

เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เรื่อง

ร่างประกาศ เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร
และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (<http://www.sec.or.th>)

อาคารจีพีเอฟ วิทยู ทาวเวอร์ส บี ชั้น 10, 13-16 เลขที่ 93/1 ถนนวิทยู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 0-2263-6499 หรือ 0-2695-9999 โทรสาร 0-2651-5949

เอกสารเผยแพร่

เลขที่ อก. 17/2551

เรื่อง

ร่างประกาศ เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร
และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

จัดทำโดย

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เผยแพร่เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2551

เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

วันสุดท้ายของการให้ความคิดเห็น 31 ตุลาคม 2551

ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th

ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล

29 กันยายน 2551

บทนำ

ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้จัดทำเอกสารเผยแพร่ เรื่อง หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้แสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อแนวทางการร่างข้อกำหนดดังกล่าว โดยได้เผยแพร่เอกสารทาง website ในระหว่างเดือนมิถุนายน-สิงหาคม 2551 นั้น

สำนักงานได้รวบรวมความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่ได้รับ และนำมาปรับปรุงแนวทางในการร่างประกาศ เพื่อให้มีความเหมาะสมในทางปฏิบัติยิ่งขึ้น รวมทั้งจัดทำเอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ เพื่ออธิบายแนวทางที่ได้ปรับปรุงและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะอีกครั้งหนึ่งซึ่งสำนักงานจะได้รวบรวมข้อคิดเห็นต่างๆ และนำไปประกอบการพิจารณาการออกหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้เหมาะสมในทางปฏิบัติต่อไป

ผู้ที่ประสงค์จะแสดงความคิดเห็นในเรื่องนี้ สามารถส่งแบบสำรวจความคิดเห็นที่แนบท้ายเอกสารฉบับนี้และข้อคิดเห็นอื่นๆ เพิ่มเติม (ถ้ามี) ได้จนถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2551 โดยอาจส่งข้อคิดเห็นได้ ดังนี้

1. ทางไปรษณีย์: ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ชั้น 13 อาคารจีพีเอฟ วิทยู ทาวเวอร์ส บี 93/1 ถนนวิทยู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
2. ทางโทรสาร: หมายเลข 0-2263-6345
3. ทาง e-mail: corgov@sec.or.th

ทั้งนี้ สำนักงานขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม คือ นางสาวลลิตา อารุงสกุลรัฐ โทรศัพท์ 0-2263-6084 ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งนี้ สำนักงานขอขอบคุณท่านมา ณ โอกาสนี้

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

หลักการและเหตุผล

โดยที่มาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนด

การกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 นั้น มิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้รายงานต่อหน่วยงานทางการ หรือเพื่อใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณชน แต่อย่างใด แต่มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้รายงานต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลในการใช้ประโยชน์ภายในบริษัท กล่าวคือ รายงานดังกล่าวทำให้เลขานุการบริษัทมีเครื่องมือที่ช่วยติดตามให้กรรมการหรือผู้บริหารทำหน้าที่ได้ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) โดยมีหลักสำคัญประการหนึ่งคือ จะต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ

ในการนี้ สำนักงานจึงได้ยกร่างประกาศการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารรายงานข้อมูลส่วนได้เสียอย่างน้อยตามที่กำหนดให้บริษัททราบ

แนวทางในการยกร่างประกาศ

สำนักงานมีแนวคิดที่จะกำหนดหลักเกณฑ์เรื่องนี้เพื่อให้เกิดความชัดเจน ในขณะที่เดียวกันการรายงานก็ต้องไม่ก่อภาระอันเกินควรแก่ผู้ปฏิบัติ ดังนี้

1. ผู้ที่มีหน้าที่รายงาน

ข้อเสนอครั้งก่อน

กรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยที่ ผู้บริหารของบริษัท หมายถึง กรรมการผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ของบริษัท

ข้อเสนอครั้งนี้

เหมือนข้อเสนอครั้งก่อน

2. ข้อมูลที่ควรรายงาน

2.1 ข้อมูลบุคคลธรรมดา

ข้อเสนอครั้งก่อน

2.1.1 ชื่อ-นามสกุล/ชื่อ-นามสกุลเดิม (ถ้ามี) และตำแหน่งของผู้รายงาน

2.1.2 ชื่อ-นามสกุล และชื่อ-นามสกุลเดิม (ถ้ามี) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ
ผู้รายงานในลักษณะดังต่อไปนี้

2.2.1 คู่สมรส

2.2.2 บุตร บุตรบุญธรรม และคู่สมรสของบุตร/บุตรบุญธรรม

2.2.3 บิดา มารดา

2.2.4 พี่น้อง

ข้อเสนอครั้งนี้

2.1.1 เหมือนข้อ 2.1.1 ของข้อเสนอครั้งก่อน

2.1.2 ชื่อ-นามสกุล และชื่อ-นามสกุลเดิม (ถ้ามี) ของคู่สมรสและบุตร/
บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้รายงาน

2.2 ข้อมูลนิติบุคคล

ข้อเสนอครั้งก่อน

ให้รายงานชื่อและลักษณะธุรกิจของนิติบุคคล * ซึ่งเกี่ยวข้องกับผู้รายงานใน
ลักษณะดังต่อไปนี้

2.2.1 ห้างหุ้นส่วนสามัญที่ผู้รายงาน รวมถึง คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะ เป็นหุ้นส่วน

2.2.2 ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่ผู้รายงาน รวมถึง คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะ เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกิน
กว่าร้อยละ 30

2.2.3 บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่ผู้รายงาน รวมถึง คู่สมรส หรือบุตร
ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ หรือห้างหุ้นส่วนตาม 2.3.1 หรือ 2.3.2 ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30

2.2.4 บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่ผู้รายงาน รวมถึง คู่สมรส หรือบุตร
ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ หรือห้างหุ้นส่วนตาม 2.3.1 หรือ 2.3.2 หรือบริษัทตาม 2.3.3 ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า
ร้อยละ 30

* เฉพาะกรณีที่นิติบุคคลดังกล่าว

- (1) ประกอบธุรกิจที่แข่งขัน กับบริษัท/บริษัทย่อย
- (2) ประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึง กับบริษัท/บริษัทย่อย
- (3) ทำรายการ กับบริษัท/บริษัทย่อย
- (4) จะมีการทำรายการ กับบริษัท/บริษัทย่อย

2.2.5 นิติบุคคลที่ผู้รายงานสามารถมีอำนาจจัดการในฐานะเป็นผู้แทนนิติบุคคล ข้อเสนอครั้งนี้

2.2.1 ข้อมูลการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหาร
คู่สมรส และบุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร ถือหุ้นในนิติบุคคล
อื่นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของนิติบุคคลดังกล่าว โดยให้รายงาน
ชื่อของนิติบุคคล และจำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นที่ชำระแล้วของแต่ละบุคคลข้างต้นในนิติบุคคล
ดังกล่าว

2.2.2 ข้อมูลการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่
กรรมการหรือผู้บริหาร หรือคู่สมรสของบุคคลดังกล่าว เป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น
โดยให้รายงาน ชื่อของนิติบุคคล ตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหาร หรือคู่สมรส ในนิติบุคคลดังกล่าว
และวันที่ดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลดังกล่าว

3. ช่วงเวลาที่ควรรายงาน

ข้อเสนอครั้งก่อน

3.1 รายงานภายใน 30 วัน หลังจากเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารหรือมีการ
เปลี่ยนแปลงข้อมูล และก่อนการทำรายการ

3.2 บทเฉพาะกาลสำหรับกรรมการหรือผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งก่อนประกาศจะมีผล
ใช้บังคับ ให้รายงานภายใน 30 วัน หลังจากประกาศมีผลใช้บังคับ

ข้อเสนอครั้งนี้

ไม่มีข้อกำหนด เพื่อให้บริษัทสามารถกำหนดช่วงเวลาที่ควรรายงานได้เอง โดยขึ้นกับ
ความเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจของแต่ละบริษัท

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /2551

เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร
และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

เหตุผลในการออกประกาศ

โดยที่มาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนด การกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 นั้น มิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้รายงานต่อหน่วยงานทางการ หรือเพื่อใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณชนแต่อย่างใด แต่มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้รายงานต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลในการใช้ประโยชน์ภายในบริษัท กล่าวคือ รายงานดังกล่าวทำให้เลขานุการบริษัทมีเครื่องมือที่ช่วยติดตามให้กรรมการหรือผู้บริหารทำหน้าที่ได้ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) โดยมีหลักสำคัญประการหนึ่งคือ จะต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ

ในการนี้ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนจึงได้ออกประกาศฉบับนี้ เพื่อเป็นหลักเกณฑ์ให้กรรมการและผู้บริหารรายงานข้อมูลส่วนได้เสียอย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในประกาศนี้ให้บริษัททราบ โดยคณะกรรมการบริษัทอาจกำหนดรายละเอียดของการรายงานเพิ่มเติมนอกเหนือจากข้อกำหนดในประกาศฉบับนี้ได้ เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจของแต่ละบริษัท

ขอบเขตการบังคับใช้

ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตามมาตรา 89/1 ในหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 โดยที่

“บริษัท” หมายความว่า

1. บริษัทมหาชนจำกัดที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นต่อประชาชน เว้นแต่บริษัทที่มีลักษณะตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 22/2551 เรื่อง กำหนดลักษณะของบริษัทที่ได้รับยกเว้นไม่อยู่ภายใต้บังคับของหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ดังนี้

(1) บริษัทที่ได้ดำเนินการเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยความสมัครใจ และบริษัทได้จัดให้มีการเสนอซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นทั้งหมดแล้ว ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน และภายหลังการเสนอซื้อ มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่ร่วมกันตามมาตรา 247 และผู้ที่เกี่ยวข้องของแต่ละบุคคล ดังกล่าวถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

เพื่อประโยชน์ตาม (1) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (9)

(2) บริษัทที่มีได้มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือหลักทรัพย์ ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ และมีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) บริษัทที่ไม่มีการกระจายหุ้นในวงกว้าง ซึ่งเคยเสนอขายหุ้นโดยไม่มีหน้าที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ หรือยื่นแบบดังกล่าวต่อสำนักงานแล้ว แต่ยังไม่มียieldใช้บังคับ หรือไม่สามารถขายหุ้นได้ภายในระยะเวลาที่สำนักงานอนุญาต

(ข) ภายหลังสิ้นสุดระยะเวลาที่สำนักงานอนุญาตให้เสนอขายหุ้นตามคำขออนุญาตแล้ว บริษัทมีจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกินหนึ่งร้อยราย

(ค) บริษัทที่ถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด

(ง) บริษัทที่เป็นสถาบันการเงินที่ถูกระงับการดำเนินกิจการตามคำสั่งของเจ้าพนักงานหรือหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย

(จ) บริษัทที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศ และมีได้มีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทต่อสำนักงานตามมาตรา 56 เนื่องจากการเสนอขายหุ้น

(3) บริษัทต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัท บริษัทร่วม บริษัทย่อย หรือสาขาของบริษัทดังกล่าว ในประเทศไทย

(4) บริษัทตามวรรคหนึ่ง (1) และ (2)(ข) ที่มีจำนวนผู้ถือหุ้นเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแต่ละกรณีดังกล่าว และได้รับความยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ถือหุ้นทุกรายว่า ไม่ประสงค์จะได้รับความคุ้มครองตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

2. บริษัทมหาชนจำกัดที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์

“กรรมการ” หมายความว่า กรรมการของบริษัท

“ผู้บริหาร” หมายความว่า บุคคลตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 23 /2551 เรื่อง กำหนดบทนิยามผู้บริหารเพื่อการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กล่าวคือ ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

“บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง” หมายความว่า คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร

อำนาจตามกฎหมาย

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 มาตรา 89/1 และมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคลซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยบัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตามมาตรา 60 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ออกข้อกำหนดตามประกาศนี้

เนื้อหา

ข้อ 1 รายงานส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้รายงานตามที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนด โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และลักษณะธุรกิจของบริษัท แต่อย่างน้อยต้องมีข้อมูลดังต่อไปนี้

(1) ข้อมูลทั่วไป ประกอบด้วย

(ก) ชื่อ สกุล และตำแหน่ง ของกรรมการหรือผู้บริหาร

(ข) ชื่อ สกุล ของคู่สมรสของกรรมการหรือผู้บริหาร

(ค) ชื่อ สกุล ของบุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือ

ผู้บริหาร

การรายงานข้อมูลตาม (1) ให้ระบุชื่อหรือสกุลเดิมด้วย (ถ้ามี)

(2) ข้อมูลการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของนิติบุคคลดังกล่าว โดยให้แสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้

(ก) ชื่อของนิติบุคคลดังกล่าว

(ข) จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นที่ชำระแล้วของแต่ละบุคคลข้างต้น ในนิติบุคคลดังกล่าว

(3) ข้อมูลการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหาร หรือคู่สมรสของบุคคลดังกล่าว เป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น โดยให้แสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้

(ก) ชื่อของนิติบุคคลดังกล่าว

(ข) ตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหาร หรือคู่สมรส ในนิติบุคคลดังกล่าว

(ค) วันที่ดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลดังกล่าว

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

แบบสำรวจความคิดเห็น ร่างประกาศ เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร
และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ข้อมูลผู้ตอบแบบสำรวจ

ชื่อ-นามสกุล: _____

ตำแหน่ง: _____

ชื่อบริษัท: _____

โทรศัพท์: _____ โทรสาร: _____ Email: _____

แบบสำรวจ

1. ข้อมูลที่ควรรายงาน: ท่านเห็นด้วยหรือไม่ที่จะกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรายงาน

1.1 ข้อมูลบุคคลธรรมดา: กำหนดให้รายงานชื่อ-นามสกุล และชื่อ-นามสกุลเดิม(ถ้ามี)

ของกลุ่มสมรส และบุตร/ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

1.2 ข้อมูลนิติบุคคล: กำหนดให้รายงาน

1.2.1 ข้อมูลการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหาร กลุ่มสมรส และ
บุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร ถือหุ้นใน
นิติบุคคลอื่นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของนิติ
บุคคลดังกล่าว โดยให้รายงาน ชื่อของนิติบุคคล และจำนวนและสัดส่วนการถือ
หุ้นที่ชำระแล้วของแต่ละบุคคลข้างต้นในนิติบุคคลดังกล่าว

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

1.2.2 ข้อมูลการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น ในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหาร
หรือกลุ่มสมรสของบุคคลดังกล่าว เป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของนิติบุคคลอื่น โดยให้
รายงาน ชื่อของนิติบุคคล ตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหาร หรือกลุ่มสมรส ในนิติบุคคล
ดังกล่าว และวันที่ดำรงตำแหน่งในนิติบุคคลดังกล่าว

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

2. ข้อสังเกตเพิ่มเติม:
