



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4 ตุลาคม 2538

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์และบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ทุกบริษัท

ที่ กสท.ก.(ว) 19 /2538 เรื่อง ชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย

ตามที่มาตรา 104 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดในเรื่องการแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ และมาตรา 106 แห่งพระราชบัญญัติฉบับเดียวกัน กำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งงบการเงินต่อสำนักงาน และการประกาศงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ซึ่งปัจจุบันมีบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนมาก มิได้ปฏิบัติให้ถูกต้องตามมาตรา 104 และมาตรา 106 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ และประกาศต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าวกำหนดไว้ นั้น

สำนักงานขอชี้แจงถึงการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

1. การขอความเห็นชอบผู้บริหาร

ตามความในมาตรา 104 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์หรือบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์จะแต่งตั้งกรรมการหรือผู้จัดการ หรือทำสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัทหลักทรัพย์หรือบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานก่อน ทั้งนี้ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในเรื่องดังกล่าวดังนี้

1.1 กรณีบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์

สำนักงานได้กำหนดเกี่ยวกับการขอความเห็นชอบผู้บริหาร ตามประกาศสำนักงาน เรื่อง วิธีปฏิบัติในการขอความเห็นชอบและการให้ความเห็นชอบผู้บริหารของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ พ.ศ. 2537 ลงวันที่ 7 มกราคม 2537 และตามหนังสือสำนักงานที่ กสท.ก.(ว) 4/2538 ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2538 เรื่อง การขอความร่วมมือในการจัดส่งข้อมูลทางแผ่น Diskette สรุปได้ดังนี้

(1) การขอความเห็นชอบ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ที่ประสงค์จะขอความเห็นชอบผู้บริหาร ต้องยื่นแบบหนังสือขอความเห็นชอบผู้บริหาร (แบบ 104-1) แบบประวัติบุคคลที่ขอ

ความเห็นชอบ (แบบ 104-2) และแผ่น Diskette ที่บันทึกข้อมูลตามแบบ 104-2 ต่อสำนักงาน
พร้อมกับการยื่นขอความเห็นชอบการแต่งตั้งผู้บริหารต่อธนาคารแห่งประเทศไทย

(2) การให้ความเห็นชอบ เมื่อธนาคารแห่งประเทศไทยมีหนังสือให้
ความเห็นชอบบุคคลดังกล่าว เป็นผู้บริหารของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ให้ถือว่าบุคคลนั้นได้รับ
ความเห็นชอบจากสำนักงานให้เป็นผู้บริหารของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์นั้นได้เช่นเดียวกัน จนถึง
วันที่ครบกำหนดระยะเวลาการให้ความเห็นชอบของธนาคารแห่งประเทศไทย (ถ้ามี) ทั้งนี้
บริษัทจะต้องนำส่งเอกสารหลักฐานต่อสำนักงานดังนี้

(2.1) สำเนาหนังสือธนาคารแห่งประเทศไทยที่ให้ความเห็นชอบ
บุคคลนั้นเป็นผู้บริหารภายในสิบห้าวัน นับแต่วันที่ธนาคารแห่งประเทศไทยมีหนังสือดังกล่าว

(2.2) สำเนาเอกสารเกี่ยวกับการจดทะเบียนบริษัทภายในสิบห้าวัน
นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทรับจดทะเบียนแล้วเสร็จ ในกรณีที่การให้ความเห็นชอบแต่งตั้ง
ผู้บริหารนั้น เป็นผลให้บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ต้องมีการจดทะเบียนดังกล่าว

1.2 กรณีบริษัทหลักทรัพย์

สำนักงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติในการขอความเห็นชอบและการให้ความเห็นชอบ
ผู้บริหาร รวมทั้งได้กำหนดไว้ในหนังสือสำนักงานที่ กสต.ก.(ว) 4/2538 ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2538
ที่กล่าวข้างต้น สรุปได้ดังนี้

(1) การขอความเห็นชอบ บริษัทหลักทรัพย์ที่ประสงค์จะขอความเห็นชอบ
ผู้บริหาร ต้องยื่นแบบหนังสือขอความเห็นชอบผู้บริหาร (แบบ 104-1) แบบประวัติบุคคลที่ขอความ
เห็นชอบ (แบบ 104-2) และแผ่น Diskette ที่บันทึกข้อมูลตามแบบ 104-2 ต่อสำนักงาน

(2) การให้ความเห็นชอบ

(2.1) เมื่อสำนักงานพิจารณาให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งบุคคลตาม
(1) เป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์แล้ว สำนักงานจะมีหนังสือแจ้งให้บริษัทหลักทรัพย์นั้นทราบ

(2.2) หากการให้ความเห็นชอบแต่งตั้งผู้บริหารนั้นเป็นผลให้
บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำเนินการจดทะเบียนก่อนนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท บริษัทจะต้องส่งสำเนา
เอกสารเกี่ยวกับการจดทะเบียนบริษัทให้สำนักงานภายในสิบห้าวัน นับจากวันที่นายทะเบียนรับ
จดทะเบียนแล้วเสร็จ

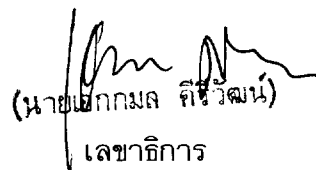
2. การส่งงบการเงินและการลงประกาศงบการเงินในหนังสือพิมพ์

ตามความในมาตรา 106 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์และบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ประกาศงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ที่จัดทำขึ้นตามแบบที่สำนักงานประกาศกำหนดทุกงวดการบัญชี ในรอบระยะเวลาหกเดือนและรอบปีบัญชีในที่เปิดเผย ณ สำนักงานของบริษัท ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันแห่งท้องถิ่นอย่างน้อยหนึ่งฉบับ และนำส่งต่อสำนักงานหนึ่งฉบับ โดยการจัดทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน การลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวัน และการนำส่งต่อสำนักงาน สำหรับงวดการบัญชีรอบระยะเวลาหกเดือนแรก ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในสามเดือน นับแต่วันสิ้นงวดการบัญชี และสำหรับงวดประจำปีบัญชี ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในสี่สิบเอ็ดวัน นับแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ แต่ระยะเวลาทั้งหมดต้องไม่เกินสี่เดือน นับแต่วันสิ้นปีบัญชี

สำนักงานขอกำชับให้บริษัทหลักทรัพย์และบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ทุกแห่งปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทท่านไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ให้มีหนังสือถึงสำนักงานชี้แจงเหตุผลของการที่ไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดภายในสิบห้าวันทำการ นับแต่วันครบกำหนดในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาความผิดต่อไป ซึ่งสำนักงานจะพิจารณาผ่อนผันให้เฉพาะกรณีที่บริษัทมีเหตุที่ไม่อยู่ในวิสัยจะดำเนินงานได้ตามปกติเท่านั้น ทั้งนี้ หากบริษัทหลักทรัพย์หรือบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ใดไม่มีหนังสือถึงสำนักงานภายในระยะเวลาดังกล่าว สำนักงานจะถือว่าบริษัทนั้นไม่ประสงค์จะชี้แจงเหตุผลในเรื่องการปฏิบัติไม่ชอบด้วยกฎหมาย และจะได้ดำเนินการพิจารณาความผิดกับบริษัทนั้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายอานนกร ชิวฉวน)
เลขาธิการ

ส่วนกำกับบริษัทหลักทรัพย์

ฝ่ายกำกับตลาดทุน

โทร. 2523223 ต่อ 1214-5