-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๙

เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศ
ซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความใน (๑) ของข้อ ๒๙ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ลงวันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๖/๒๕๖๓ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (ฉบับที่ ๑๐) ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) มีการตรวจสอบและถ่วงดุล (check and balance) กันอย่างเพียงพอ โดยอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ ๓๐ ข้อ ๓๒ ข้อ ๓๒/๑ และข้อ ๓๒/๒”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ ๓๒/๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ลงวันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

“ข้อ ๓๒/๒ ผู้ขออนุญาตที่ยื่นคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๗๑ เป็นต้นไป ต้องมีผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งหมายถึงผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานตรวจสอบภายในที่ผู้ขออนุญาตจัดขึ้นเองหรือเทียบเท่า หรือผู้ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ขออนุญาตในฐานะผู้ควบคุมสูงสุดในการปฏิบัติงานที่ได้ลงนามในรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในหรือรายงานอื่นที่มีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุม

ภายในและนำส่งรายงานดังกล่าวให้แก่ผู้ขออนุญาต โดยผู้ตรวจสอบภายในต้องมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

(๑) มีวุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตรด้านการตรวจสอบภายในตามที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ซึ่งยังมีผลใช้บังคับ

(๒) มีประสบการณ์ทำงาน ไม่น้อยกว่า ๕ ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน และในช่วงเวลาดังกล่าวต้องเป็นประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๓ ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของผู้ขออนุญาตต้องพิจารณาประสบการณ์ทำงานและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในดังกล่าวแล้วว่าเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต

ให้สำนักงานมีอำนาจกำหนดแนวทาง (guideline) ในรายละเอียดเกี่ยวกับการพิจารณาตามวรรคหนึ่งได้”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความใน (ค) ของ (๕) ในวรรคหนึ่งของข้อ ๓๘ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ลงวันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔๖/๒๕๖๖ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (ฉบับที่ ๒๐) ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(ค) ข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการ และโครงสร้างกรรมการและการจัดการตามข้อ ๒๘ ข้อ ๒๙ ข้อ ๓๐ ข้อ ๓๑ ข้อ ๓๒ ข้อ ๓๒/๑ และข้อ ๓๒/๒”

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)
เลขาธิการ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ประธานกรรมการ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุน