

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 55/2564

เรื่อง ประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนเป็นที่ยอมรับของสำนักงาน

โดยที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้ออกประกาศที่มีข้อกำหนดอ้างอิงถึงตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ตั้งอยู่ในประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนเป็นที่ยอมรับของสำนักงาน ได้แก่ ประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศ ประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ ประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทต่างประเทศที่ออกและเสนอขายหุ้น เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในกรณีดังกล่าว สำนักงานจึงกำหนดแนวทางในการพิจารณายอมรับประเทศที่มีการพัฒนาของตลาดทุนในระดับที่ได้มาตรฐานสากล หรือที่มีมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ออกหลักทรัพย์เทียบเคียงได้กับประเทศไทย รวมทั้งประกาศรายชื่อประเทศที่เป็นไปตามแนวทางดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 48/2563 เรื่อง ประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนเป็นที่ยอมรับของสำนักงาน ลงวันที่ 21 สิงหาคม พ.ศ. 2563

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“ประกาศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหุ้น” หมายความว่า ประกาศดังต่อไปนี้

- (1) ประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศ
- (2) ประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ เฉพาะในส่วนที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหุ้น
- (3) ประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทต่างประเทศที่ออกและเสนอขายหุ้น

“ประกาศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหน่วยลงทุน” หมายความว่า ประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ เฉพาะในส่วนที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหน่วยลงทุน

“หน่วยลงทุน” หมายความว่า หน่วยของโครงการจัดการลงทุนต่างประเทศ หรือตราสารหรือหลักฐานแสดงสิทธิในทรัพย์สินของกองทุนต่างประเทศที่มีนโยบายการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน

ข้อ 3 ประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ สำนักงานจะถือว่าเป็นประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนที่ได้รับการยอมรับ ทั้งนี้ ตามประกาศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหุ้น

(1) ประเทศที่มีการพัฒนาของตลาดทุนในระดับที่ได้มาตรฐานสากล โดยพิจารณาจากปัจจัยดังนี้

(ก) ตลาดหลักทรัพย์ที่ตั้งอยู่ในประเทศดังกล่าวมีความน่าเชื่อถือ โปร่งใส และได้มาตรฐาน ในด้านโครงสร้างการบริหารจัดการองค์กร กลไกการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ และระบบการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทที่มีหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าว

(ข) หน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนของประเทศดังกล่าวมีการกำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์อย่างใกล้ชิด

(ค) มีกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมาตรการบังคับที่เพียงพอ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองผู้ลงทุน

(2) ประเทศที่มีมาตรฐานการกำกับดูแลการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และบริษัทที่มีหุ้นซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศนั้น เทียบเคียงได้กับมาตรฐานการกำกับดูแลบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อ 4 ให้ถือว่าประเทศที่เข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ เป็นประเทศที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ในข้อ 3(2)

(1) ประเทศที่หน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนได้รับผลการประเมินมาตรฐานการกำกับดูแล Financial Sector Assessment Program (FSAP) ในหัวข้อเกี่ยวกับผู้ออกหลักทรัพย์ ภายใต้มาตรฐานของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ Objectives and Principles of Securities Regulation ในระดับที่ไม่ต่ำกว่า Broadly Implemented หรือเทียบเท่า

(2) ประเทศที่เคยผ่านการพิจารณาจากสำนักงานแล้วว่ามีหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลบริษัทที่มีหุ้นซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศนั้นในเรื่องที่สำคัญ เทียบเคียงได้กับหลักเกณฑ์ที่ใช้บังคับกับบริษัทที่มีหุ้นซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อ 5 ประเทศที่มีการกำกับดูแลหน่วยลงทุนในลักษณะดังต่อไปนี้ สำนักงานจะถือว่าเป็นประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนที่ได้รับการยอมรับ ทั้งนี้ ตามประกาศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ต่างประเทศประเภทหน่วยลงทุน

ประเภทของหน่วยลงทุน	ประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนที่ได้รับการยอมรับ
(1) อีทีเอฟต่างประเทศ	<p>ประเทศที่มีลักษณะครบถ้วน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานกำกับดูแลหลักเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) ● ตลาดหลักทรัพย์หลักที่อีทีเอฟต่างประเทศมีการซื้อขายเป็นสมาชิกของ World Federation of Exchange (WFE)
(2) กองทุนต่างประเทศที่มีนโยบายการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน	<p>ประเทศที่มีลักษณะครบถ้วน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานกำกับดูแลหลักเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) หรือตลาดหลักทรัพย์ที่หน่วยลงทุนมีการซื้อขายเป็นสมาชิกของ World Federation of Exchange (WFE) ● มีมาตรฐานการกำกับดูแลและมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนที่ลงทุนในกองทุนดังกล่าวอย่างเพียงพอ ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> (1) หน่วยงานกำกับดูแลหลักได้รับผลการประเมินมาตรฐานการกำกับดูแล Financial Sector Assessment Program (FSAP) ในหัวข้อเกี่ยวกับกองทุนดังกล่าว ภายใต้มาตรฐานของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ Objectives and Principles of Securities Regulation ในระดับที่ไม่ต่ำกว่า Broadly Implemented หรือเทียบเท่า (2) ผ่านการพิจารณาจากสำนักงานว่ามีหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกองทุนดังกล่าว เทียบเคียงได้กับหลักเกณฑ์ที่ใช้บังคับกับทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งมีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
(3) กรณีอื่นที่มีไซ (1) หรือ (2)	ประเทศที่หน่วยงานกำกับดูแลหลักได้ลงนามในกรอบความร่วมมือในการเสนอขายหน่วยลงทุนระหว่างประเทศกับสำนักงาน

หน่วยงานกำกับดูแลหลัก	หมายถึง	หน่วยงานกำกับดูแลที่มีอำนาจกำกับดูแลโครงการจัดการลงทุนต่างประเทศ หรือผู้รับผิดชอบในการดำเนินการ
กรอบความร่วมมือตาม (3)	เช่น	Memorandum of Understanding on Streamlined Authorization Framework for Cross-border Public Offers of ASEAN Collective Investment Schemes (ASEAN CIS) หรือ Memorandum of Cooperation on the Establishment and Implementation of the Asia Region Funds Passport (ARFP)

ข้อ 6 เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับประเทศที่มีการกำกับดูแลตลาดทุนที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงาน สำนักงานจะเปิดเผยรายชื่อประเทศที่สำนักงานเคยให้การยอมรับไว้แล้ว บนเว็บไซต์สำนักงาน

ข้อ 7 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2564

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์