



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๒๑ มกราคม ๒๕๕๒

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่ง

ที่ กตต.ร.(ว) ๕ /๒๕๕๒ เรื่อง นำส่งสำเนาประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์

ด้วยคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้ออกประกาศจำนวน ๒ ฉบับ ดังนี้

1. ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กช/ค. ๒/๒๕๕๒ เรื่อง การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๒
๒. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทช/ข/ค/น. ๑/๒๕๕๒ เรื่อง การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๒

สำนักงานจึงขอส่งสำเนาประกาศทั้งสองฉบับดังกล่าว พร้อมทั้งขอเรียนว่า คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้ออกประกาศข้างต้นเพื่อกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบตามมาตรา ๘๙/๒๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งตามมาตราดังกล่าวกำหนดให้ ผู้สอบบัญชีต้องแจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์อันควรสงสัยตามที่กฎหมายกำหนด ให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อดำเนินการตรวจสอบโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานและผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี โดยประกาศดังกล่าวไม่ใช่บังคับสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
๒. บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสถาบันการเงินที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น
๓. บริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ บริษัทจัดการเงินร่วมลงทุน

และที่ปรึกษาการลงทุน

ทั้งนี้ กรณีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ บริษัทจัดการเงินร่วมลงทุน และที่ปรึกษาการลงทุน คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้กำหนดเงื่อนไขให้

บริษัทต้องแต่งตั้งกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นผู้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีกรณีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นายประสงค์ วินัยแพทย์)

รองเลขาธิการ

เลขาธิการ^{ทบ}

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. สำเนาประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กช/ค. 2/2552 เรื่อง การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2552
 2. สำเนาประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทช/ข/ค/น. 1/2552 เรื่อง การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2552

ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์

โทรศัพท์ 0-2695-9554

โทรสาร 0-2695-9763