

เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เรื่อง

การผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ



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. 1/2552

เรื่อง

การผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

จัดทำโดย

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เผยแพร่เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2552

เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

วันสุดท้ายของการให้ความคิดเห็น 20 มกราคม 2552

ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th

ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล

8 มกราคม 2552

บทนำ

เมื่อกลางปี 2551 ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ร่วมกันปรับปรุงข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความชัดเจนและเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยในการปรับปรุงข้อกำหนดดังกล่าว ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับฟังความคิดเห็นจากบริษัทจดทะเบียนและผู้เกี่ยวข้องทั้งทาง website และการหารือกลุ่มย่อย ซึ่งผลการรับฟังความคิดเห็นดังกล่าวปรากฏว่า ส่วนใหญ่เห็นด้วยกับการปรับปรุงข้อกำหนดดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม ในช่วงที่ผ่านมา บริษัทจดทะเบียนหลายแห่งได้ขอให้ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาผ่อนคลายข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบในบางเรื่อง เนื่องจากบริษัทจดทะเบียนได้รับผลกระทบจากวิกฤติเศรษฐกิจ ทำให้มีภาระในการดำเนินการในด้านต่าง ๆ หลายประการ

ก.ล.ต. จึงได้จัดทำเอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ขึ้น เพื่ออธิบายแนวทางการผ่อนปรนข้อกำหนดดังกล่าว และเปิดโอกาสให้บริษัทจดทะเบียนและผู้เกี่ยวข้องได้พิจารณาให้ความเห็น โดย ก.ล.ต. จะนำข้อคิดเห็นที่ได้ไปพิจารณาทบทวน และใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาแก้ไขข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องให้เหมาะสมในทางปฏิบัติต่อไป ทั้งนี้ เพื่อให้การพิจารณาให้ความเห็นในประเด็นต่าง ๆ เป็นไปอย่างครบถ้วน ก.ล.ต. ได้แนบร่างประกาศแก้ไขข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องไว้เป็นส่วนหนึ่งของเอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ด้วย

ผู้ที่สนใจสามารถ download เอกสารฉบับนี้ได้จาก website ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>) และผู้ที่ประสงค์จะแสดงความคิดเห็นในเรื่องนี้ สามารถส่งแบบสำรวจความคิดเห็นที่แนบท้ายเอกสารฉบับนี้ และข้อคิดเห็นอื่น ๆ เพิ่มเติม (ถ้ามี) ได้จนถึงวันที่ 20 มกราคม 2552 โดยอาจส่งข้อคิดเห็นได้ ดังนี้

1. ทางไปรษณีย์: ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ชั้น 13 อาคารจีทีเอฟ วิทยุ ทาวเวอร์ส บี 93/1 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
2. ทางโทรสาร: หมายเลข 0-2263-6099
3. ทาง e-mail: corgov@sec.or.th

ก.ล.ต. ขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม คือ นางสาวรัชมาลย์ สุจิตจร โทรศัพท์ 0-2263-6114 และนางสาวลลิตา อารุงสกุลรัฐ โทรศัพท์ 0-2263-6084 ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล สำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ก.ล.ต. ขอขอบคุณท่านมา ณ โอกาสนี้

สรุปแนวทางการผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

แนวทางการผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบมีทั้งสิ้น 5 ประเด็นหลัก คือ

1. จำนวนกรรมการอิสระ
 2. การมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
 3. การเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ
 4. ขอบเขตของนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 5. การมีความสัมพันธ์ในอดีตของกรรมการอิสระ
- ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดของแต่ละประเด็น ดังนี้

1. จำนวนกรรมการอิสระ

เกณฑ์ปัจจุบัน

บริษัทต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องมีไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยกรณี บจ. ที่จะเสนอขายหุ้นต่อประชาชน (“บริษัท SPO”) และเกณฑ์ดำรงสถานะเป็น บจ. (“maintain”) กำหนดให้ บจ. ต้องมีกรรมการอิสระในสัดส่วนดังกล่าวตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่จะจัดขึ้นในปี 2552 (“AGM ปี 2552”) เป็นต้นไป

แนวทางการผ่อนปรน

ขยายเวลาการมีผลใช้บังคับในเรื่องสัดส่วนกรรมการอิสระสำหรับกรณีบริษัท SPO และกรณี maintain จากเดิม AGM ปี 2552 เป็น AGM ปี 2553

2. การมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ

เกณฑ์ปัจจุบัน

● กรรมการอิสระต้องไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในทางตรงและทางอ้อมเกินสัดส่วนดังนี้

○ กรณีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ¹ : เกิน 3% ของ NTA หรือ 20 ล้านบาทต่อปี
แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

○ กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ² : เกิน 2 ล้านบาทต่อปี

¹ หมายถึง (ก) รายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ (ข) การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ (ค) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือ (ง) การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน

² หมายถึง การให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ เช่น การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นต้น

- กรณีจำเป็นและสมควร และไม่ได้เกิดสม่ำเสมอ/ต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทสามารถผ่อนผันได้ โดยต้องได้มติเอกฉันท์ และต้องเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวในแบบ 56-1 รายงานประจำปี และในหนังสือนัดประชุม (ในวาระเสนอตั้งกรรมการอิสระรายนั้น) โดยเริ่มเปิดเผยตั้งแต่แบบ 56-1 และรายงานประจำปี 2551 เป็นต้นไป

แนวทางผ่อนปรน

(1) ระดับนัยสำคัญ: เพื่อให้มีความยืดหยุ่นและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของแต่ละบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทผ่อนผันได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบกับการแสดงความเห็นของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทต้องเปิดเผยแนวทางการผ่อนผันของคณะกรรมการบริษัทไว้ในแบบ 56-1 รายงานประจำปี และในหนังสือนัดประชุม (ในวาระเสนอตั้งกรรมการอิสระรายนั้น) ทั้งนี้ ในการพิจารณาผ่อนผันของคณะกรรมการบริษัท ควรตัดสินใจอย่างสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทด้วย

(2) ความสัมพันธ์ทางอ้อม: ปรึบลดในเรื่องความสัมพันธ์ทางอ้อมจากเดิมที่ครอบคลุมถึงการเป็น (ก) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (ข) กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือ (ค) ผู้บริหาร ให้เหลือเฉพาะการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และเพิ่มผู้มีอำนาจควบคุม³ เข้าไปแทน

(3) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/บริการทางวิชาชีพ: ให้บริษัทเปิดเผยแนวทางการผ่อนผันของคณะกรรมการบริษัทตาม (1) ไว้ในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี ตั้งแต่แบบ 56-1 และรายงานประจำปี 2551 ประจําปี 2552

3. การเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ เกณฑ์ปัจจุบัน

กรรมการอิสระต้องไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน⁴ ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบัน และ 2 ปีก่อนหน้า

³ ผู้มีอำนาจควบคุม หมายถึง ผู้ถือหุ้นหรือนุคคลอื่นซึ่งโดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้ (ก) การถือหุ้นเกิน 25% (ข) การมีพฤตินัยควบคุมการแต่งตั้ง/ถอดถอนกรรมการได้ (ค) การมีพฤตินัยควบคุมผู้รับผิดชอบการกำหนดนโยบายได้ (ง) การมีพฤตินัย/ความรับผิดชอบในการดำเนินงานเยี่ยงผู้บริหาร

⁴ กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน หมายถึง (ก) กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร (ข) กรรมการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการใด ๆ เยี่ยงผู้บริหาร และ (ค) กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

แนวทางผ่อนปรน

(1) การเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน: ยังคงความหมายของกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานตามเกณฑ์ปัจจุบัน แต่เพื่อความเข้าใจที่ชัดเจนมากขึ้น ก.ล.ต. จะมีหนังสือเวียนถึงบริษัทจดทะเบียนทุกแห่ง เพื่อชี้แจงแนวทางพิจารณาในเรื่องดังกล่าวเพิ่มเติม โดยเฉพาะความหมายของการทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการใด ๆ ยิ่งผู้บริหารจะมีขอบเขต ดังนี้

- การปฏิบัติงานเต็มเวลา (หมายถึง การใช้เวลาทำงานทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ในการปฏิบัติงานให้แก่บริษัทใดบริษัทหนึ่ง) และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำในรูปเงินเดือนหรือผลตอบแทนที่เปรียบเสมือนเงินเดือน และ
- เป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ในลักษณะที่มีใช้การดำเนินการในรูปแบบองค์คณะ (collective decision)

(2) การเป็นกรรมการอิสระในกรณีบริษัทจดทะเบียนมีหน่วยงานภาครัฐเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม: ผ่อนปรนหลักเกณฑ์ในเรื่องข้อห้ามสำหรับช่วงเวลา 2 ปี ก่อนหน้าให้กับบริษัทจดทะเบียนที่มีหน่วยงานภาครัฐเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม

4. ขอบเขตของนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

เกณฑ์ปัจจุบัน

- คำว่า “นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่า (ก) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (ข) ผู้มีอำนาจควบคุม และ (ค) นิติบุคคลใด ๆ ที่ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ถือหุ้นหรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ
- คุณสมบัติกรรมการอิสระในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ “นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” มีดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ในนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (2) ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำ ในนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/ให้บริการทางวิชาชีพ/สอบบัญชีกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

แนวทางผ่อนปรน

ปรับลดขอบเขตของ “นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติกรรมการอิสระ ให้เหลือเพียง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ที่มีอำนาจควบคุม รวมทั้งนิติบุคคลใด ๆ ที่กิจการมีลักษณะแข่งขันหรือมีสภาพอย่างเดียวกันกับบริษัท โดยคำว่า “แข่งขันหรือมีสภาพอย่างเดียวกัน” ให้มีนัยทำนองเดียวกับ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ

5. การมีความสัมพันธ์ในอดีตของกรรมการอิสระ

เกณฑ์ปัจจุบัน

- กำหนดห้ามกรรมการอิสระมีความสัมพันธ์ในอดีตกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยกำหนดช่วงเวลาห้ามไว้ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- เนื่องจากการเพิ่มช่วงเวลาห้าม 2 ปีดังกล่าว อาจมีผลกระทบต่อคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งอยู่ เกณฑ์ปัจจุบันจึงกำหนดว่าจะเริ่มพิจารณาความสัมพันธ์ในอดีตตั้งแต่ AGM ปี 2553 เป็นต้นไป

ข้อเสนอ

เลื่อนเวลาบังคับใช้ เรื่องการพิจารณาความสัมพันธ์ในอดีตจาก AGM ปี 2553 เป็น AGM ปี 2554

⁵ คุณสมบัติที่มีข้อห้ามเรื่องความสัมพันธ์ในอดีต 2 ปี คือ (ก) การเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ (ข) การมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ (ค) การเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ และ (ง) การเป็นผู้สอบบัญชี

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /2552

เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
(ฉบับที่ ..)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 และมาตรา 89/27 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 35 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 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 ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (4) และ (5) ของข้อ 3 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551

“(4) “หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(ก) ส่วนราชการตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ
(ข) รัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นหรือที่เป็นองค์การของรัฐบาล

(ค) หน่วยงานของรัฐอื่นที่เป็นนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น เช่น กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน สำนักงานทรัพย์สินส่วนพระมหากษัตริย์ สำนักงานทรัพย์สินส่วนพระองค์ เป็นต้น

(5) “ผู้ถือหุ้นที่มีนัย” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในกิจการใดเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น และการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 16 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 16 โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการของผู้ขออนุญาต ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของผู้ขออนุญาตแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน

(2) กรรมการอิสระแต่ละคนของผู้ขออนุญาตต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ พนักงาน หรือลูกจ้างในหน่วยงานของรัฐซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำ เป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่

ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจาก ผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของผู้ขออนุญาต ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่เป็นนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาต หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่เป็นนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาต

(ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ฌ) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ความในวรรคหนึ่ง (ข) (ง) (จ) และ (ฉ) ในส่วนที่กำหนดให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระของผู้ขออนุญาตในช่วงสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ให้ใช้บังคับกับคำขออนุญาตที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2553 เป็นต้นไป

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 16(2) วรรคหนึ่ง (ง) หรือ (จ) ต้องปรากฏข้อเท็จจริงที่แสดงให้เห็นได้ว่าคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตได้พิจารณาอย่างรอบคอบตามหลักในมาตรา 89/7 ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งหรือในการแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่อการใช้ปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว และต้องปรากฏด้วยว่าผู้ขออนุญาตได้เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นหรือหนังสือนัดประชุมกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) ในวาระการเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระรายดังกล่าวแล้ว

(3) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยสามคน ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ขออนุญาตให้เป็นกรรมการตรวจสอบ

(ข) เป็นกรรมการอิสระที่เป็นไปตาม (2) และต้อง

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต และ

2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(4) ในกรณีที่คณะกรรมการมีการมอบหมายให้ผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นปฏิบัติกรแทนคณะกรรมการในเรื่องใด การมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความใน (3) และ (4) ของข้อ 19 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(3) ผู้ขออนุญาตที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทที่จัดขึ้นในปี พ.ศ. 2552 ต้องมีโครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการของผู้ขออนุญาตเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน

(ก) มีกรรมการอิสระอย่างน้อยสามคน ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น
2. ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียน ตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้น ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน และไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ถือหุ้น

(ข) มีคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยสามคน ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นให้เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระตาม (ก) และต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

2. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ รวมทั้งการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบ

(ค) ในกรณีที่คณะกรรมการมีการมอบหมายให้ผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นปฏิบัติกรแทนคณะกรรมการในเรื่องใด การมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

(4) ผู้ถือหุ้นที่ยื่นคำขอต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ที่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทที่จัดขึ้นในปี พ.ศ. 2552 ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องมีกรรมการอิสระตามจำนวนที่ระบุไว้ในข้อ 16(1) เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการยื่นคำขอเสนอการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทที่จัดขึ้นในปี 2553 ให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยสามคน

(ข) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามข้อ 16(2) (3) และ(4) โดยอนุโลม ทั้งนี้ ในส่วนที่เกี่ยวกับคุณสมบัติซึ่งต้องไม่เคยเป็นบุคคลตามข้อ 16(2) ในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. กรณีที่เป็นกรรมการอิสระรายใหม่ ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระในวาระเดิม หากเป็นการแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทที่จัดขึ้นในปี พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป กรรมการอิสระรายดังกล่าว ต้องไม่เคยเป็นบุคคลตามข้อ 16(2) วรรคหนึ่ง (ข) (ง) (จ) และ (ฉ) ในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งด้วย เว้นแต่กรณีดังกล่าวจะเป็นรายการที่เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 16(2) วรรคสอง

2. กรณีที่กรรมการอิสระได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระต่ออีกวาระหนึ่ง หากเป็นการแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทที่จัดขึ้นในปี พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป กรรมการอิสระรายดังกล่าว ต้องไม่เคยเป็นบุคคลตามข้อ 16(2) วรรคหนึ่ง (ง) (จ) และ (ฉ) ในวาระเดิม ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระในวาระปัจจุบันด้วย เว้นแต่กรณีดังกล่าวจะเป็นรายการที่เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 16(2) วรรคสอง”

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อผ่อนคลายหลักเกณฑ์บางประการเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทที่จะเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน เพื่อให้บริษัทสามารถเตรียมความพร้อมในการจัดหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบได้มากขึ้น จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้

- ร่าง -

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /2552

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูล
เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
(ฉบับที่ ...)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคลซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตามมาตรา 60 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความในหัวข้อ (1.6) ของ (1) โครงสร้างการจัดการ ในรายการที่ 9 การจัดการ ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ลงวันที่พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(1.6) ให้เปิดเผยแนวทางในการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งหรือในการแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) บุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ เป็นกรรมการอิสระในรอบระยะเวลาบัญชีของการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ให้เริ่มเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของปี 2552 เป็นต้นไป”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในหัวข้อ (1.6) ของ (1) การจัดการ ในหัวข้อ 5.2 การจัดการ ของรายการที่ 5 โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ของรายงานประจำปี ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ลงวันที่พ.ศ. 2552 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(1.6) ให้เปิดเผยแนวทางในการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งหรือในการแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) บุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ เป็นกรรมการอิสระในรอบระยะเวลาบัญชีของการจัดทำรายงานประจำปี ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ให้เริ่มเปิดเผยในรายงานประจำปีของปี 2552 เป็นต้นไป”

ข้อ 3 ให้ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อผ่อนคลายการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระที่มีมูลค่าเกินกว่าอัตราที่กำหนด โดยปรับปรุงขอบเขตบุคคลที่มีความสัมพันธ์ดังกล่าวกับกรรมการอิสระหรือรับบริการดังกล่าวจากกรรมการอิสระให้ชัดเจนขึ้น ตลอดจนกำหนดระยะเวลาใหม่ที่ต้องเริ่มเปิดเผยข้อมูลนั้น จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้

แบบสำรวจความคิดเห็น เรื่อง การผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลผู้ตอบแบบสำรวจ

ชื่อ-นามสกุล: _____

ตำแหน่ง: _____

ชื่อบริษัท: _____

โทรศัพท์: _____ โทรสาร: _____ Email: _____

ข้อคิดเห็น (โปรดพิจารณารายละเอียดในสรุปแนวทางการผ่อนปรนข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ และร่างประกาศที่เกี่ยวข้องที่แนบท้ายเอกสารเผยแพร่)

1. การขยายเวลาการบังคับใช้เรื่องจำนวนกรรมการอิสระให้แก่บริษัทจดทะเบียน

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

2. การมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

3. การเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____

4. การปรับลดขอบเขตของนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- เห็นด้วย
- ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____
- _____
- _____
- _____

5. การขยายเวลาการบังคับใช้เรื่องการมีความสัมพันธ์ในอดีตของกรรมการอิสระ

- เห็นด้วย
- ไม่เห็นด้วย (โปรดระบุเหตุผล) _____
- _____
- _____
- _____

6. ข้อสังเกตเพิ่มเติม

ก.ล.ต. ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะมา ณ โอกาสนี้

หมายเหตุ: ผู้ที่ประสงค์จะแสดงความคิดเห็นในเรื่องนี้ สามารถส่งแบบสำรวจความคิดเห็นฉบับนี้ และข้อคิดเห็นอื่น ๆ เพิ่มเติม (ถ้ามี) ได้ภายในวันที่ 20 มกราคม 2552 ดังนี้

- ทางไปรษณีย์: ฝ่ายส่งเสริมบรรษัทภิบาล สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ชั้น 13 อาคารจีพีเอฟ วิทยู ทาวเวอร์ส บี 93/1 ถนนวิทยู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- ทางโทรสาร: หมายเลข 0-2263-6099
- ทาง e-mail: corgov@sec.or.th