

# การปรับปรุงหลักเกณฑ์การจัดทำและยื่นรายงานของ บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

# ที่มาและสภาพปัญหา

ประกาศปัจจุบัน ให้ บล.  
รายงานข้อมูลหลักประกัน/  
ทรัพย์สินลูกค้ำ เป็น **ยอดรวม**  
**รายเดือน**



เหตุการณ์  
ผิดปกติ เช่น  
หุ้น MORE

- ฐานะ บล.
- ความเสี่ยงต่อระบบ
- Fair & orderly market



สำนักงานมีข้อมูลไม่เพียงพอ เพื่อ

- ติดตามความเสี่ยง ทั้งที่มีการสะสมสถานะ  
มาระยะหนึ่งแล้ว
- กำกับดูแลความเสี่ยงของ บล. / ระบบ  
ที่อาจได้รับผลกระทบจากการกระจุกตัว  
หลักทรัพย์ / ลูกค้ำ

สำนักงานมีแผนเปลี่ยนการส่งข้อมูลที่เป็นยอดรวม → **ข้อมูลดิบ (granular data)**

- จัดรูปแบบตัวเอง & พัฒนาระบบ alert ให้ครอบคลุมความเสี่ยงต่างๆ ทั้งต่อ บล. ระบบ สภาพการซื้อขาย
- ลดภาระ บล. ในการปรับระบบ เมื่อปรับรูปแบบรายงาน
- สำนักงานได้หารือกับ ASCO และผู้ประกอบการเกี่ยวกับมาตรการป้องกันเหตุการณ์ดังกล่าว ซึ่งที่ประชุม  
มีแนวคิดร่วมกันในการปรับปรุงหลักเกณฑ์และพัฒนาระบบที่เกี่ยวข้อง

# เป้าหมายที่ต้องการบรรลุ

สำนักงานมีข้อมูล  
รองรับการติดตาม  
ฐานความเสี่ยงของ  
ผู้ประกอบการและ  
ความเสี่ยงเชิงระบบ



ลดภาระของ  
ผู้ประกอบการ  
ในระยะยาว  
ในการปรับระบบงาน  
เพื่อรองรับการ  
ปรับปรุงแบบรายงาน  
ในอนาคต



กำหนดมาตรฐาน  
ข้อมูลเพื่อรองรับการ  
จัดทำ open data  
ในตลาดทุนต่อไป



# หลักเกณฑ์ปัจจุบัน

## ประกาศที่

ทธ. 59/2552

กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ยื่นรายงานหรือเอกสาร ในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นสิ่งสำคัญ

- (1) รายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- (2) รายงานธุรกิจหลักทรัพย์
- (3) รายงานอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เพื่อประโยชน์ในการกำกับและตรวจสอบฐานะและการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์

## ประกาศที่

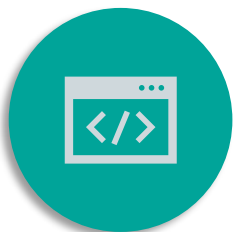
สธ. 50/2559

กำหนดหลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดทำและนำเสนอแบบรายงาน

- แบบรายงานฐานะการเงิน (แบบ บ.ล. 2)
- แบบรายงานผลการดำเนินงาน (แบบ บ.ล. 2/1)
- แบบรายงานทรัพย์สินของลูกค้า (แบบ บ.ล. 8)
- แบบรายงานการทำธุรกรรม (แบบ บ.ล. 9)



1. ปรับปรุงประกาศที่ ทธ. 59/2552 ให้วัตถุประสงค์ของการยื่นรายงาน  
ครอบคลุมการดำเนินการตามภารกิจของสำนักงานยิ่งขึ้น



2. ปรับปรุงประกาศที่ สธ. 50/2559 เพื่อกำหนดให้ข้อมูลทรัพย์สินของ  
ลูกค้าและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง มีลักษณะเป็น granular data

## 1. ปรับปรุงหลักเกณฑ์การยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน (ทธ. 59/2552)

กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ยื่นรายงาน ข้อมูล หรือเอกสาร พร้อมทั้งกำหนดเวลาในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นสำคัญ

- (1) รายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- (2) รายงานธุรกิจหลักทรัพย์
- (3) รายงาน ข้อมูล หรือเอกสารอื่นตามที่สำนักงานกำหนด

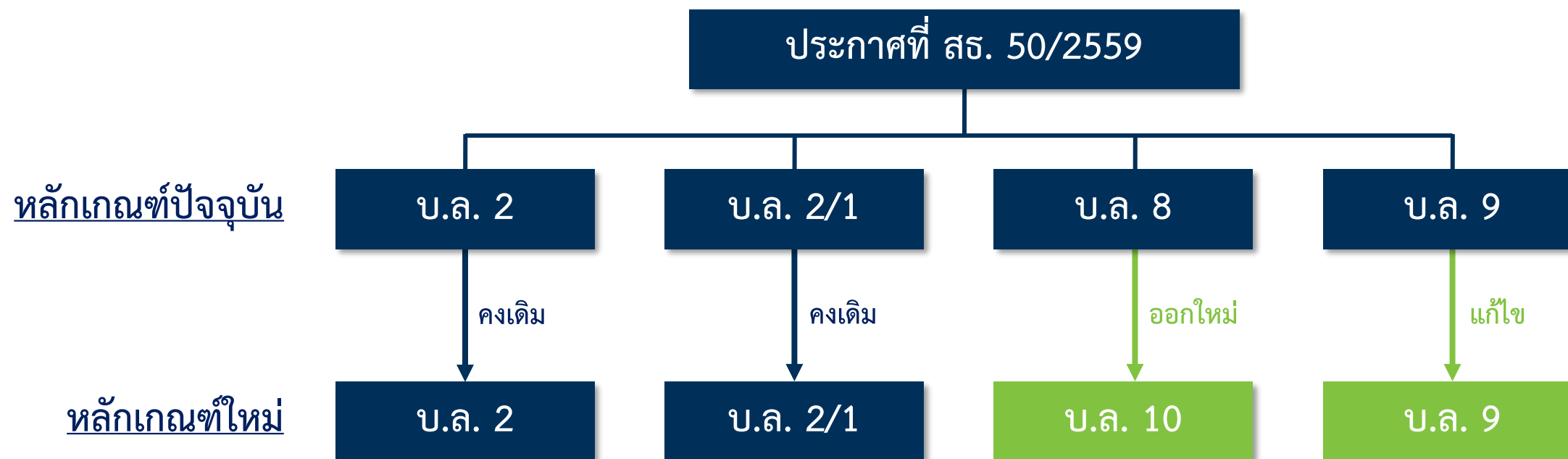
การกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ยื่นรายงานข้างต้น จะคำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติของบริษัทหลักทรัพย์ และกำหนดเท่าที่จำเป็นตามระยะเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและดำเนินการบังคับใช้กฎหมาย กำหนดนโยบายตลาดทุนตามพันธกิจของสำนักงาน และดำเนินภารกิจภายใต้อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายเพื่อประโยชน์สาธารณะ หรือการคุ้มครองผู้ลงทุน ในเรื่องดังต่อไปนี้

- ฐานะหรือการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ที่อาจกระทบต่อความเสี่ยงของผู้ลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ หรือตลาดทุนโดยรวม
- สภาพตลาด พฤติกรรม หรือความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อความเรียบร้อยในการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์
- การกระทำที่อาจเข้าข่ายเป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

# หลักการที่ปรับปรุง (ต่อ)

## 2. ปรับปรุงแบบรายงานทรัพย์สินของลูกจ้างและการทำธุรกรรม (สร. 50/2559)

- ยกเลิกแบบ บ.ล. 8 และกำหนดแบบรายงานทรัพย์สินลูกจ้างฉบับใหม่ (แบบ บ.ล. 10)
- ยกเลิกข้อ 1(1) 1(3) 1(4) รวมทั้งข้อ 6 และข้อ 7 ในแบบ บ.ล. 9 ทั้งนี้ ข้อมูลในส่วนอื่น กำหนดให้จัดทำและยื่นรายงานต่อสำนักงานดั้งเดิม



# หลักการที่ปรับปรุง (ต่อ)

## 2. ปรับปรุงแบบรายงานทรัพย์สินลูกค้าและการทำธุรกรรม

ตารางแสดงความแตกต่างระหว่างแบบ บ.ล. 8 และ แบบ บ.ล. 10

หัวข้อ	แบบ บ.ล. 8 (ยกเลิก)	แบบ บ.ล. 10 (ใหม่)
ลักษณะข้อมูล	ข้อมูลผลรวมทรัพย์สินของลูกค้าทุกราย	ข้อมูลรายลูกค้า รายบัญชี และรายหลักทรัพย์ (granular data)
งวดข้อมูล	วันทำการสุดท้ายของเดือน	วันทำการสุดท้ายของสัปดาห์
ความถี่ในการนำส่ง	รายเดือน	รายสัปดาห์
ระยะเวลาการนำส่ง	ภายใน 5 วันทำการ	ภายใน 2 วันทำการ
ระบบที่นำส่ง	OFAR	E-Reporting
รูปแบบการนำส่ง	key in	แนบไฟล์ .zip ที่บรรจุไฟล์ .csv.sec



# หลักการที่ปรับปรุง (ต่อ)

## 2. ปรับปรุงแบบรายงานทรัพย์สินลูกค้าและการทำธุรกรรม

รายงานทรัพย์สินลูกค้าตามแบบ บ.ล. 10 มีลักษณะเป็น granular data ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

ข้อมูลรายลูกค้าเพื่อระบุตัวตน และคุณสมบัติของผู้ลงทุน ตาม single form สำหรับการทำธุรกรรมในตลาดทุน

ข้อมูลลูกค้า

ข้อมูลบัญชี  
ลูกค้า

ข้อมูลรายบัญชีลูกค้าที่บ่งชี้รายละเอียดเกี่ยวกับบัญชีของลูกค้า แต่ละรายผู้ลงทุนแต่ละราย เช่น เลขที่บัญชี ประเภทบัญชี ข้อมูลการชำระราคาล่าช้า เป็นต้น

ข้อมูลรายหลักทรัพย์ที่แสดงถึงประเภทและมูลค่าทรัพย์สินของลูกค้า แต่ละราย และทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจที่แยกไว้เพื่อลูกค้า

ข้อมูลทรัพย์สิน  
ของลูกค้า

ข้อมูลทรัพย์สิน  
ของ ผปก.

ข้อมูลรายหลักทรัพย์ที่แสดงประเภทและมูลค่าของหลักทรัพย์ รวมทั้งเงินลงทุนอื่นของผู้ประกอบธุรกิจ

## 3. การจำแนกแบบรายงาน บ.ล. 10 ตามผลิตภัณฑ์ และงวดแรกของข้อมูล

ให้ บล. จัดทำรายงานตามแบบ บ.ล. 10 ตั้งแต่สัปดาห์แรกของเดือนธันวาคม 2567 ซึ่งประกอบด้วยชุดข้อมูลตามตารางที่ 1 ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ประกอบการรายใดไม่สามารถจัดเตรียมระบบงานได้ทัน สำนักงานอนุโลมให้จัดทำแบบ บ.ล. 10 บางส่วน (interim) ตามตารางที่ 2 ก่อนได้ แต่ไม่เกินสัปดาห์สุดท้ายของเดือนมิถุนายน 2568

### ตารางที่ 1

#### ประเภทผลิตภัณฑ์/ตลาดที่ซื้อขาย

- 1) SET และ MAI (รวมทั้ง DR, SBL, และหน่วยลงทุนที่ซื้อขายใน SET)
- 2) TFEX
- 3) LiVEx
- 4) Offshore
- 5) ตราสารหนี้
- 6) Structured Notes
- 7) หน่วยลงทุน (ไม่รวมหน่วยลงทุนที่ซื้อขายใน SET)
- 8) OTC derivatives
- 9) Digital Assets
- 10) Brokerage Investment (segregate + prop trade + error port)

### ตารางที่ 2

#### ประเภทผลิตภัณฑ์/ตลาดที่ซื้อขาย

- 1) SET และ MAI (รวมทั้ง DR, SBL, และหน่วยลงทุนที่ซื้อขายใน SET)
- 2) TFEX
- 3) Brokerage Investment (segregate)

# ระยะเวลาการมีผลใช้บังคับ

สำนักงานจะจัดให้มีระยะเวลาในการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการจัดทำแบบ บ.ล. 10 เพื่อนำส่งผ่านระบบ E-Reporting ในรูปแบบของไฟล์ .zip ซึ่งภายในบรรจุไฟล์ .csv.sec (csv ที่ผ่านการเข้ารหัสตามวิธีที่กำหนด) ทั้งนี้ จะจัดให้มีการประชุมซักซ้อมวิธีการใช้งานระบบ E-Reporting ในช่วงต้นเดือน พ.ย. 67 อีกครั้ง



# Q&A

## 4. แผนภาพแสดงข้อกำหนดการรายงานข้อมูลทรัพย์สินลูกค้าตามแบบ บ.ล. 10

