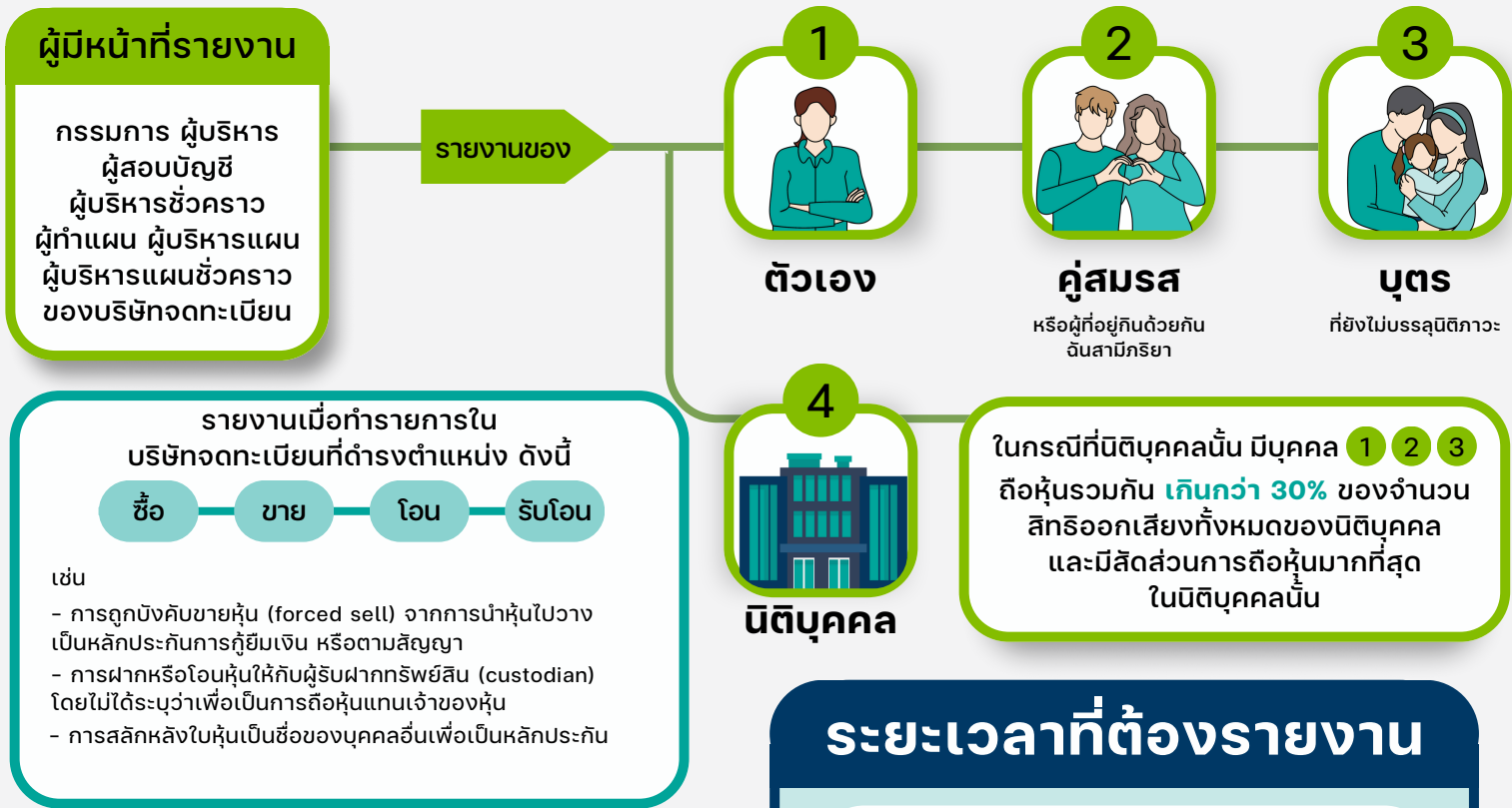


การรายงานการเปลี่ยนแปลง การถือหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า



ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ



- ## หลักทรัพย์ ที่ต้องรายงานต่อ ก.ล.ต. เช่น
- หุ้น/หุ้นบุริมสิทธิ
 - หุ้นกู้แปลงสภาพ
 - หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง
 - ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์
 - TSR (Transferable Subscription Right)
 - DW (Derivative Warrant)
 - Single Stock Futures
(ที่มีหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนเป็นปัจจัยอ้างอิง)
 - NVDR

ระยะเวลาที่ต้องรายงาน

**มูลค่าเท่ากับ
หรือมากกว่า 3 ล้านบาท**

- T+3 วันทำการ ทุกวัน

มูลค่าน้อยกว่า 3 ล้านบาท

- T+3 วันทำการ หรือ

NEW !

- เมื่อมูลค่าสะสมถึง 3 ล้านบาท รายงานภายใน
T+3 วันทำการ หรือ เมื่อครบ 6 เดือน รายงาน
ภายใน T+3 วันทำการ แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน

ยื่นแบบออนไลน์ทาง www.sec.or.th
T หมายถึง วันที่ทำรายการ หรือวันที่มูลค่าสะสมถึง 3 ล้านบาท
หรือวันที่ครบกำหนด 6 เดือน แล้วแต่กรณี

! ผู้ใดฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามมาตรา 59 มีโทษปรับไม่เกิน 5 แสนบาท
และปรับอีกไม่เกินวันละ 1 หมื่นบาท ตลอดเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมตามประกาศสำนักงานที่ สจ. 6/2567 เรื่อง รายงานเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์
และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน



วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการ และการนับระยะเวลา ในการรายงาน

ก.ล.ต.

1

กรณีมูลค่าเท่ากับ หรือ มากกว่า 3 ล้านบาท

ต้องรายงานภายใน 3 วันทำการ (T+3) นับตั้งแต่วันที่มีการทำรายการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ตัวอย่าง



นาย A

วันที่ T

ซื้อหลักทรัพย์มูลค่า 5.8 ล้านบาท

วันศุกร์ที่ 7 มิ.ย. 67



วันครบกำหนดรายงาน T+3

นับเฉพาะวันทำการ ไม่นับวันหยุด

นาย A ต้องรายงานภายใน วันพุธที่ 12 มิ.ย. 67

2

กรณีมูลค่าของรายการ น้อยกว่า 3 ล้านบาท สามารถเลือกรายงานได้

2.1 มูลค่าน้อยกว่า 3 ล้านบาท สามารถเลือกรายงานภายใน 3 วันทำการ (T+3)



นาย B

วันที่ T

ซื้อหลักทรัพย์มูลค่า 2 ล้านบาท

วันศุกร์ที่ 7 มิ.ย. 67



วันครบกำหนดรายงาน T+3

นับเฉพาะวันทำการ ไม่นับวันหยุด

นาย B ต้องรายงานภายใน วันพุธที่ 12 มิ.ย. 67

หรือ

2.2 เมื่อผลรวมของการทำรายการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่า 3 ล้านบาท รายงานภายใน 3 วันทำการ (T+3)



นาง C



= ซื้อหลักทรัพย์



= ขายหลักทรัพย์



= ยอดสะสม

วันศุกร์ที่ 14 มิ.ย. 67

0.5 ล้านบาท

0.25 ล้านบาท

0.75 ล้านบาท

วันพุธที่ 10 ก.ค. 67

1 ล้านบาท

1.75 ล้านบาท

วันพุธที่ 7 ส.ค. 67

1 ล้านบาท

2.75 ล้านบาท

วันพฤหัสบดีที่ 5 ก.ย. 67

1.2 ล้านบาท

3.95 ล้านบาท

วันครบกำหนดรายงาน T+3

นาง C ต้องรายงานภายในวันอังคารที่ 10 ก.ย. 67

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการ และการนับระยะเวลา ในการรายงาน



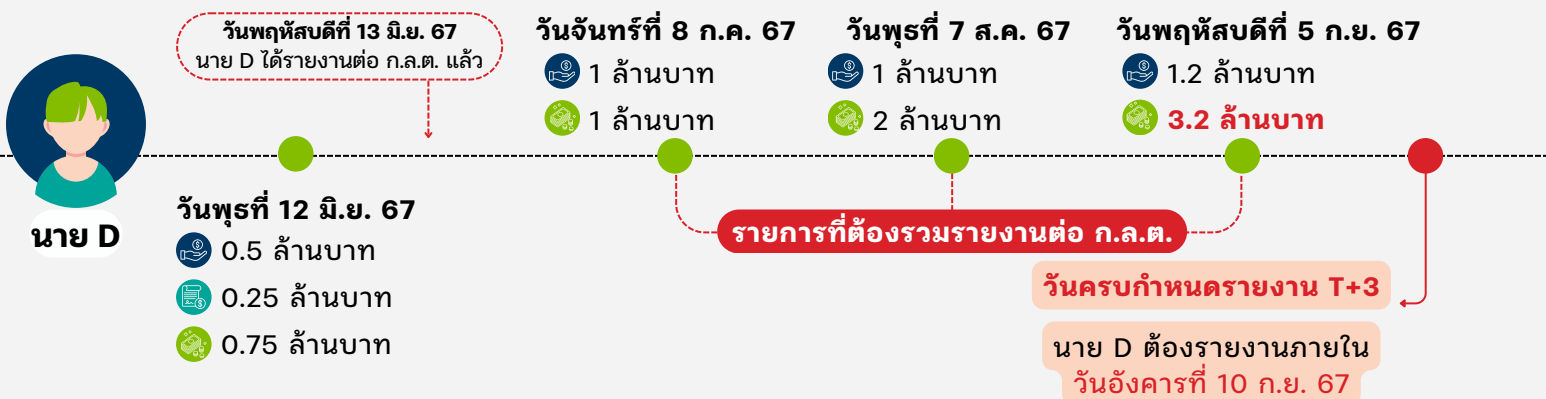
= ซื้อหลักทรัพย์ = ขายหลักทรัพย์ = ยอดสะสม

2

กรณีมูลค่าของรายการ น้อยกว่า 3 ล้านบาท สามารถเลือกรายงานได้

ตัวอย่างกรณีอื่น ๆ นอกจากข้อ 2.1 และ 2.2

กรณีที่ 1 ยอดที่รายงานไปแล้ว ไม่ต้องยกยอดเดิมมารายงาน



กรณีที่ 2 รายงานเมื่อครบ 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ไม่ได้รายงานต่อ ก.ล.ต. แม้จะมีมูลค่าสะสมน้อยกว่า 3 ล้านบาท (กรณีวันที่เกิดรายการแรกเป็นวันสุดท้ายของเดือน)



กรณีที่ 3 รายงานเมื่อครบ 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ไม่ได้รายงานต่อ ก.ล.ต. แม้จะมีมูลค่าสะสมไม่ถึง 3 ล้านบาท กรณีวันครบกำหนด 6 เดือนตรงกับวันหยุด



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการ และการนับระยะเวลา ในการรายงาน



2

กรณีมูลค่าของรายการ

น้อยกว่า 3 ล้านบาท สามารถเลือกรายงานได้

= ซื้อหลักทรัพย์ = ขายหลักทรัพย์ = ยอดสะสม

กรณีที่ 4 รายงานเมื่อครบ 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ไม่ได้รายงานต่อ ก.ล.ต. แม้จะมีมูลค่าสะสมไม่ถึง 3 ล้านบาท **กรณีวันครบกำหนดส่งรายงานตรงกับวันหยุด**

วันพฤหัสบดีที่ 6 มิ.ย. 67
วันเริ่มนับระยะเวลา
ยอดสะสม 0.55 ล้านบาท

วันพฤหัสบดีที่ 5 ธ.ค. 67 ครบกำหนด 6 เดือน
นาง G ก็ต้องรายงาน แม้ยอดน้อยกว่า 3 ล้านบาท

ยอดสะสม 2.55 ล้านบาท



นาง G

วันพุธที่ 5 มิ.ย. 67
 0.55 ล้านบาท
 0.55 ล้านบาท

วันพุธที่ 26 มิ.ย. 67
 2 ล้านบาท
 2.55 ล้านบาท

วันครบกำหนดรายงาน T+3

นาง G ต้องรายงานภายใน
วันอังคารที่ 10 ธ.ค. 67 ซึ่งตรงกับวันหยุด
จึงเลื่อนวันครบกำหนดรายงานเป็นวันพุธที่ 11 ธ.ค. 67

หมายเหตุ :

1. รายงานการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ที่เกิดขึ้นทุกรายการ
2. กรรมการได้รับการแต่งตั้งใหม่ และมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ในช่วงเวลาก่อนที่มีชื่อในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน หากมีมูลค่าการทำรายการน้อยกว่า 3 ล้านบาท รายงานตามแนวทางข้างต้น แต่ถ้ามูลค่าเท่ากับหรือมูลค่ามากกว่า 3 ล้านบาท ต้องรายงานภายในวันที่ T+7
3. การคำนวณมูลค่ารายการ ให้คำนวณโดยใช้ราคาดังต่อไปนี้ ตามลำดับ
 - 1) ราคาที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน
 - 2) ในกรณีที่ไม่สามารถระบุราคาได้ตามข้อ 1) ให้ใช้ราคาปิดของวันที่ทำรายการ หรือใช้ราคาปิดของวันที่มีการซื้อขายครั้งล่าสุดก่อนวันที่ทำรายการ
 - 3) ในกรณีที่ไม่สามารถระบุราคาได้ตามข้อ 1) และข้อ 2) ได้ตามลำดับ ให้ใช้ราคายุติธรรมตามแนวทางของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนโดยอนุโลม