



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๒๘ มีนาคม ๒๕๔๘

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทที่ปรึกษาทางการเงินทุกบริษัท

ที่ กลต.จ.(ว) 12 /2548 เรื่อง การชี้แจงหรือแก้ไขข้อมูลเพิ่มเติม
ในการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน

ตามที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ มีข้อกำหนดประการหนึ่งว่า ในกรณีที่คำขอของบริษัทที่ขออนุญาตเสนอขายหุ้นต่อประชาชน มีข้อมูลไม่ครบถ้วน ให้สำนักงานมีอำนาจแจ้งให้บริษัทที่ขออนุญาตชี้แจงหรือส่งข้อมูลเพิ่มเติม ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากไม่ดำเนินการ สำนักงานจะถือว่าบริษัทนั้น ไม่ประสงค์จะขออนุญาต เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อไป นั้น


สำนักงานขอเรียนว่า เนื่องจากในปีนี้มีบริษัทจำนวนมากแสดงความประสงค์ ที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ทันกับการรับสิทธิประโยชน์ทางภาษี อย่างไรก็ดี ในช่วงที่ผ่านมา สำนักงานพบว่า บริษัทที่ยื่นขออนุญาตมาแล้วหลายบริษัทขาดการ เตรียมความพร้อมที่ดี ทั้งในด้านข้อมูลและคุณสมบัติของบริษัท โดยที่ปรึกษาทางการเงินมิได้ใช้ ความระมัดระวังอย่างเพียงพอในการแนะนำ หรือช่วยเหลือบริษัทเหล่านี้ในการจัดเตรียมข้อมูล รวมทั้งมิได้พิจารณาความเพียงพอของข้อมูลที่ประกอบประกอบการพิจารณาคำขอ ทำให้สำนักงาน ใช้เวลาในการแก้ไขนานมาก และส่งผลกระทบต่อการพิจารณาคำขอฯ ของบริษัทอื่นที่ยื่นไว้ ต่อสำนักงานในช่วงเวลาเดียวกัน

สำนักงานจึงเห็นควรปรับปรุงกระบวนการพิจารณาคำขอฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัทที่มีการเตรียมข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนก่อนยื่นคำขอฯ กล่าวคือ เมื่อสำนักงานพบประเด็นสำคัญที่กระทบต่อการพิจารณาคูณสมบัติ หรือการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท สำนักงานจะมีหนังสือแจ้งประเด็นที่บริษัทและที่ปรึกษาทางการเงินต้องแก้ไข หรือจัดหาข้อมูลเพิ่มเติม ให้สำนักงาน พร้อมทั้งกำหนดกรอบเวลาที่บริษัทต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จ หากบริษัทไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือข้อมูลที่บริษัทและที่ปรึกษาทางการเงินจัดส่งให้ ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญต่อการพิจารณาของสำนักงานยังมีได้แก้ไขให้ครบถ้วน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง

ในเรื่อง (1) โครงสร้างการถือหุ้น (2) การทำรายการระหว่างกัน (3) ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และ (4) ความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของงบการเงิน สำนักงานจะถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ข้างต้น โดยจะถือว่า บริษัทไม่ประสงค์จะขออนุญาตเสนอขายหุ้นนั้นต่อไป อย่างไรก็ตาม การดำเนินการข้างต้นไม่ตัดสิทธิบริษัทที่จะยื่นคำขอฯ เข้ามาอีก แต่สำนักงานจะพิจารณาโดยถือเป็นคำขอฯ ใหม่ และปฏิบัติตามขั้นตอนดังเช่นกรณีคำขอฯ ใหม่อื่น ๆ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชาติ จันทองยิ่งยง)

ผู้ช่วยเลขาธิการอาวุโส

เลขาธิการแทน

ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์

โทรศัพท์ 0-2263-6114

โทรสาร 0-2651-5949