

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กม. /2559

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการ

ตามที่ได้รับใบอนุญาต

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

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

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

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กช/ข/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 ค่าธรรมเนียมสำหรับผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการ
 “รายได้” หมายความว่า รายได้ก่อนหักค่าใช้จ่ายจากการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการประเภทดังต่อไปนี้

(1) ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท ยกเว้นใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้

- (ก) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง
- (ข) กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(2) ใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์

หมวด 1

การชำระค่าธรรมเนียม

ข้อ 4 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมต่อสำนักงานตามประเภทกิจการที่ได้รับใบอนุญาตตามอัตราที่กำหนดใน ส่วนที่ 1 หรือส่วนที่ 2 แล้วแต่กรณี และหากผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการหลายประเภทกิจการ ให้ชำระค่าธรรมเนียมของทุกประเภทกิจการรวมกัน ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตมีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเฉพาะใบอนุญาตที่เริ่มประกอบกิจการแล้ว

ส่วนที่ 1

อัตราค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจ

ข้อ 5 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้ ชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจตามที่กำหนดในส่วนนี้ โดยจำนวนที่ชำระต้องไม่ต่ำกว่า ค่าธรรมเนียมขั้นต่ำที่กำหนดในข้อ 6

- (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (2) การค้าหลักทรัพย์
- (3) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- (4) การจัดการกองทุนรวม
- (5) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 6 ค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตตามข้อ 5 ต้องชำระ มีอัตราขั้นต่ำปีละ 100,000 บาท และสูงสุดไม่เกินปีละ 10 ล้านบาท

ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตขอระงับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภทตามข้อ 5 ตลอดปีปฏิทิน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามวรรคหนึ่ง โดยไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจอีก

ข้อ 7 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ให้หมายความถึงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยรายการดังนี้

(ก) มูลค่าการซื้อขายที่เกิดจากรายการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งมีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ที่มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมตาม (2)

(ข) มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่มีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง

(3) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ไม่รวมถึงหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนและตราสารแห่งหนึ่ง นอกตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 8 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการค้าหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net capital gain) ที่เกิดจากการค้าหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งหนึ่ง

ข้อ 9 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แต่ไม่รวมถึงหน่วยลงทุน

ข้อ 10 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนรวม ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 0.001 ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการเฉลี่ยในรอบปีปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน มาถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวม ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวมภายใต้การจัดการ ของตนเอง

(3) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนหักด้วยค่าธรรมเนียม การขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ผู้ได้รับใบอนุญาตได้จ่ายให้บริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เป็นตัวแทนขาย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน หรือยอมให้บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวหักไว้ได้

ข้อ 11 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุน ส่วนบุคคลชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 0.001 ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการเฉลี่ยในรอบปีปฏิทิน โดยนำ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้ชำระค่าธรรมเนียม ในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ภายใต้การจัดการของตนเอง

ข้อ 12 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ประเภท หน่วยลงทุน ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าขายหน่วยลงทุน

ข้อ 13 ในกรณีที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็น นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เป็นธนาคารพาณิชย์ หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น และขอจำกัดขอบเขตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

ของตนไว้เฉพาะหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตได้รับยกเว้นหลักเกณฑ์
ค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 สำหรับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ดังกล่าว และค่าธรรมเนียมตาม
ข้อ 7 ข้อ 8 และข้อ 9 แต่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้แทน

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

ส่วนที่ 2

อัตราค่าธรรมเนียมคงที่

ข้อ 14 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการประเภทดังต่อไปนี้ ชำระค่าธรรมเนียม
ตามอัตราที่กำหนดดังนี้

- | | |
|---|--------------------|
| (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 |

ในกรณีที่ระยะเวลาจนถึงสิ้นปีปฏิทิน สำหรับปีแรกที่เริ่มประกอบกิจการเหลือน้อยกว่า
6 เดือน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมเพียงร้อยละ 50 ของค่าธรรมเนียมที่กำหนดไว้ตามวรรคหนึ่ง

หมวด 2

กำหนดเวลาและวิธีการชำระค่าธรรมเนียม

ข้อ 15 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจต่อสำนักงาน
โดยให้แบ่งชำระเป็น 2 งวดดังนี้

(1) งดแรก ให้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ ในปีแรกของการเริ่มประกอบกิจการ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

(2) งดที่สอง ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เกินกว่าค่าธรรมเนียมตาม (1) ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป

ในกรณีที่มีการเลิกประกอบกิจการหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่ยังไม่ได้ชำระหรือยังคงค้างอยู่ภายใน 30 วันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการ หรือวันที่รัฐมนตรีสั่งเพิกถอนใบอนุญาต แล้วแต่กรณี

ข้อ 16 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมคงที่ต่อสำนักงานเป็นรายปีตามปีปฏิทิน ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ ในปีแรกของการเริ่มประกอบกิจการ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

ข้อ 17 ในการยื่นชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 15 และข้อ 16 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตจัดทำและยื่นรายละเอียดรายงานการชำระค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาตต่อสำนักงานตามแบบและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

หมวด 3

บทเฉพาะกาล

ข้อ 18 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ/น/ย. 47/2546 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2546 และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ/บ/ด/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553 ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมตามประกาศนี้ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2560 จนถึงปีที่สำนักงานไม่สามารถนำค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ได้ชำระไว้มาหักทอนด้วยค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการในอัตราปีละ 5,000,000 บาทหรือตามจำนวนเงินค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ในประกาศนี้ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ข้อ 19 บรรดาค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องชำระตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กข/ช/ค/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553 หากยังไม่ได้ชำระหรือยังคงค้างอยู่ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระให้เสร็จสิ้นตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามประกาศดังกล่าว จนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ

หมวด 4

วันมีผลใช้บังคับของประกาศ

ข้อ 20 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายวรวิทย์ จำปรัตน์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์