

สรุปผลการรับฟังความคิดเห็น

การกำหนดหลักเกณฑ์ตามมาตรา 191 และมาตรา 56 ประกอบมาตรา 199
แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ขอขอบพระคุณทุกท่านที่ได้ร่วมแสดงความคิดเห็นในเรื่องการกำหนดหลักเกณฑ์ตามมาตรา 191 และมาตรา 56 ประกอบมาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”)

ในการนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขอสรุปผลการรับฟังความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ให้ความเห็นผ่านทางเว็บไซต์ระหว่างวันที่ 3 – 15 สิงหาคม 2566 จำนวน 3 ราย ประกอบด้วย บริษัทหลักทรัพย์ 2 ราย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA) โดยมีรายละเอียดความเห็นปรากฏตามเอกสารนี้

ข้อหารือที่ 1: การกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 191 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

สรุปประเด็นสำคัญเพื่อรับฟังความเห็น

เพื่อไม่ให้บทบัญญัติตามมาตรา 191 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ที่ให้อำนาจตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการออกกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดให้มีทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ ต้องสิ้นผลไปโดยผลของมาตรา 22 แห่งพระราชบัญญัติหลักเกณฑ์การจัดทำร่างกฎหมายและการประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย พ.ศ. 2562 (“พ.ร.บ. หลักเกณฑ์การจัดทำร่างกฎหมายฯ”) ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงเห็นควรที่จะออกกฎเกณฑ์เพื่อรองรับบทบัญญัติของกฎหมายดังกล่าว เพื่อใช้บังคับกับผู้ออกตราสารที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจจะพิจารณารับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยไม่ผ่านการขออนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกำหนดให้ผู้ออกตราสารดังกล่าวมีหน้าที่ต้องจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ ซึ่งจะต้องมีข้อมูลการถือหลักทรัพย์ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน รวมทั้งจะต้องให้ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถตรวจสอบทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ได้ โดยมีรายละเอียดอย่างน้อยเป็นไปตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

สรุปความเห็นที่ได้รับ

ผู้ร่วมแสดงความคิดเห็นทั้งหมดเห็นด้วยกับการออกกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ข้อหารือที่ 2: การกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำและนำเสนอการเงินตามมาตรา 56 ประกอบมาตรา 199 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

สรุปประเด็นสำคัญเพื่อรับฟังความเห็น

เพื่อไม่ให้บทบัญญัติตามมาตรา 56 ประกอบมาตรา 199 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ที่ให้อำนาจตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการออกกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดให้มีทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ ต้องสิ้นผลไปโดยผลของมาตรา 22 แห่ง พ.ร.บ. หลักเกณฑ์การจัดทำร่างกฎหมายฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงเห็นควรที่จะออกกฎเกณฑ์เพื่อรองรับบทบัญญัติของกฎหมายดังกล่าว เพื่อใช้บังคับกับผู้ออกตราสารที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจจะพิจารณารับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยไม่ผ่านการขออนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกำหนดให้ผู้ออกตราสารดังกล่าวมีหน้าที่ต้องจัดทำและนำเสนอการเงิน ซึ่งงบการเงินที่จัดทำขึ้นจะต้องแสดงข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีการปกปิดข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ต้องแจ้งไว้ในงบการเงิน รวมทั้งจะต้องเป็นงบการเงินที่ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีรายละเอียดอย่างน้อยเป็นไปตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

สรุปความเห็นที่ได้รับ

ผู้ร่วมแสดงความคิดเห็นทั้งหมดเห็นด้วยกับการออกกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ร่วมแสดงความคิดเห็นได้ให้เหตุผลประกอบการแสดงความคิดเห็นว่า เห็นด้วยกับการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำและนำเสนอการเงินตามมาตรา 56 ประกอบมาตรา 199 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ตามหลักการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เสนอ เนื่องจากการเปิดเผยข้อมูล (รวมถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน) ตามมาตรา 56 จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนไทย