

ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการส่งรายงานและงบการเงิน พ.ศ. 2558

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 17 (5) แห่งข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับสมาชิก พ.ศ. 2544 ลงวันที่ 3 มกราคม 2544 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------|--|--|
| ข้อ 1 | ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2558 เป็นต้นไป | ผลบังคับใช้ |
| ข้อ 2 | ให้ยกเลิก
(1) ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการส่งรายงานและงบการเงิน พ.ศ. 2537 ลงวันที่ 11 กรกฎาคม 2537
(2) ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการส่งรายงานและงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2554
(3) ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการส่งรายงานและงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2556 ลงวันที่ 16 กรกฎาคม 2556 | บทยกเลิก |
| ข้อ 3 | เมื่อมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น ให้สมาชิกรายงานพร้อมด้วยเหตุผลต่อตลาดหลักทรัพย์ภายในกำหนดดังนี้
(1) เหตุการณ์ที่ต้องรายงานในทันทีที่เหตุการณ์เกิดขึ้น
(ก) บริษัทประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง
(ข) บริษัทหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือบางส่วน
(ค) บริษัทเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือลักษณะการประกอบธุรกิจ
(ง) บริษัทกระทำหรือถูกกระทำอันมีลักษณะเป็นการครอบงำกิจการหรือถูกครอบงำกิจการตามมาตรา 247 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
(2) เหตุการณ์ที่ต้องรายงานภายในวันทำการถัดจากวันที่เหตุการณ์เกิดขึ้น
(ก) การทำสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัท
(ข) คณะกรรมการของบริษัทมีมติให้เพิ่มทุนหรือลดทุน
(ค) คณะกรรมการของบริษัทมีมติให้ดำเนินการควบกิจการเข้าด้วยกันกับบริษัทอื่น | การรายงานตามเหตุการณ์ภายในเวลาที่กำหนด |

(ง) คณะกรรมการของบริษัทมีมติให้เข้าถือหลักทรัพย์ของกิจการใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนทุนจดทะเบียนทั้งหมดของกิจการนั้น

การรายงานเหตุการณ์ตาม (2) (ก) ให้รายงานสาระสำคัญของสัญญาพร้อมทั้งจัดส่งสำเนาสัญญาดังกล่าวด้วย

ในกรณีเหตุการณ์ตาม (2) (ข) หรือ (ค) เมื่อนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทได้รับจดทะเบียนการเพิ่มทุน ลดทุน หรือการควบกิจการแล้ว ให้จัดส่งหลักฐานการจดทะเบียนดังกล่าวให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ภายใน 7 วันนับแต่วันที่นายทะเบียนรับจดทะเบียน

(3) เหตุการณ์ที่ต้องรายงานภายใน 3 วันทำการถัดจากวันที่เหตุการณ์เกิดขึ้น

(ก) การเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้จัดการ พนักงานหรือบุคคลผู้มีอำนาจในการจัดการของบริษัท

(ข) การย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ การเปิด ปิดหรือย้ายที่ตั้งสำนักงานสาขา หรือสำนักงานบริการด้านหลักทรัพย์ของบริษัท

(ค) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติให้แก้ไขหรือเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท

ในกรณีเหตุการณ์ตาม (3) (ก) หรือ (ข) เมื่อสำนักงานได้อนุญาตหรือให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าว ให้จัดส่งหลักฐานการรับอนุญาตหรือความเห็นชอบนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ภายใน 7 วันนับแต่วันที่รับอนุญาตหรือความเห็นชอบ

ในกรณีเหตุการณ์ตาม (3) หากต้องมีการจดทะเบียนกับนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทให้จัดส่งหลักฐานการจดทะเบียนดังกล่าวให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ภายใน 7 วันนับแต่วันที่นายทะเบียนรับจดทะเบียน

ข้อ 4 ให้สมาชิกจัดทำและจัดส่งรายงานดังต่อไปนี้ ต่อตลาดหลักทรัพย์ตามแบบและระยะเวลาที่สำนักงานกำหนดตามประกาศสำนักงานเกี่ยวกับแบบรายงานของบริษัทหลักทรัพย์

- (1) รายงานฐานะการเงิน
- (2) รายงานรายได้และค่าใช้จ่าย
- (3) แบบการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ
- (4) รายงานทรัพย์สินของลูกค้า
- (5) รายงานการทำธุรกรรม

ในกรณีสมาชิกจัดทำและจัดส่งรายงานตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานผ่านช่องทางที่สำนักงานกำหนดแล้ว ให้ถือว่าสมาชิกได้นำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว

เพื่อประโยชน์ในการกำกับและตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์และฐานะการเงินและการดำเนินงานของสมาชิก ตลาดหลักทรัพย์อาจสั่งให้สมาชิกจัดส่งรายงานอื่นและกำหนดเวลาจัดส่งได้ตามที่เห็นสมควร

กรณีจัดส่งรายงาน
ให้แก่สำนักงานแล้ว
ให้ถือว่าได้จัดส่งให้
ตลาดหลักทรัพย์แล้ว

<p>ข้อ 5 ให้สมาชิกจัดทำรายงานการขายหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยไม่มีหลักทรัพย์นั้น อยู่ในครอบครองตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 7 วันนับแต่วันสิ้นเดือนที่ต้องรายงาน</p>	<p>การจัดทำและ นำส่งรายงาน ภายใน 7 วัน</p>
<p>ข้อ 6 ให้สมาชิกจัดทำรายงานการดำเนินงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์ตามแบบที่ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันนับแต่วันสิ้นเดือน ที่ต้องรายงาน</p>	<p>การจัดทำและ นำส่งรายงาน ภายใน 14 วัน</p>
<p>ข้อ 7 ให้สมาชิกจัดทำรายงานรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 20 ลำดับแรก ณ วันสิ้นเดือน ของเดือนสุดท้ายของไตรมาส คือ เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม และ ณ วันประชุมใหญ่ ผู้ถือหุ้น และนำส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 15 วันนับแต่วันสิ้นเดือนของเดือนสุดท้าย ของไตรมาส หรือนับแต่วันประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี</p>	<p>การจัดทำและ นำส่งรายงาน รายชื่อผู้ถือหุ้น รายใหญ่</p>
<p>ข้อ 8 การจัดส่งรายงานใดๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศฉบับนี้ ให้สมาชิกจัดส่ง เป็นหนังสือและ/หรือผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือตามวิธีการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด</p>	<p>วิธีการจัดส่ง รายงานต่อ ตลาดหลักทรัพย์</p>

บทเฉพาะกาล

<p>ข้อ 9 ในกรณีที่สมาชิกมีหน้าที่จัดส่งงบการเงินและรายงานใดๆ ภายในระยะเวลา ที่กำหนดตามข้อกำหนดในข้อ 2 และยังไม่ได้ดำเนินการดังกล่าว ให้สมาชิกยังคงมีหน้าที่ดำเนินการ ตามข้อกำหนดดังกล่าวให้แล้วเสร็จ</p>	<p>บทเฉพาะกาล</p>
<p>ข้อ 10 ให้บรรดาค่าสั่งหรือหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์ที่ออกตามความ ในข้อกำหนดในข้อ 2 ซึ่งใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ข้อบังคับนี้ใช้บังคับ ยังคงใช้ต่อไปได้จนกว่าจะมีการกำหนด หลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการใดๆ ในเรื่องดังกล่าวขึ้นมาใหม่ออกมาใช้บังคับ</p>	

ประกาศ ณ วันที่ 20 เมษายน 2558

(ลงนาม) นางเกศรา มัญชุศรี
(นางเกศรา มัญชุศรี)
กรรมการและผู้จัดการ

เหตุผลในการประกาศใช้ : โดยที่ตลาดหลักทรัพย์ เห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำและนำส่งรายงานต่อตลาด หลักทรัพย์ โดยรวบรวมรายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ของสมาชิกในการจัดทำและนำส่งรายงานได้โดยครบถ้วน และ ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับวิธีการจัดส่งรายงานของสมาชิก เพื่อให้สมาชิกสามารถจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ให้ สอดคล้องกับเทคโนโลยีที่ใช้ในปัจจุบัน จึงสมควรออกประกาศนี้