

**การประชุมชี้แจง
ปรับปรุงชุดข้อมูลตาม
มาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9)**

16 สิงหาคม 2561

เวลา	หัวข้อบรรยาย
13.00 – 13.30 น.	ลงทะเบียน
13.30 – 13.40 น.	ประธานกล่าวเปิดงาน
13.40 – 15.30 น.	การปรับปรุงชุดข้อมูล
15.30 – 15.40 น.	รับประทานอาหารว่าง
15.40 – 16.30 น.	การปรับปรุงชุดข้อมูล (ต่อ)

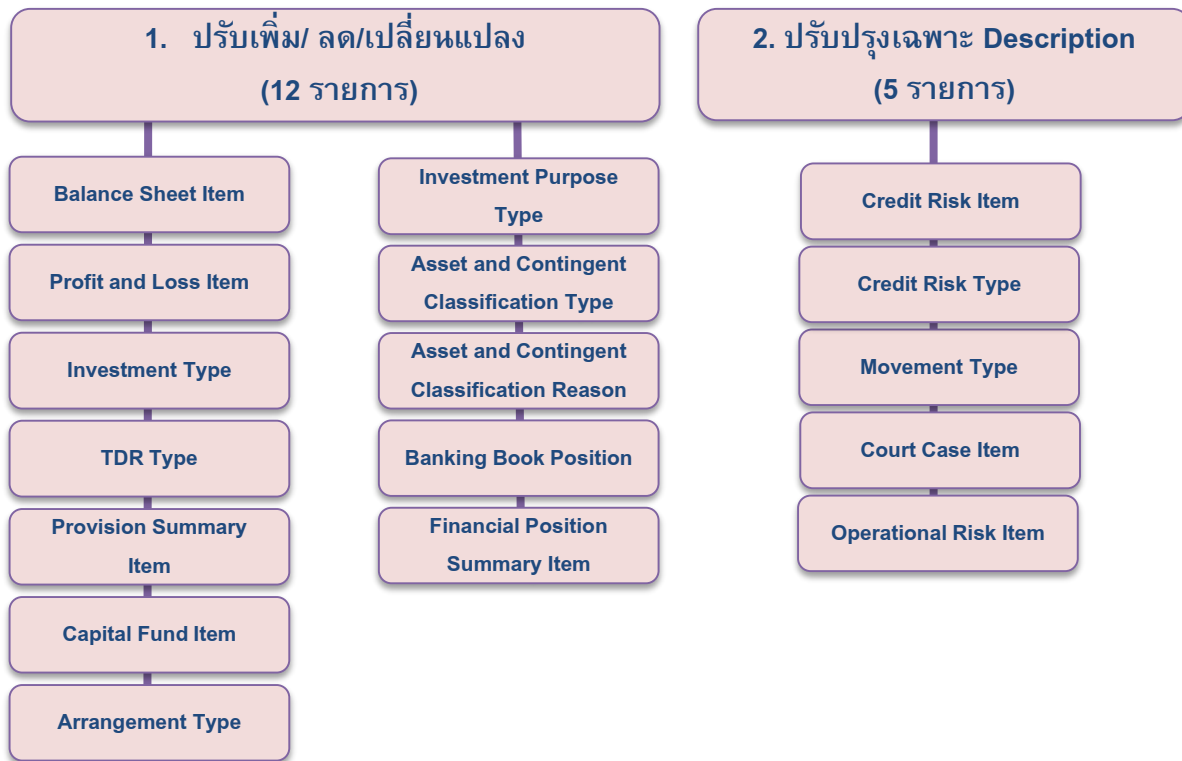
วัตถุประสงค์

ชี้แจงกรอบการปรับปรุงชุดข้อมูล และแผนการดำเนินงานเพื่อรองรับการตามมาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9)

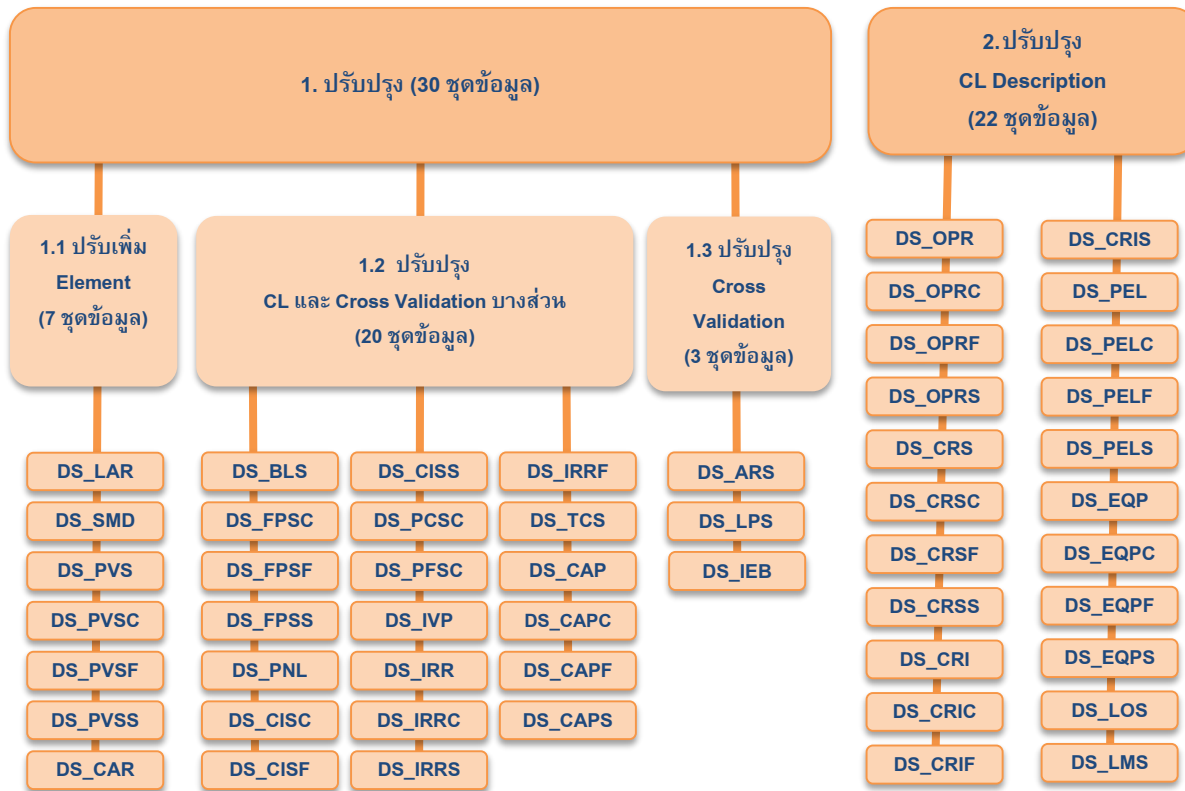
ที่มา

- ร่าง การจัดทำและการประกาศงบการเงิน
- ร่าง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการบัญชีของสถาบันการเงิน
- ร่าง หลักเกณฑ์การจัดชั้นและการกันเงินสำรองของสถาบันการเงิน
- ร่าง แนวนโยบายการปรับปรุงโครงสร้างหนี้

ภาพรวมการปรับ Classification



ภาพรวมการปรับชุดข้อมูล



1. การปรับปรุง Classification / Data Set

2. ทบทวน / ปรับปรุง Cross Validation

1. การปรับปรุง Classification / Data Set

2. ทบทวน / ปรับปรุง Cross Validation

การปรับปรุง Classification / Data Set (1/31)

1. Balance Sheet Item (DS_BLS, DS_FPSC, DS_FPSF*, DS_FPSS*)

Data Set: Balance Sheet								
Frequency: Monthly								
Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
Branch Number	Branch Code	รหัสสาขาในกรณีที่เป็นชุดข้อมูลระดับสาขา		X	-	-	-	-
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน	X		X		X	
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X	
Balance Sheet Item	Classification	รายการของฐานะการเงินโดยรายงานเฉพาะรายการย่อยที่สุด	X		X		X	
Balance Sheet Amount	Amount	จำนวนเงิน(บาท)	X		X		X	

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

การปรับปรุง Classification / Data Set (2/31)

1. งบแสดงฐานะการเงิน

Balance Sheet Item

สินทรัพย์

1. เงินสด
2. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
3. **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**
4. สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์
5. **เงินลงทุนสุทธิ**
6. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสุทธิ
7. **เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ**
 - 7.1 เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับ
 - 7.2 **หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น**

รวมเงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ
8. ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ
9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ
10. ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสุทธิ
11. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี
12. สินทรัพย์อื่นสุทธิ
- รวมสินทรัพย์

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

13. เงินรับฝาก
14. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
15. หนี้สินจำนองเมื่อทวงถาม
16. **หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**
17. หนี้สินตราสารอนุพันธ์
18. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืม
19. ประมาณการหนี้สิน
20. หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี
21. หนี้สินอื่น
- รวมหนี้สิน
22. ส่วนของผู้ถือหุ้น (ยกเว้นสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ ให้แสดงรายการตามข้อ 23)
 - 22.1 **ทุนเรือนหุ้น**
 - 22.1.1 **ทุนจดทะเบียน**
 - 22.1.1.1 หุ้นบุริมสิทธิ
 - 22.1.1.2 หุ้นสามัญ
 - 22.1.2 **ทุนที่ออกและชำระแล้ว**
 - 22.1.2.1 หุ้นบุริมสิทธิ
 - 22.1.2.2 หุ้นสามัญ

การปรับปรุง Classification / Data Set (3/31)

งบแสดงฐานะการเงิน

Balance Sheet Item

New	
3. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
3.1 สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อค้า	
3.1.1 ตราสารหนี้	
3.1.2 ตราสารทุน	
3.1.3 เงินลงทุนในลูกหนี้ที่รับโอนมา	
3.1.4 เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้	
.....	
3.1.5 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
3.1.6 อื่นๆ	
3.1.7 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์	
.....	
3.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
3.2.1 ตราสารหนี้	
3.2.2 เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้	
.....	
3.2.3 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
3.2.4 อื่นๆ	
3.2.5 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์	
.....	
3.3 อื่น ๆ	
3.3.1 ตราสารหนี้	
3.3.2 เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้	
.....	
3.3.3 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
3.3.4 อื่น ๆ	
3.3.5 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของสินทรัพย์	
.....	

การปรับปรุง Classification / Data Set (4/31)

งบแสดงฐานะการเงิน

Balance Sheet Item

Current	
5. เงินลงทุนสุทธิ	
5.1 เงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	
5.1.1 หลักทรัพย์เพื่อค่าสุทธิ	
5.1.2 หลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	
5.1.3 ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	
5.1.4 เงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	
5.2 เงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	
5.2.1 หลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	
5.2.1.1 ตราสารทุน	
5.2.1.2 ตราสารหนี้	
5.2.1.3 เงินลงทุนในลูกหนี้ที่รับโอนมา	
5.2.1.4 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากและเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
5.2.1.5 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์	
5.2.1.6 หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของหลักทรัพย์	
5.2.2 ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	
5.2.3 เงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	
5.3 ส่วนปรับมูลค่าจากการป้องกันความเสี่ยง	



New	
5. เงินลงทุนสุทธิ	
5.1 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	
5.1.1 หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	
5.1.2 ตราสารหนี้ภาคเอกชน	
5.1.3 ตราสารหนี้ต่างประเทศ	
5.1.4 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
5.1.5 อื่น ๆ	
5.1.6 หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
5.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
5.2.1 หลักทรัพย์รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	
5.2.2 ตราสารหนี้ภาคเอกชน	
5.2.3 ตราสารหนี้ต่างประเทศ	
5.2.4 เงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง	
5.2.5 อื่น ๆ	
5.2.6 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์	
5.2.7 หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
5.3 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
5.3.1 ตราสารทุนในความต้องการของตลาดในประเทศ	
5.3.2 ตราสารทุนในความต้องการของตลาดต่างประเทศ	
5.3.3 อื่น ๆ	
5.3.4 ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์	

การปรับปรุง Classification / Data Set (5/31)

งบแสดงฐานะการเงิน

Balance Sheet Item

Current	
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้สุทธิ	
7.1	เงินให้สินเชื่อ
7.1.1	เงินบาท
7.1.2	เงินตราต่างประเทศ
7.2	ส่วนปรับมูลค่าจากการป้องกันความเสี่ยง
7.3	ดอกเบียค้างรับ
7.4	หัก รายได้รอตัดบัญชี
7.5	หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
7.5.1	สินเชื่อปกติและกล่าวถึงเป็นพิเศษ
7.5.2	สินเชื่อด้วยคุณภาพ
7.6	หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าจากการปรับโครงสร้างหนี้



New	
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบียค้างรับสุทธิ	
7.1	เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบียค้างรับ
7.1.1	เงินให้สินเชื่อ
7.1.1.1	เงินบาท
7.1.1.2	เงินตราต่างประเทศ
7.1.2	ดอกเบียค้างรับ
7.1.3	รายได้ดอกเบียที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
7.1.4	หัก รายได้รอตัดบัญชี
7.2	หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
7.2.1	สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (Performing)
7.2.2	สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (Under-performing)
7.2.3	สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (Non-performing)
7.2.4	สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (Purchased or originated credit)

การปรับปรุง Classification / Data Set (6/31)

งบแสดงฐานะการเงิน

Balance Sheet Item

Current	
17.	ภาระในการส่งคืนหลักทรัพย์
18.	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม
18.1	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ของรายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน
18.1.1	เงินรับฝากที่มีอนพันธแฝง
18.1.2	เงินกู้ยืมที่มีอนพันธแฝง
18.2	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ที่ไม่ใช่รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน
18.2.1	เงินรับฝากที่มีอนพันธแฝง
18.2.2	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมที่มีอนพันธแฝง
18.2.2.1	ตัวแลกเงิน
18.2.2.2	หุ้นกู้และตราสารหนี้อื่น
18.2.2.3	เงินกู้ยืม
18.3	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ของหนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม



New	
16.	หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
16.1	หนี้สินทางการเงินเพื่อค้า
16.1.1	ภาระในการส่งคืนหลักทรัพย์
16.1.2	อื่น ๆ
16.2	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
16.2.1	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ของรายการระหว่างธนาคารและตลาดการเงิน
16.2.1.1	เงินรับฝากที่มีอนพันธแฝง
16.2.1.2	เงินกู้ยืมที่มีอนพันธแฝง
16.2.2	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ที่ไม่ใช่รายการระหว่างธนาคารและตลาดการเงิน
16.2.2.1	เงินรับฝากที่มีอนพันธแฝง
16.2.2.2	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมที่มีอนพันธแฝง
16.2.2.2.1	ตัวแลกเงิน
16.2.2.2.2	หุ้นกู้และตราสารหนี้อื่น
16.2.2.2.3	เงินกู้ยืม
16.2.3	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ของหนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม

การปรับปรุง Classification / Data Set (7/31)

2. Profit and Loss Item (DS_PNL, DS_CISC, DS_CISF*, DS_CISS*, DS_PCSC)

Data Set:	Profit and Loss (DS_PNL)							
Frequency:	Quarterly							
Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
Branch Number	Branch Code	รหัสสาขา		X	-	-	-	-
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน	X		X		X	
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X	
Data Set Period Month	Number	จำนวนเดือนของข้อมูลในงวดที่รายงาน (3 หรือ 6) สำหรับ SFI คือ 3, 6, 9, 12	X		X		X	
Profit and Loss Item	Classification	รายการงบกำไรขาดทุน	X		X		X	
Amount	Amount	จำนวนเงิน (บาท)	X		X		X	

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

การปรับปรุง Classification / Data Set (8/31)

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

Profit and Loss Item

1. รายได้ดอกเบี้ย

2. ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยสุทธิ

3. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

4. ค่าใช้จ่ายค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสุทธิ

5. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

6. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน

7. ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

8. รายได้จากการดำเนินงานอื่น ๆ

รวมรายได้จากการดำเนินงาน

9. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น ๆ

9.1 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน

9.2 ค่าตอบแทนกรรมการ

9.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์

9.4 ค่าภาษีอากร

9.5 อื่น ๆ

รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น ๆ

10. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

11. กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้

12. ภาษีเงินได้

13. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

14. กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

14.1 รายการที่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

14.1.1 กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

14.1.2 กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมเครื่องมือที่ใช้สำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน

กระแสเงินสด

14.1.3 กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่างบการเงินจากการดำเนินงานในต่างประเทศ

14.1.4 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วมและการร่วมค้า (ภายใต้วิธีส่วนได้เสีย) สำหรับรายการที่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

14.1.5 ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับรายการที่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

14.2 รายการที่ไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

14.2.1 การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตราตราสินทรัพย์

14.2.2 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

14.2.3 กำไร (ขาดทุน) จากหนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

14.2.4 กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

การปรับปรุง Classification / Data Set (9/31)

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

Profit and Loss Item

Current	
1. รายได้ออกเบี่ย	
.....	
1.4 เงินลงทุน	
1.4.1	เงินลงทุนเพื่อค่า
1.4.2	เงินลงทุนเพื่อขาย
1.4.3	เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด



New	
1. รายได้ออกเบี่ย	
.....	
1.4 เงินลงทุน	
1.4.1	เงินลงทุนและธุรกรรมเพื่อค่า
1.4.2	เงินลงทุนในตราสารหนี้
1.4.2.1	เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
1.4.2.2	เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

5. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากธุรกรรมเพื่อค่าและการปรับลดเงินตราต่างประเทศ	
5.1	กำไร (ขาดทุน) จากการประเมินมูลค่ายุติธรรม
.....	
5.2	กำไร (ขาดทุน) จากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน
5.3	กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่าย
.....	
5.4	กำไร (ขาดทุน) จากการปรับลดเงินตราต่างประเทศ
.....	
5.5	กำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยง



5. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
5.1 กำไร (ขาดทุน) จากธุรกรรมเพื่อค่าและปรับลดเงินตราต่างประเทศ	
5.1.1	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม
.....	
5.1.2	กำไร (ขาดทุน) จากโอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน
5.1.3	กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน
.....	
5.1.4	กำไร (ขาดทุน) จากการปรับลดเงินตราต่างประเทศ
5.2 กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม (Designated FVTPL)	
5.2.1	กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม
5.2.1.1	เงินลงทุนในตราสารหนี้
5.2.1.2	เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับ
5.2.1.3	เงินรับฝาก
5.2.1.4	เงินกู้ยืม
5.2.2	กำไร (ขาดทุน) จากการตัดรายการออกจากบัญชี รวมถึงดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย
5.3 กำไร (ขาดทุน) จากการบัญชีป้องกันความเสี่ยง	
.....	

การปรับปรุง Classification / Data Set (10/31)

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

Profit and Loss Item

Current	
7. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
7.1 กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุน	
7.1.1 กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	
7.1.2 กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	
7.1.3 กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนทั่วไป	
7.1.4 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวม	
7.2 ขาดทุนจากการต่อคำ	



New	
6. กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
6.1 กำไร (ขาดทุน) จากการตัดรายการออกจากบัญชี	
6.1.1 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
6.1.2 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	
6.1.3 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวม	
6.2 ขาดทุนจากการต่อคำของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวม	

11. หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ และขาดทุนจากการต่อคำ	
11.1 เงินให้สินเชื่อ	
11.1.1 หนี้สูญ	
11.1.2 หนี้สงสัยจะสูญ	
11.1.3 ขาดทุนจากการปรับโครงสร้างหนี้	
11.2 เงินลงทุน	



10. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
10.1 รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน	
10.1.1 ส่วนที่ตัดรายการออกจากบัญชี	
10.1.2 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
10.1.3 กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใหม่	
10.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
10.3 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	
10.4 เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับ	
10.4.1 ส่วนที่ตัดรายการออกจากบัญชี	
10.4.2 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
10.4.3 กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใหม่	
10.5 ภาระผูกพันที่จะให้สินเชื่อและสัญญาจำนองทางการเงิน	

3. Financial Position Summary Item (DS_PFSC)

Data Set: Partial Financial Position Statement_Conso (DS_PFSC)
Frequency: Quarterly

Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.	
			M	O				
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X					
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X					
Financial Group	Classification	ประเภทของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	X					
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	X					
Status of Company	Flag	สถานะของบริษัทที่ถูกรายงาน กรณีเป็นบริษัทแม่ = '1' กรณีเป็นบริษัทลูก = '0'	X					
Classification of Investment by the Parent Company	Classification	ประเภทของการลงทุนในบริษัทลูกในกลุ่ม ธุรกิจทางการเงิน โดยบริษัทแม่ของกลุ่มธุรกิจ ทางการเงิน		X				
Primary Involved Party Id *	Identification Number	ระบุม Id ของบริษัทที่รายงานข้อมูล	X					
Unique Id Type *	Classification	ระบุประเภทของรหัสมาตรฐานของ Primary Involved Party Id	X					
Financial Position Summary Item*	Classification	รายการของฐานะการเงินโดยรายงานเฉพาะ รายการย่อยที่สุด	X					
Financial Position Amount *	Amount	จำนวนเงิน (บาท)	X					
Unearned Revenue *	Amount	มูลค่าของรายได้รอการตัดบัญชี (บาท)		X				

* These are repeating data elements, which may occur several times in a data set record. Please see the XML data set sample to see how these repeating data elements can be prepared.

การปรับปรุง Classification / Data Set (12/31)

Financial Position Summary Item

Code	New
460034	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
460035	เงินให้สินเชื่อ
460036	เงินลงทุน
460001	เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้
460002	1. เงินให้สินเชื่อ
460003	2. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ
460004	3. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน
460005	4. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าดำเนินงาน
460006	5. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์
460007	5.1 เงินให้กู้เพื่อซื้อหลักทรัพย์
460008	5.2 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีใช่เป็นการให้กู้เพื่อซื้อหลักทรัพย์
460009	6. ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
460010	7. ลูกหนี้ธุรกิจแฟกเตอร์
460011	8. ลูกหนี้ตามธุรกรรมสัญญาซื้อสินค้าเอกชน
460012	9. ลูกหนี้อื่น
460014	หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
460015	เงินให้สินเชื่อและลูกหนี้ที่จัดเป็น Non-Performing
460016	เงินลงทุนสุทธิ
460017	เงินลงทุน
460019	ค่าเผื่อการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์
460020	หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
.....

การปรับปรุง Classification / Data Set (13/31)

4. Investment Type (DS_IVP)

5. Investment Purpose Type (DS_IVP)

Data Set:	FI Investment Position (DS_IVP)							
Frequency:	Monthly							
Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		มค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
Branch Number	Branch Code	รหัสสาขา (เฉพาะสาขาที่อยู่ในต่างประเทศ)		X		X		X
Data Set Date	Date	วันที่ของข้อมูล	X		X		X	
Investment Type	Classification	ประเภทเงินลงทุน	X		X		X	
Returns Type	Classification	ประเภทของผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนในตราสารหนี้ (เฉพาะตราสารหนี้ และตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายทุน)		X		X		X
Coupon Rate	Interest Rate	อัตราดอกเบี้ย หรือส่วนลด		X		X		X
Maturity Date	Date	วันครบกำหนดไถ่ถอน (เฉพาะตราสารหนี้ และตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายทุน)		X		X		X
Investment Country Id	Classification	ประเทศของเงินลงทุน	X		X		X	
Issuing Organization Id	Identification Number	Unique Id of the Organization issuing the instrument	X		X		X	
Unique Id Type	Classification	Type of Unique Id being submitted	X		X		X	
Investment Purpose Type	Classification	Purpose of Investment	X		X		X	
Stock Acronym	Long Name	เฉพาะหลักทรัพย์ที่ซื้อขายใน SET, MAI และ ThaiBMA For example, 'BBL', 'SCB'		X		X		X
Paid Up Share Unit	Number	หุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (เฉพาะตราสารทุน)		X		X		X
Investment Devalue Amount	Amount	ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	X		X		X	
Total Increased Units	Number	จำนวนหน่วยที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นในงวดที่รายงาน	X		X		X	
Total Increased Value	Amount	มูลค่าที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นในงวดที่รายงาน	X		X		X	
Total Decreased Units	Number	จำนวนหน่วยที่เปลี่ยนแปลงลดลงในงวดที่รายงาน	X		X		X	

การปรับปรุง Classification / Data Set (14/31)

Investment Type

Code	Value	Description
168001	เงินลงทุนในหลักทรัพย์	
168002	Equity Instrument	ตราสารทุน
168003	Common Stock	หุ้นสามัญ
168004	Preferred Stock	หุ้นบริมสิทธิ
168005	Unit Trust	หน่วยลงทุน, ใบทรัสต์
168032	Fixed Income Fund	กองทุนรวมตราสารแห่งหนี้
168033	Other Mutual Funds	กองทุนรวมประเภทอื่น
168034	Trust Certificate	ใบทรัสต์
168035	Private Equity Trust	กองทรัสต์เพื่อประกอบกิจการเงินร่วมลงทุน
168036	Other Trusts	กองทรัสต์อื่น
168006	Warrant	ใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญ
168007	Derivative Warrant	ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
168008	Others	ตราสารทุนอื่นๆ

การปรับปรุง Classification / Data Set (15/31)

Investment Purpose Type

Code	Current
166001	เงินลงทุนชั่วคราว
166002	เพื่อค้า
166003	เพื่อขาย
166004	ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด
166005	เงินลงทุนทั่วไป
166006	เงินลงทุนระยะยาว
166007	เพื่อขาย
166008	ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด
166009	เงินลงทุนทั่วไป
166010	เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวม



Code	New
166011	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
166012	สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อค้า
166013	สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
166014	อื่น ๆ
166015	เงินลงทุน
166016	เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
166017	เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
166018	เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
166019	เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวมสุทธิ

การปรับปรุง Classification / Data Set (16/31)

Classification

Data set

6. Asset and Contingent
Classification Type

DS_LAR, DS_SMD, DS_TCS, DS_CAR,
DS_PVS, DS_PVSC, DS_PVSF*, DS_PVSS*

7. Asset and Contingent
Classification Reason

DS_LAR, DS_CAR

8. TDR Type

DS_LAR, DS_TCS

9. Arrangement Type

DS_TCS

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

การปรับปรุง Classification / Data Set (17/31)

Loan Arrangement (DS_LAR) (1/2)

Data Set: Loan Arrangement (DS_LAR)
Frequency: Monthly

Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Arrangement Purpose Code	Classification	วัตถุประสงค์ในการกู้	X		X		X	
Lending Business Type	Business Type	ประเภทธุรกิจที่กู้ ไขให้สามารถฐานประเภทธุรกิจ (ยกเว้น ลูกหนี้ที่เป็นบุคคลธรรมดาและกู้เพื่อการอุปโภคบริโภคส่วนบุคคลใช้ classification ใน Personal Consumption)	X		X		X	
Effective Date	Date	วันที่สัญญาเริ่มมีผลบังคับ	X		X		X	
Maturity Date	Date	วันที่สัญญาครบกำหนด		X		X		X
Description	Description	รายละเอียดของสัญญา		X		X		X
Movement Type	Classification	ประเภทการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นระหว่างงวด		X		X		X
Asset Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้น	X		X		X	
Asset and Contingent Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้นและสินเชื่อกับมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	X		X		X	
Asset Classification Reason	Classification	เหตุผลการจัดชั้น		X		X		X
Asset and Contingent Classification Reason	Classification	เหตุผลการจัดชั้น		X		X		X
Operation Progress	Classification	สถานะการดำเนินงาน	X		X		X	

การปรับปรุง Classification / Data Set (18/31)

Loan Arrangement (DS_LAR) (2/2)

TDR Method Type	Classification	วิธีการปรับโครงสร้างหนี้		X		X		X
TDR Type	Classification	ประเภทการปรับโครงสร้างหนี้	X		X		X	
Number of Re-entry	Number	จำนวนครั้งของการ Re-entry		X		X		X

Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Outstanding Amount	Amount	ยอดคงค้าง (บาท)	X		X		X	
Accrued Interest Amount	Amount	ดอกเบี้ยค้างรับตามบัญชี		X		X		X
Suspended Interest Amount	Amount	ดอกเบี้ยค้างรับนอกบัญชี		X		X		X
Accrued Interest Amount (excl. EIR Difference)	Amount	ดอกเบี้ยค้างรับตามบัญชี ไม่รวมส่วนต่าง EIR		X		X		X
Undue Interest Amount (EIR Difference)	Amount	ส่วนต่าง EIR		X		X		X
Contractual Interest Amount	Amount	ดอกเบี้ยค้างรับ ตามสัญญาที่มีสิทธิเรียกร้องตามกฎหมาย		X		X		X

การปรับปรุง Classification / Data Set (19/31)

SMEs Data (DS_SMD)

Data Set: SMEs Data (DS_SMD)
Frequency: Monthly

Data Element	Data Type	Description	TCB		FCB		SFI	
			M	O	M	O	M	O
Arrangement Maturity Date ^{1/}	Date	วันที่สัญญาครบกำหนด		X				
Asset Classification Type ^{1/}	Classification	สถานะการจัดชั้นเงินให้สินเชื่อ (เช่น ปกติ, กล่าวถึงเป็นพิเศษ, ต่ำกว่ามาตรฐาน.....)	X					
Asset and Contingent Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้นและสินเชื่อที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	X					
Collateral Type ^{2/}	Classification	ประเภทหลักประกัน		X				

การปรับปรุง Classification / Data Set (20/31)

Total Classified Lending Summary (DS_TCS)

Data Set:		Total Classified Lending Summary (DS_TCS)						
Frequency:		Monthly						
Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน	X		X		X	
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X	
Arrangement Type	Classification	ประเภทการให้สินเชื่อ ใช้ classification ใน Arrangement Type (เฉพาะเงินให้สินเชื่อ และสินทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้อง)	X		X		X	
Business Size	Classification	แยกขนาดธุรกิจออกเป็นขนาดย่อม, ขนาด		X		X		X

Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Asset and Contingent Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้นและสินเชื่อที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าตัวธรรม ประเภทการจัดชั้น ใช้ Classification ใน Asset Classification Type	X		X		X	
TDR Type	Classification	เกณฑ์การปรับปรุงโครงสร้างหนี้ ใช้ Classification ใน TDR Type	X		X		X	
Operation Progress	Classification	สถานะการดำเนินการสุดท้าย ณ วันที่รายงาน	X		X		X	
Total Outstanding Amount	Amount	ยอดคงค้างสุทธิก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (บาท) ยอดคงค้างก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (บาท)	X		X		X	
Net Outstanding Amount	Amount	ยอดคงค้างสุทธิหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (บาท) ยอดคงค้างหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (บาท)	X		X		X	

การปรับปรุง Classification / Data Set (21/31)

Contingent Arrangement (DS_CAR)

Data Set: Contingent Arrangement (DS_CAR)
Frequency: Monthly

Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X			
Branch Number	Branch Code	รหัสสาขาเจ้าของสัญญา	X		X			
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X			
FI Arrangement Number	Identification Number	เลขที่สัญญาของสถาบันการเงิน	X		X			
Currency ID	Classification	รหัสสกุลเงินของภาระผูกพัน ทั้งนี้ไม่รวมภาระผูกพันของตราสารอนุพันธ์		X		X		
Contingent Type	Classification	ประเภทภาระผูกพัน ใช้ classification ของ Contingent ใน Arrangement Type	X		X			
Asset and Contingent Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้นและสินเชื่อกับมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม (ยกเว้น สินเชื่อกับมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน)		X		X		
Asset and Contingent Classification Reason	Classification	เหตุผลการจัดชั้น		X		X		

Data Element	Data Type	Description	รพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Outstanding Amount	Amount	Notional Amount x CCF ตามเกณฑ์ที่ทาง ธปท. กำหนด	X		X			
Credit Equivalent Amount	Amount	มูลค่าที่สถาบันการเงินนำมาเป็นฐานในการคำนวณเงินสำรอง (Notional Amount * CCF ที่คำนวณตามเกณฑ์ IFRS9)		X		X		

* These are repeating data elements, which may occur several times in a data set record. Please see the XML data set sample if data elements can be prepared.

การปรับปรุง Classification / Data Set (22/31)

Asset and Contingent Classification Type

Code	Current
020001	ปกติ
020002	กล่าวถึงเป็นพิเศษ
020003	ต่ำกว่ามาตรฐาน
020004	สงสัย
020005	สงสัยจะสูญ
020006	สูญ



Code	New
020011	ชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing)
020012	ชั้นที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing)
020013	ชั้นที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (non-performing)
020014	ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) ที่ค้างชำระเกิน 3 เดือนหรือ 90 วัน หรือ คาดว่าลูกหนี้จะไม่สามารถชำระหนี้คืนได้ทั้งจำนวน หรือคุณภาพของลูกหนี้มีการด้อยค่าหรือเสื่อมถอยลงอย่างมีนัยสำคัญ
020015	ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) อื่น ที่ไม่เข้าเงื่อนไขตาม 020014
020016	สินเชื่อที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การปรับปรุง Classification / Data Set (23/31)

Asset and Contingent Classification Reason

Code	Current
021001	สินทรัพย์จัดชั้นสูญ
021009	สินทรัพย์จัดชั้นสงสัยจะสูญ
021017	สินทรัพย์จัดชั้นสงสัย
021029	สินทรัพย์จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน
021033	สินทรัพย์จัดชั้นกล่าวถึงเป็นพิเศษ
021035	สินทรัพย์จัดชั้นปกติ



Code	New
021051	สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired)
021054	สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้นที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (non-performing)
021068	สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้นที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing)
021074	สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing)

การปรับปรุง Classification / Data Set (24/31)

TDR Type (เกณฑ์การปรับโครงสร้างหนี้)

Code	Current
306007	ลูกหนี้ที่ไม่ได้ปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306006	ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างเจรจาปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306014	ลูกหนี้ที่ยังไม่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306015	ลูกหนี้ที่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306016	ลูกหนี้ที่เจรจาปรับปรุงโครงสร้างหนี้แล้วไม่สำเร็จ
306017	การปรับปรุงโครงสร้างหนี้ตามเกณฑ์ดูใจ
306018	อยู่ระหว่างการปฏิบัติตามเงื่อนไข
306019	ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306020	สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306008	การปรับปรุงโครงสร้างหนี้แล้วเป็นหนี้ปกติทันที
306012	มีส่วนสูญเสีย
306013	ไม่มีส่วนสูญเสีย
306021	ลูกหนี้ที่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306022	เป็นปกติทันที
306023	เกณฑ์ดูใจ
306024	สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306025	ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข



Code	New
306031	1. ลูกหนี้ที่ไม่ได้ปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306032	2. ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างเจรจาปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306033	2.1 ลูกหนี้ที่ยังไม่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306034	2.2 ลูกหนี้ที่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306035	3. ลูกหนี้ที่เจรจาปรับปรุงโครงสร้างหนี้แล้วไม่สำเร็จ
306036	4. ลูกหนี้ที่ปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306037	4.1 ปรับปรุงโครงสร้างหนี้เนื่องจากฐานะทางการเงินของลูกหนี้เสื่อมถอยลงหรือสถาบันการเงินคาดว่า จะได้รับคืนไม่ครบถ้วน
306038	4.1.1 ใช้เกณฑ์ชำระหนี้ติดต่อกันได้ > 3 เดือน หรือ 3 วงการชำระหนี้ แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า
306039	4.1.1.1 อยู่ระหว่างการปฏิบัติตามเงื่อนไข
306040	4.1.1.2 ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306041	4.1.1.3 สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306042	4.1.2 ผ่านเกณฑ์ชำระหนี้ติดต่อกันได้ > 3 เดือน หรือ 3 วงการชำระหนี้ แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่าแล้ว ใช้เกณฑ์พิจารณา 9 เดือน
306043	4.1.2.1 อยู่ระหว่างการปฏิบัติตามเงื่อนไข
306044	4.1.2.2 ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306045	4.1.2.3 สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306046	4.1.3 ใช้เกณฑ์ปรับเป็นชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing) ได้ทันที
306047	4.2 ปรับปรุงโครงสร้างหนี้เนื่องจากเหตุผลอื่น
306048	5. ลูกหนี้ที่เคยปรับปรุงโครงสร้างหนี้
306049	5.1 ปรับปรุงโครงสร้างหนี้เนื่องจากฐานะทางการเงินของลูกหนี้เสื่อมถอยลงหรือสถาบันการเงินคาดว่า จะได้รับคืนไม่ครบถ้วน
306050	5.1.1 ใช้เกณฑ์ชำระหนี้ติดต่อกันได้ > 3 เดือน
306051	5.1.1.1 ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306052	5.1.1.2 สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข
306053	5.1.2 ใช้เกณฑ์ปรับเป็นชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing) ได้ทันที
306054	5.2 ปรับปรุงโครงสร้างหนี้เนื่องจากเหตุผลอื่น

การปรับปรุง Classification / Data Set (25/31)

Arrangement Type

Code	New
018050	สินทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้อง
018051	ดอกเบียค่างรับ
018330	รายได้ดอกเบียที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
018052	เงินทดรองจ่ายดำเนินคดี
018053	เงินทดรองจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย
018054	สินทรัพย์อื่น

การปรับปรุง Classification / Data Set (26/31)

10. Provision Summary Item (DS_PVS, DS_PVSC, DS_PVSF, DS_PVSS)

Data Set:		Provision Summary (DS_PVS)						
Frequency:		Quarterly						
Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน	X		X		X	
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X	
Provision Summary Item	Classification	รายการสินทรัพย์จัดชั้นและเงินสำรอง	X		X		X	
Asset Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้น ตามเกณฑ์เดิม	X		X		X	
Asset and Contingent Classification Type	Classification	ประเภทการจัดชั้นและสินเชื่อที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	X		X		X	
Amount (Previous Rules)	Amount	จำนวนเงิน (บาท) ตามเกณฑ์เดิม (รายงาน Provision เฉพาะ ข้อ 1.1 สินทรัพย์จัดชั้น)	X		X		X	
Amount	Amount	จำนวนเงิน (บาท)	X		X		X	

การปรับปรุง Classification / Data Set (27/31)

Provision Summary Item

Code	Current
960001	1. สินทรัพย์จัดชั้น (สุทธิ)
960009	1.1 ลูกหนี้จัดชั้นส่วนที่ต้องกันสำรองตามเกณฑ์จัดชั้น
960002	1.1.1 ลูกหนี้จัดชั้น

960004	1.1.1.2 สินทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้อง
960006	1.1.2 หัก หนี้จัดชั้นที่ไม่ต้องกันสำรอง
960007	1.1.3 หัก หนี้ปรับปรุงโครงสร้างระหว่างติดตามผลที่ใช้เกณฑ์ส่วนสูญเสีย
960008	1.1.4 หัก มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด หรือ มูลค่าหลักประกันที่คาดว่าจะได้รับ

960010	1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์
960011	1.3 สินทรัพย์อื่น
960018	2. สำรองส่วนเกิน (ขาด)
960012	2.1 เงินสำรองที่ต้องกันทั้งสิ้น
960013	2.1.1 ลูกหนี้ตามเกณฑ์การจัดชั้น

960014	2.1.2 ส่วนสูญเสียทั้งสิ้น
960015	2.1.3 เงินลงทุนในหลักทรัพย์
960016	2.1.4 สินทรัพย์อื่น
960017	2.2 เงินสำรองที่มีอยู่
960029	2.2.1 ลูกหนี้จัดชั้น
960030	
960035	2.2.2 ส่วนสูญเสียทั้งสิ้น
960036	2.2.3 เงินลงทุนในหลักทรัพย์
960037	2.2.4 สินทรัพย์อื่น
960038	3. รายการระหว่างกัน
960039	3.1 สินทรัพย์จัดชั้น (สุทธิ)
960040	3.2 สำรองส่วนเกิน (ขาด)



Code	New
960051	1. สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้น
960052	1.1 สินทรัพย์จัดชั้น
960053	1.1.1 ลูกหนี้จัดชั้น

960056	1.1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์
960057	1.1.3 ทรัพย์สินรอการขาย
960058	1.1.4 สินทรัพย์อื่น
960059	1.2 ภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้น
960060	1.2.1 ภาระผูกพันที่จะให้สินเชื่อ (loan commitment)
960061	1.2.2 สัญญาค้ำประกันทางการเงิน (financial guarantee contract)
960062	1.2.3 ภาระผูกพันทางการเงินอื่น
960063	2. เงินสำรองส่วนที่กันทั้งสิ้น
960064	2.1 สินทรัพย์จัดชั้น
960065	2.1.1 ลูกหนี้จัดชั้น
960066
960068	2.1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์
960069	2.1.3 ทรัพย์สินรอการขาย
960070	2.1.4 สินทรัพย์อื่น
960071	2.2 ภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้น
960072	2.2.1 ภาระผูกพันที่จะให้สินเชื่อ (loan commitment)
960073	2.2.2 สัญญาค้ำประกันทางการเงิน (financial guarantee contract)
960074	2.2.3 ภาระผูกพันทางการเงินอื่น
960075	2.3 รายการอื่น (ถ้ามี)
960076	3. รายการระหว่างกัน
960077	3.1 สินทรัพย์และภาระผูกพันทางการเงินจัดชั้น
960078	3.2 เงินสำรองที่ต้องกันทั้งสิ้น
960079	3.3 รายการอื่น (ถ้ามี)

การปรับปรุง Classification / Data Set (28/31)

11. Capital Fund Item (DS_CAP, DS_CAPC, DS_CAPF*, DS_CAPS*)

Data Set: Capital Fund (DS_CAP)

Frequency: Monthly

Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.	
			M	O	M	O	M	O
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X	
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน	X		X		X	
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X	
Capital Fund Item	Classification	รายการเงินกองทุนโดยรายงานเฉพาะรายการย่อยที่สุด	X		X		X	
Outstanding Amount per Book	Amount	ยอดคงค้างตามบัญชี (บาท)	X		X		X	

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

การปรับปรุง Classification / Data Set (29/31)

Capital Fund Item

Code	New
940105	1. เงินกองทุนชั้นที่ 1 ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น
940132	1.10 รายการปรับจากเงินกองทุนชั้นที่ 1 ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

940242	1.10.4 ผลกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในคุณภาพเครดิตของธนาคารพาณิชย์เอง (Debit Valuation Adjustment:DVA)
.....
940037	เงินกองทุนทั้งสี่ตามกฎหมาย
940208	2. รายการปรับจากเงินกองทุนทั้งสี่

940243	2.3 ผลกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในคุณภาพเครดิตของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศเอง (Debit Valuation Adjustment:DVA)

การปรับปรุง Classification / Data Set (30/31)

12. Banking Book Position (DS_IRR, DS_IRRC, DS_IRRF*, DS_IRRS*)

Data Set:		Interest Rate Risk (DS_IRR)									
Frequency:		Quarterly									
Data Element	Data Type	Description	ธพ.		บง.		บค.		SFI		
			M	O	M	O	M	O	M	O	
Organization Id	FI Code	รหัสสถาบันการเงินผู้ส่งข้อมูล	X		X		X		X		
FI Reporting Group Id	Classification	ชุดข้อมูลของสถาบันการเงิน ใช้ classification ใน FI Reporting Group Id	X		X		X		X		
Data Set Date	Date	วันที่ของชุดข้อมูล	X		X		X		X		
Banking Book Position	Classification	รายการการประเมินความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ใช้ Classification ใน Banking Book Position	X		X		X		X		
Repricing Term Range	Classification	ช่วงระยะเวลาของสัญญา Repricing ใช้ classification ใน Interest Rate Risk Term Range (เฉพาะรายการที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย)		X		X		X		X	
Currency Id	Classification	รหัสสกุลเงิน เฉพาะฐานะของสกุลเงินบาทและสกุลเงินตราต่างประเทศรายสกุลที่ สง. พิจารณาแล้วเห็นว่ามีความสำคัญ สำหรับฐานะเงินตราต่างประเทศสกุลอื่น ๆ ที่ สง. พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีความสำคัญ ให้รายงานเป็นจำนวนเงินรวม โดยไม่ต้องใส่รหัสสกุลเงิน		X		X		X		X	
Amount	Amount	จำนวนเงิน (บาท)	X		X		X		X		

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

การปรับปรุง Classification / Data Set (31/31)

Banking Book Position

Code	Current
990001	รายการด้านสินทรัพย์
990002	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
990003	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินที่อ่อนไหวต่อ
990004	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินที่ไม่อ่อนไหวต่อ
990006	เงินลงทุนสุทธิ
990007	เงินลงทุนที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990008	เงินลงทุนที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990009	เงินให้สินเชื่อแก่ลูกค้าหนี้สุทธิ
990010	สินเชื่อปกติและกล่าวถึงเป็นพิเศษ
990042	สินเชื่อปกติและกล่าวถึงเป็นพิเศษที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990043	สินเชื่อปกติและกล่าวถึงเป็นพิเศษที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990011	สินเชื่อต่อลูกค้า
990012	สินเชื่อต่อลูกค้าที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990013	สินเชื่อต่อลูกค้าที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990017	รายการด้านหนี้สิน
990044	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่าดีดรวม
990045	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่า
990046	หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้แสดงด้วยมูลค่า

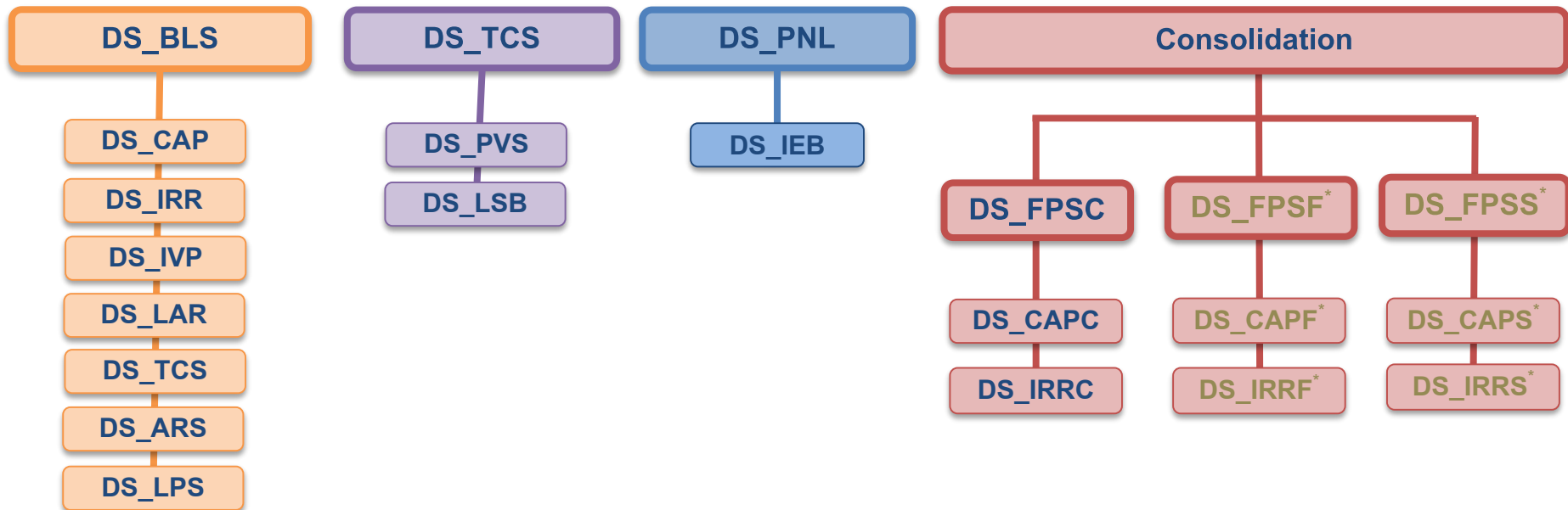


Code	New
990001	รายการด้านสินทรัพย์
990002	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
990003	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990004	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990052	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน
990053	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990054	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990006	เงินลงทุนสุทธิ
990007	เงินลงทุนที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990008	เงินลงทุนที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990009	เงินให้สินเชื่อแก่ลูกค้าหนี้สุทธิ
990010	สินเชื่อที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing) และที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing)
990042	สินเชื่อที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing) และที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing) ที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990043	สินเชื่อที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing) และที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing) ที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990011	สินเชื่อที่มีการต่ออายุค่าด้านเครดิต (non-performing)
990012	สินเชื่อที่มีการต่ออายุค่าด้านเครดิต (non-performing) ที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990013	สินเชื่อที่มีการต่ออายุค่าด้านเครดิต (non-performing) ที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990017	รายการด้านหนี้สิน
990044	หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน
990045	หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย
990046	หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าดีดรวมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่ไม่อ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ย

1. การปรับปรุง Classification / Data Set

2. ทบทวน / ปรับปรุง Cross Validation

ภาพรวมการปรับปรุง Cross Validation



* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (1/8)

1. DS_BLS : DS_CAP, DS_FPSC : DS_CAPC, DS_FPSF* : DS_CAPF*, DS_FPSS* : DS_CAPS*

DS_BLS
10.1 ค่าความนิยมสุทธิ
22.1 ทุนที่ออกและชำระแล้ว
22.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
22.6.1.1 ส่วนเกินจากการตีราคาที่ดิน
22.6.1.2 ส่วนเกินจากการตีราคาอาคาร
22.8.1.1 ทุนสำรองตามกฎหมาย
22.8.1.2 อื่น ๆ

≤

=

=

=

=

=

≥

DS_CAP
1.11.2 ค่าความนิยม
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (เงินกองทุนชั้นที่ 1,2) : ทุนสามัญ, ทุนบริมสิทธิ
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (เงินกองทุนชั้นที่ 1,2) : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
1.7.1.1.1 ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน
1.7.1.1.2 ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคารและห้องชุดในอาคารชุด
1.4 ทุนสำรองตามกฎหมาย
เงินสำรองอื่น ๆ ที่จัดสรรแล้วไม่รวมทุนสำรองตามกฎหมาย

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (2/8)

2. DS_BLS : DS_IRR, DS_FPSC : DS_IRRC, DS_FPSF* : DS_IRRF*, DS_FPSS* : DS_IRRS*

DS_BLS
2. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
3. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
5. เงินลงทุนสุทธิ
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ
12. สินทรัพย์อื่นสุทธิ
13. เงินรับฝาก
14. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
16. หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
18. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืม
19. ประมาณการหนี้สิน
21. หนี้สินอื่น
23.2 บัญชีกับสำนักงานใหญ่และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน – สุทธิ

DS_IRR
รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
เงินลงทุนสุทธิ
เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้สุทธิ
สินทรัพย์อื่นสุทธิ
เงินรับฝาก
รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืม
ประมาณการหนี้สิน
หนี้สินอื่น
ยอดสุทธิของรายการระหว่างกันที่สาขาเป็นลูกหนี้สำนักงานใหญ่และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน หักด้วย รายการระหว่างกันที่สาขาเป็นเจ้าหนี้สำนักงานใหญ่และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (3/8)

3. DS_BLS : DS_IVP

Balance Sheet Item : Balance Sheet Amount

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น + ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

Investment Purpose Type : Investment Devalue Amount

= ยอดรวม Investment Devalue Amount

Balance Sheet Item : Balance Sheet Amount

3.1 สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อค่า (ไม่รวมสินเชื่อ และ ค่าเผื่อฯ)

= สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อค่า

3.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (ไม่รวมสินเชื่อ และ ค่าเผื่อการปรับมูลค่า)

= สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

3.3 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน : อื่นๆ (ไม่รวมสินเชื่อ และ ค่าเผื่อการปรับมูลค่า)

= สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน : อื่นๆ

5.1 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย (ไม่รวม หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนฯ)

= เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

5.2 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ไม่รวม ค่าเผื่อการปรับมูลค่า และ หักค่าเผื่อผลขาดทุนฯ)

= เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

5.3 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ไม่รวม ค่าเผื่อการปรับมูลค่า)

= เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

Balance Sheet Item : Balance Sheet Amount

6. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสุทธิ

Investment Purpose Type : Cost Value of Investment Outs. Units หักด้วย Investment Devalue Amount

= เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (4/8)

4. DS_BLS : DS_LAR

DS_BLS : เงินให้สินเชื่อ		DS_LAR
2. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ		
3. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	≥	ผลรวม Outstanding Amount
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ		

5. DS_BLS : DS_TCS

DS_BLS : Balance Sheet Amount		DS_TCS : Total Outstanding Amount - Net Outstanding Amount
2.7 หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		ชั้นที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (non-performing)
7.2.3 สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (Non-performing)	≥	ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) ที่ค้างชำระเกิน 3 เดือนหรือ 90 วัน
7.2.4 สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (Purchased or originated credit impaired)		ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) อื่น ที่ไม่เข้าเงื่อนไขตาม 020014

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (5/8)

6. DS_BLS : DS_ARS

DS_BLS : เงินฝาก
2.รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ

DS_ARS : AR Type = FI Deposit (เงินฝาก)
ผลรวม Total Outstanding Amount

=

DS_BLS : เงินให้สินเชื่อ
2. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ (หัก รายได้รอตัดบัญชี)
3. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ (หัก รายได้รอตัดบัญชี)

DS_ARS : AR Type = เงินให้สินเชื่อ
ผลรวม Total Outstanding Amount

=

DS_BLS : เงินรับฝาก
13. เงินรับฝาก (ไม่รวม ส่วนปรับมูลค่าจากการป้องกันความเสี่ยง)
14. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ (ไม่รวม ส่วนปรับมูลค่าจากการป้องกันความเสี่ยง)
16.2 หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

DS_ARS : AR Type = Deposit from Customer (เงินรับฝาก)
ผลรวม Total Outstanding Amount

=

DS_BLS : เงินกู้ยืม
14. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ
16.2 หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
18. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืม

DS_ARS : AR Type = เงินกู้ยืม
ผลรวม Total Outstanding Amount

=

7. DS_BLS : DS_LPS

DS_BLS : เงินให้สินเชื่อ
2. รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงินสุทธิ (หัก รายได้รอตัดบัญชี)
3. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
7. เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ (หัก รายได้รอตัดบัญชี)

=

DS_LPS
ผลรวม Total Outstanding Amount

ทบทวน/ปรับปรุง Cross Validation (7/8)

8. DS_TCS : DS_PVS

DS_TCS : Asset and Contingent Classification Type
Data Element : Total Outstanding Amount
ชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing)
ชั้นที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing)
ชั้นที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (non-performing)
ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) ที่ค้างชำระเกิน 3 เดือนหรือ 90 วัน
ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) อื่น ที่ไม่เข้าเงื่อนไขตาม 020014

DS_LPS : Provision Summary Item = 1.1.1.1 สินเชื่อจัดชั้น , Asset and Contingent Classification Type
Data Element : Amount
ชั้นที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (performing)
ชั้นที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (under-performing)
ชั้นที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (non-performing)
ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) ที่ค้างชำระเกิน 3 เดือนหรือ 90 วัน
ประเภทที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเริ่มแรกที่ซื้อหรือได้มา (purchased or originated credit impaired : POCI) อื่น ที่ไม่เข้าเงื่อนไขตาม 020014

=

=

=

=

=

=

9. DS_TCS : DS_LSB

DS_TCS : Arrangement Type ที่ไม่ใช่ Code 018051 ถึง 018054 และ 018330
ผลรวม Total Outstanding Amount

=

DS_LSB
ผลรวม Total Outstanding Amount

10. DS_PNL : DS_IEB

DS_PNL : Profit and Loss Item

11. กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ (Profit (loss) from operating before income tax expense)

DS_IEB

= ผลรวมสุทธิของ Income Amount หักด้วย Expense Amount

ผู้ประสานงาน	ช่องทางการติดต่อ
ณรงค์ ภาณุเดชทิพย์	โทร : 0-2283-5313 Email : Narongpa@bot.or.th
ชูลีกร ตันติวณิชชานนท์	โทร : 0-2283-5806 Email : ChuleekT@bot.or.th
วัชรီ เทียนเกษม	โทร : 0-2283-5993 Email : WatchaTh@bot.or.th
อัจฉรา จงประสิทธิ์	โทร : 0-2356-7401 Email : AcharaJo@bot.or.th
อริศรา ธัญญธาดา	โทร : 0-2283-5196 Email : ArisaraT@bot.or.th
ปรัชญา ปรีชาวีรกุล	โทร : 0-2283-6497 Email : PradyaP@bot.or.th

Q & A

เอกสารประกอบ

1. ปรับปรุง Classification / Data Set

1.1 เพิ่มหรือลด Classification และ Data Element (1/4)

Classification

Data set

1. Balance Sheet Item

DS_BLS, DS_FPSC, **DS_FPSF***, **DS_FPSS***

2. Profit and Loss Item

DS_PNL, DS_CISC, **DS_CISF***, **DS_CISS***,
DS_PCSC

3. Financial Position

DS_PFSC

Summary Item

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

1. ปรับปรุง Classification

1.1 เพิ่มหรือลด Classification (2/4)

<u>Classification</u>	<u>Data set</u>
4. Investment Type	DS_IVP
5. Investment Purpose Type	DS_IVP
6. Asset and Contingent Classification Type	DS_LAR, DS_SMD, DS_TCS, DS_PVS, DS_CAR, DS_PVSC, DS_PVSF*, DS_PVSS*

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

1. ปรับปรุง Classification

1.1 เพิ่มหรือลด Classification (3/4)

Classification

Data set

7. Asset and Contingent
Classification Reason

DS_LAR, DS_CAR

8. TDR Type

DS_LAR, DS_TCS

9. Arrangement Type

DS_TCS

1. ปรับปรุง Classification

1.1 เพิ่มหรือลด Classification (4/4)

Classification

Data set

10. Provision Summary
Item

DS_PVS, DS_PVSC, DS_PVSF*, DS_PVSS*

11. Capital Fund Item

DS_CAP, DS_CAPC, DS_CAPF*, DS_CAPS*

12. Banking Book Position

DS_IRR, DS_IRRC, DS_IRRF*, DS_IRRS*

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

1. ปรับปรุง Classification

1.2 ปรับ Description ของ Classification (1/3)

Classification

Data set

13. Credit Risk Item

DS_CRS, DS_CRSC, DS_CRSF*, DS_CRSS*,
DS_CRI, DS_CRIC, DS_CRIF*, DS_CRIS*,
DS_PEL, DS_PELC, DS_PELF*, DS_PELS*,
DS_EQP, DS_EQPC, DS_EQPF*, DS_EQPS*

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

1. ปรับปรุง Classification

1.2 ปรับ Description ของ Classification (2/3)

Classification

Data set

14. Credit Risk Type

DS_CRS, DS_CRSC, DS_CRSF*, DS_CRSS*,
DS_CRI, DS_CRIC, DS_CRIF*, DS_CRIS,
DS_PEL, DS_PELC, DS_PELF*, DS_PELS*,
DS_EQP, DS_EQPC, DS_EQPF*, DS_EQPS*

* ชุดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ D-SIBs

1. ปรับปรุง Classification

1.2 ปรับ Description ของ Classification (3/3)

Classification

Data set

15. Movement Type

DS_LAR, DS_LMS

16. Court Case Item

DS_LOS

17. Operational Risk
Item

DS_OPR, DS_OPRC, DS_OPRF*, DS_OPRS*