

เอกสารรับฟังความคิดเห็น
เลขที่ อพษ. 25/2559

เรื่อง การปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
ในหัวข้อการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ
และผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

เผยแพร่เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2559

สำนักงานได้จัดทำเอกสารฉบับนี้ขึ้นเพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้อง
ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th

ท่านสามารถส่งความเห็นหรือข้อเสนอแนะให้สำนักงานได้
ตามที่ติดต่อด้านล่าง หรือ e-mail: corgov@sec.or.th

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 8 กรกฎาคม 2559

ท่านสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเจ้าหน้าที่ของสำนักงาน ดังนี้

1. นางจันทนิภา ผกายมาศกุล โทรศัพท์ 0-2695-9608
2. นายสิริยศ ภูนุช โทรศัพท์ 0-2695-9942

สำนักงานขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าร่วมแสดงความคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะ มา ณ โอกาสนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ 0-2695-9999 โทรสาร 0-2263-6099

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนในกิจการอื่นเป็นข้อมูลส่วนหนึ่งที่ผู้ลงทุนใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสม ความน่าเชื่อถือของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ผู้ลงทุนสนใจลงทุน โดยข้อมูลดังกล่าว อาจบ่งชี้ได้ถึงประสบการณ์ ความสัมพันธ์ของกรรมการ ผู้บริหารแต่ละรายที่อาจเกี่ยวข้อง เป็นประโยชน์ หรือแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนแนวโน้มการมีเวลาที่จะอุทิศให้แก่บริษัทจดทะเบียนได้ตามควรหรือไม่

ปัจจุบัน ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทจดทะเบียน ได้กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ส่วนหนึ่งแล้ว แต่ยังไม่ครอบคลุมถึงการดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ซึ่งเป็นข้อมูลที่ผู้ลงทุนสนใจ และเป็นส่วนหนึ่งที่ธนาคารโลกใช้ในการประเมินและจัดอันดับความสะดวกในการประกอบธุรกิจ (Ease of Doing Business) ของแต่ละประเทศด้วย

ดังนั้น สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเห็นว่า สมควรแก้ไขข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 ให้ครอบคลุมถึงข้อมูลดังกล่าวซึ่งเป็นประเด็นที่ขอรับฟังความเห็นในเอกสารนี้

หมายเหตุ

สำนักงานจะเสนอปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลในเอกสารแนบท้ายของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารด้วย ได้แก่ เอกสารแนบ 1 ของแบบ 69-1 เพื่อให้มีข้อมูลในทำนองเดียวกัน

ข้อกำหนดในปัจจุบัน : หมายเหตุท้ายตารางในข้อ 1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) และเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นเอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1 กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการและผู้บริหารในกรณี ดังนี้

- (1) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปีที่ผ่านมา ให้ระบุชื่อบริษัทดังกล่าวไว้ด้วย
- (2) กรณีที่กรรมการอิสระของบริษัทจดทะเบียนดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ให้ระบุข้อมูลดังกล่าวไว้ด้วย

หลักเกณฑ์การประเมิน Ease of Doing Business : ในหัวข้อ Protecting Minority Investors มีการประเมิน extent of corporate transparency index ซึ่งพิจารณาจากการเปิดเผยข้อมูลในด้านต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูล other activities and directorships held by board members, including on their primary employment ทั้งนี้ ไทยยังไม่ได้รับคะแนนในข้อดังกล่าว เนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลดำรงตำแหน่งในกิจการหรือองค์กรอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนยังไม่เพียงพอ

แนวทางที่เสนอปรับปรุง : ปรับปรุงขอบเขตการเปิดเผยข้อมูล ให้ครบถ้วนตามแนวทางการประเมินของธนาคารโลก ดังนี้

- (1) ประเภทกิจการ ที่ไปดำรงตำแหน่ง ให้ครอบคลุมการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนในกิจการหรือองค์กรอื่น โดยไม่จำกัดเฉพาะกิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- (2) ขยายตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ต้องเปิดเผย ให้รวมถึงตำแหน่งหรืออาชีพใด ๆ โดยไม่ได้จำกัดเฉพาะการเป็นกรรมการในกิจการอื่น เนื่องจากการดำรงตำแหน่งอื่นนั้นก็เป็นข้อมูลที่สะท้อนประสิทธิภาพ และความเหมาะสมของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนเช่นเดียวกัน ทั้งนี้ ให้เปิดเผยตำแหน่งหรืออาชีพหลักด้วย (ถ้ามี)
- (3) สำหรับกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นหลายบริษัทที่อยู่ในกลุ่มเดียวกัน ให้สามารถเปิดเผยข้อมูลเป็นกลุ่มบริษัทได้ โดยไม่ต้องระบุชื่อแยกเป็นรายบริษัท

3. หลักเกณฑ์ที่เสนอปรับปรุง

แก้ไขเพิ่มเติมหมายเหตุท้ายตารางในข้อ 1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) และเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นเอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1 ดังนี้

(5) ให้ระบุประสบการณ์ของกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมอย่างน้อยดังนี้

หลักเกณฑ์ปัจจุบัน	หลักเกณฑ์ที่เสนอปรับปรุง
(ก) ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย แล้วแต่กรณีอย่างน้อยในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	(ก) เหมือนเดิม
(ข) หากมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปีที่ผ่านมา ให้ระบุชื่อบริษัทดังกล่าวไว้ด้วย	(ข) การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา โดยให้ระบุชื่อกิจการ องค์กร และตำแหน่งไว้ด้วย และให้เปิดเผยตำแหน่งหรืออาชีพหลักด้วย (ถ้ามี) (ในกรณีเป็นการดำรงตำแหน่งในหลายบริษัทที่เป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยกันในกลุ่ม อาจเปิดเผยเป็นกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งระบุจำนวนไว้ด้วยก็ได้)
(ค) กรณีที่กรรมการอิสระของบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ให้ระบุไว้ด้วย	(ค) เหมือนเดิม

4. ผลกระทบของการแก้ไขตามแนวทางที่เสนอ

(1) บริษัทจดทะเบียนอาจมีภาระต้องขอข้อมูลจากกรรมการ ผู้บริหารมากขึ้น แต่บริษัทจดทะเบียนส่วนมากมักมีข้อมูลดังกล่าวอยู่แล้วเพื่อประโยชน์ในการคัดเลือกแต่งตั้งกรรมการ รวมทั้งการติดตามการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ดังนั้น จึงน่าจะไม่เป็นภาระต้นทุนที่เพิ่มขึ้นมากนัก และคุ้มค่าเมื่อเทียบกับประโยชน์ที่ผู้ลงทุนจะได้รับ และผลการประเมินประเทศที่ดีขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์กับภาพลักษณ์ของประเทศและธุรกิจในวงกว้างต่อไป

(2) การกำหนดให้เปิดเผยการดำรงตำแหน่งในองค์กรหรือกิจการอื่นแบบกว้าง ๆ ตามที่เสนอ อาจมีคำถามว่า ครอบคลุม “องค์กร” หรือ “กิจการ” ประเภทใดบ้าง ควรกำหนดให้ชัดเจนหรือไม่ ในประเด็นนี้ สำนักงานเห็นว่า เจตนารมณ์ของการเปิดเผยคือ ต้องการทราบประสบการณ์ ความสัมพันธ์ และความสามารถในการอุทิศเวลาให้บริษัทจดทะเบียนของกรรมการ ผู้บริหาร ซึ่งข้อมูลดังกล่าว สามารถสะท้อนออกมาได้ ไม่ว่าจะองค์กรหรือกิจการที่กรรมการ ผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งนั้นจะจัดตั้งในรูปแบบใด การกำหนดไว้กว้าง ๆ ตามที่เสนอ จึงน่าจะเหมาะสมแล้ว

แบบสำรวจความคิดเห็น

เรื่อง การปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
ในหัวข้อการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อผู้ตอบ _____ ตำแหน่ง _____

ชื่อบริษัท _____

โทรศัพท์ _____ โทรสาร _____ อีเมล _____

สถานะของผู้ให้ข้อคิดเห็น (ตอบได้มากกว่า 1 ข้อ)

- บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายย่อย
 ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน อื่น ๆ (ระบุ) _____

ข้อคิดเห็น

ท่านเห็นด้วยหรือไม่ที่สำนักงานจะปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูล
ประจำปีในหัวข้อการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน
ในประเด็นดังนี้

1. การขยายประเภทกิจการที่ไปดำรงตำแหน่งให้ครอบคลุมกิจการหรือองค์กรอื่น
ที่ไม่จำกัดเฉพาะบริษัทจดทะเบียนอื่น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย
2. การขยายตำแหน่งในกิจการหรือองค์กรอื่นให้ครอบคลุมตำแหน่งใด ๆ
โดยไม่จำกัดเฉพาะการเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย

ความเห็นเพิ่มเติม

กรุณาส่งแบบสำรวจความคิดเห็นกลับไปฝ่ายพัฒนาบริษัท สำนักงาน ก.ล.ต. เลขที่ 333/3

ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรสาร: 0-2263-6099

หรือ e-mail: corgov@sec.or.th

*** สำนักงานขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้ ***