏิทิน (ใช้ 365 วัน โดยอนุโลม)</p>
<p>การให้บริการระบบคราวด์ฟิ่ง</p> <p>การให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล</p>	<p>ผลรวมของทุกวันในรอบปีการประเมิน (มูลค่าสินทรัพย์รวมจากการระดมทุน)</p> <hr/> <p>จำนวนวันในรอบปีการประเมิน</p> <p>โดย</p> <p>(1) มูลค่าสินทรัพย์รวมจากการระดมทุน ให้ใช้ผลรวมของการระดมทุนทุกครั้งที่เกิดขึ้นในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน</p> <p>***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565***</p> <p>ทั้งนี้ กรณีที่มีการระดมทุนเกิดขึ้นคาบเกี่ยวระหว่างวันที่ 30 กันยายน และ 1 ตุลาคม ให้นำมูลค่าทรัพย์สินที่ได้จากการระดมทุนดังกล่าวไปใช้คำนวณในรอบการประเมินถัดไป</p> <p><u>ตัวอย่างเช่น</u> กรณีที่มีการระดมทุนระหว่างวันที่ 25 กันยายน 2567 – 10 ตุลาคม 2567 ให้นำมูลค่าสินทรัพย์จากการระดมทุนนี้ไปคิดในการประเมินรอบวันที่ 1 ตุลาคม 2567 – 30 กันยายน 2568</p>

กิจกรรม	วิธีการคำนวณ
	(2) กรณีไม่มีการระดมทุน ให้มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเป็น 0 (3) จำนวนวันในรอบปีการประเมิน คือ จำนวนวันในรอบปฏิทิน (ใช้ 365 วัน โดยอนุโลม)
ธุรกิจอื่น ๆ	กำหนดให้มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเป็น 0

## 2. มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ ให้คิดจาก

ประเภท	วิธีการคำนวณ
ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท โดยใช้ข้อมูลตามแบบรายงานทรัพย์สินลูกค้า (แบบ บ.ล. 8) ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565***
ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการกองทุน (บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน)	มูลค่าหน่วยลงทุนกองทุนรวม (MF) + มูลค่าเงินนำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD) โดย (1) ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565*** (2) นับเฉพาะทรัพย์สินของลูกค้า (3) มูลค่าหน่วยลงทุนให้คิดเฉพาะ Mutual Fund (MF) และ Provident Fund (PVD) ไม่รวมหน่วยลงทุนประเภทอื่น ๆ เช่น Private Fund, Structured Note, Bond, หน่วยลงทุนในรูปแบบการเสนอขายกองทุนครั้งแรก (IPO) หรือมูลค่าการซื้อขายจากการเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (underwriter) เป็นต้น (4) มูลค่าเงินนำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้นับรวมทั้งส่วนที่พนักงานสะสม และส่วนที่นายจ้างสมทบ

ประเภท	วิธีการคำนวณ
<p>ผู้ประกอบการเป็น นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค้าหลักทรัพย์ หรือการจัด จำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็น หน่วยลงทุน (LBDU หรือ บลน.)</p>	<p>มูลค่าทรัพย์สินที่อยู่ในรูปแบบ omnibus account + เงินสด</p> <p>โดย</p> <p>(1) ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565***</p> <p>(2) นับเฉพาะทรัพย์สินของลูกค้าที่อยู่ในรูปแบบ omnibus account และเงินสด ซึ่งรวมถึงเงินในบัญชีของซื้อหน่วยลงทุน</p> <p>(3) กรณีบริษัทประกันชีวิต ให้คิดจากมูลค่ากรมธรรม์สะสมในส่วนที่ลงทุนในกองทุนรวม (Mutual Fund) และไม่นับรวมมูลค่าเบี้ยประกันในส่วนกรมธรรม์คุ้มครองชีวิตและเบี้ยประกันเพิ่มเติมอื่น ๆ ที่ไม่ใช่การลงทุน เช่น ค่าความคุ้มครองตามที่กรมธรรม์ประกันชีวิตกำหนด เป็นต้น</p>
<p>ผู้ประกอบการกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล</p>	<p>มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัล + เงินสด</p> <p>โดย</p> <p>(1) ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน ***ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565***</p> <p>(2) นับเฉพาะทรัพย์สินของลูกค้า ได้แก่ เงินสดของลูกค้า และสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้า ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าที่ผู้ประกอบการนำไปฝากไว้กับผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล (custodian)</p> <p>(3) มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัล มีข้อกำหนด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <u>คำนวณมูลค่าเป็นสกุลเงินบาท</u></li> <li>● กรณีที่สินทรัพย์ดิจิทัลไม่ได้เป็นฐานสกุลเงินบาท ให้ทำการประเมินสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นสกุลเงินบาท ตามวิธีการที่สำนักงานกำหนด<sup>5</sup> ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ใช้มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดิจิทัล โดยใช้ราคาซื้อขายสุดท้ายของวันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน อ้างอิงจาก (1) แหล่งที่เชื่อถือได้ และ (2) มีการคำนวณราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากหลายแหล่งที่มา เช่น เว็บไซต์ coinmarketcap เป็นต้น โดยให้คำนวณมูลค่าเป็นสกุลเงินบาท ด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย</li> </ul> </li> </ul>

<sup>5</sup> อ้างอิงตามคำอธิบายประกอบการจัดทำรายงานเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิรายวัน (แบบ ดจ. 1)



ประเภท	วิธีการคำนวณ
ธุรกิจอื่น ๆ	กรณีไม่มีทรัพย์สินของลูกค้าที่มีหน้าที่หรืออยู่ภายใต้การบริหารจัดการ ให้มูลค่าทรัพย์สินของลูกค้าทั้งหมดที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการเป็น 0

### 3. จำนวนลูกค้า ให้คิดจาก

จำนวนบัญชีลูกค้าในส่วนของธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน

โดย

- (1) ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน ของปีที่ทำการประเมิน  
\*\*\*ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565\*\*\*
- (2) นับจากหมายเลขประจำตัวประชาชน หรือหมายเลขประจำตัวนิติบุคคลของลูกค้า
- (3) นับเฉพาะลูกค้าที่ผ่านการที่ผ่านการพิสูจน์ตัวตน (KYC) เรียบร้อยแล้ว และสามารถให้บริการได้  
ทั้งนี้ รวมถึงลูกค้าที่มียอดคงเหลือทางบัญชีเป็นศูนย์ และบัญชีที่ไม่มีการเคลื่อนไหว (inactive)
- (4) กรณีลูกค้ากลุ่มกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (provident fund) ให้นับจำนวนสมาชิก (พนักงานของบริษัทที่ส่งเงินให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) ด้วย
- (5) นับเฉพาะลูกค้าที่ใช้บริการ/ผลิตภัณฑ์การลงทุนตามใบอนุญาตที่ผู้ประกอบการธุรกิจได้รับจากสำนักงาน ไม่รวมลูกค้าประเภทอื่น

4. ร้อยละของมูลค่าธุรกรรมของลูกค้ารายย่อยที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้คิดจาก

$$\frac{\text{มูลค่าธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของลูกค้ารายย่อย}}{\text{มูลค่าธุรกรรมทั้งหมดของลูกค้ารายย่อย}} \times 100 \%$$

โดย

(1) ให้ใช้ข้อมูลนับจากวันที่ 1 ตุลาคม ของปีก่อนทำการประเมิน จนถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีทำการประเมิน

\*\*\*ปี 2566 ครั้งที่ 1 ให้ใช้ข้อมูลในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565\*\*\*

(2) มูลค่าธุรกรรมที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของลูกค้ารายย่อย คิดจากมูลค่าธุรกรรมที่ลูกค้ารายย่อยทำผ่าน internet/e-platform (ระบบ web และ mobile application ของผู้ประกอบการธุรกิจ และระบบของ third party ที่ผู้ประกอบการธุรกิจนำมาใช้ให้บริการกับลูกค้ารายย่อย)

ทั้งนี้ ไม่รวมมูลค่าธุรกรรมที่เกิดจากการเสนอขายหรือทำการขายผ่านบุคคลตัวแทนหรือคนกลาง เช่น ตัวแทนอิสระ บริษัทตัวกลาง บริษัทนายหน้า เป็นต้น

(3) มูลค่าธุรกรรมทั้งหมดของลูกค้ารายย่อย ให้รวมมูลค่าธุรกรรมทั้งหมดของลูกค้ารายย่อยผ่านทุกช่องทาง

(4) ประเภทของธุรกรรมที่ใช้ในการคำนวณ ครอบคลุมเฉพาะธุรกรรมที่ถูกใช้ในการคำนวณมูลค่าธุรกรรมเฉลี่ยต่อวัน ตามที่กำหนดในรายละเอียดเงื่อนไขของปัจจัยข้อที่ 1