

Topic	รายงานการซื้อขายหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร - เลขานุการบริษัทผู้ช่วยคนสำคัญ
Issue	สิงหาคม 2559

เมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หากปรากฏว่ามีกรรมการและผู้บริหาร (ตามนิยามที่ ก.ล.ต. กำหนด) รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทตน กรรมการและผู้บริหารนั้นมีหน้าที่ต้องรายงานไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์นั้นตามมาตรา 59 แห่ง พรบ.หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ยกเว้น 5 กรณีดังต่อไปนี้

1. ได้หลักทรัพย์จาก Right Offering
2. ได้หุ้นจากการใช้สิทธิตามหลักทรัพย์แปลงสภาพ
3. ได้หลักทรัพย์โดยทางมรดก
4. ได้หลักทรัพย์จากโครงการ ESOP/EJIP
5. โอนรับโอนหลักทรัพย์จากการวางเป็นประกันการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามความเคลื่อนไหวการถือหุ้นของบุคคลดังกล่าวซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทและอาจหาประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยเป็นการทั่วไป

จากเกณฑ์ที่กล่าวมาข้างต้น เลขานุการบริษัทจึงควรแจ้งให้กรรมการทุกท่านและกรรมการเข้าใหม่ได้รับทราบเป็นระยะๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งช่วงที่มีการพิจารณาเรื่องงบการเงินของบริษัท เพื่อเป็นการเตือนกรรมการให้ระมัดระวังในเรื่องการซื้อขายหุ้นของบริษัทตน เนื่องจากการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามมาตรา 59 หรือฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา 59 ต้องระวางโทษปรับไม่เกิน ห้าแสนบาท และปรับอีกไม่เกินวันละหนึ่งหมื่นบาท ตลอดเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังต้องให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งข้อมูลการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนในรอบปี เพื่อรวบรวมมาเผยแพร่ในรายงานประจำปีอีกด้วย โดยตามเกณฑ์ประเมิน CGR ได้เสนอแนะให้บริษัทเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ควรแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี

CG Center: http://www.set.or.th/sustainable_dev/th/cg/history_p1.html