

# การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียน

- Free Float, AC และ ID พวกเราสำคัญอย่างไร ?
- คุณสมบัติการดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียน

# Free Float

แสดงปริมาณสภาพคล่องของการซื้อขายหุ้นบริษัท

ผู้ถือหุ้นรายย่อย : ผู้ถือหุ้นสามัญที่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารงาน  
(Non-Strategic Shareholders)

ผู้ถือหุ้นสามัญที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน (Strategic Shareholders)



กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้องและ  
บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต

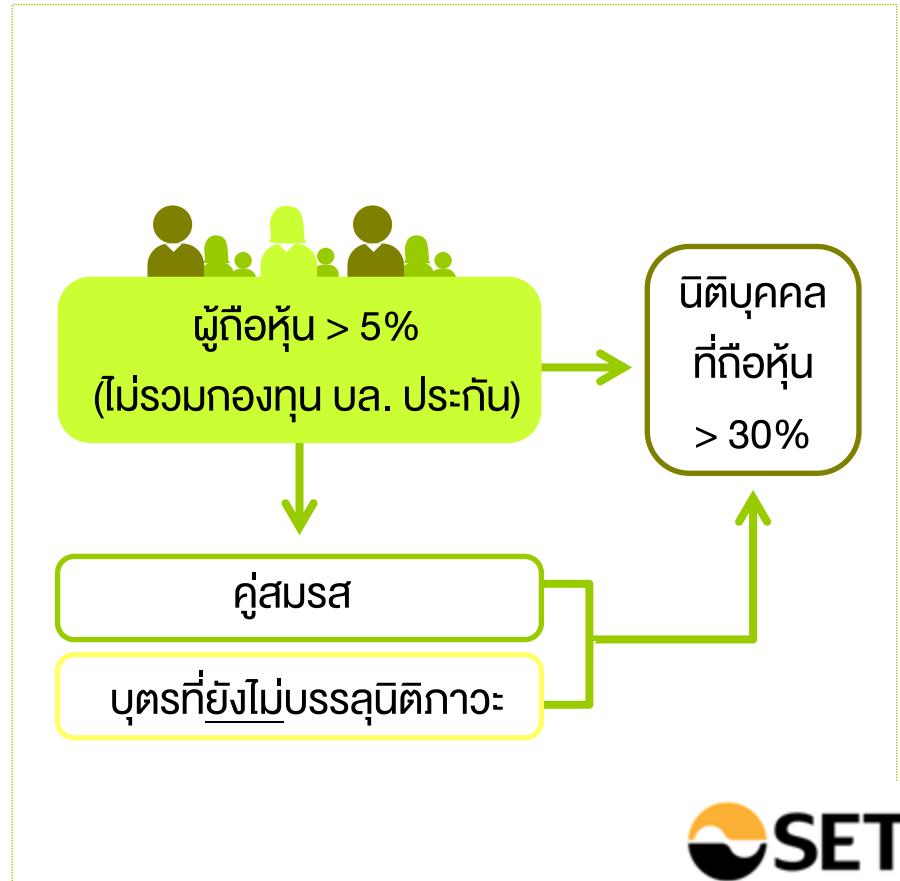
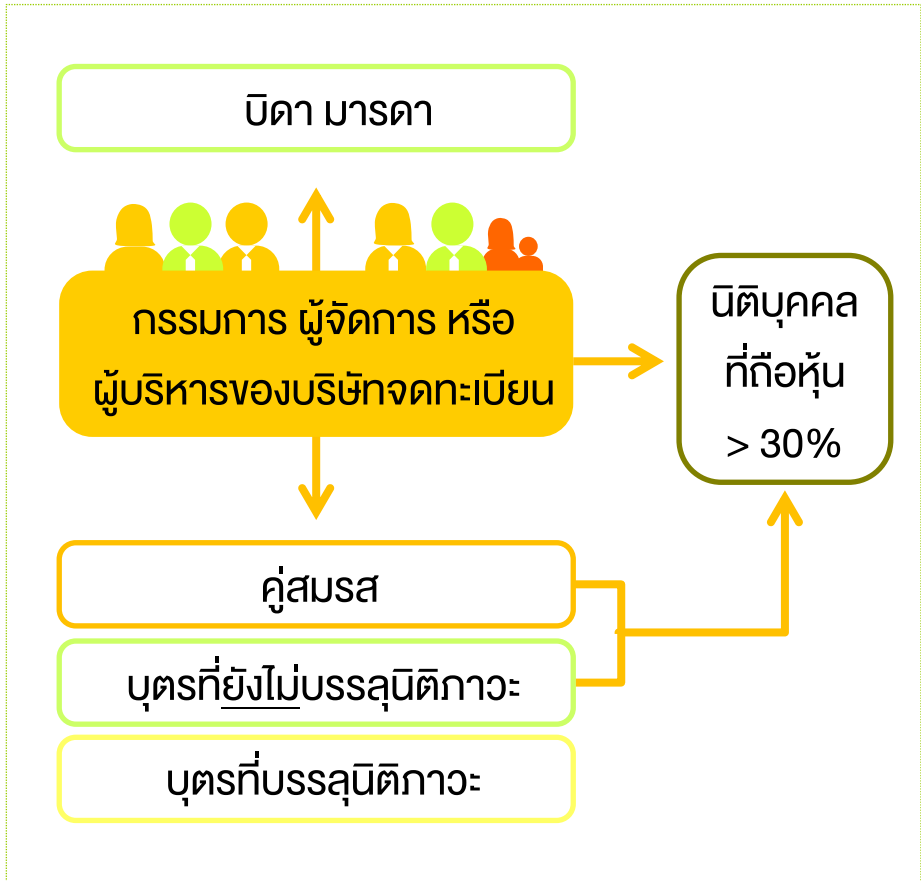


ผู้ถือหุ้น > 5 % รวมผู้ที่เกี่ยวข้อง  
(ไม่รวมกองทุน บล ประกัน)



ผู้มีอำนาจควบคุม

# Strategic Shareholders



# กรรมการอิสระ (ID) และ กรรมการตรวจสอบ (AC)

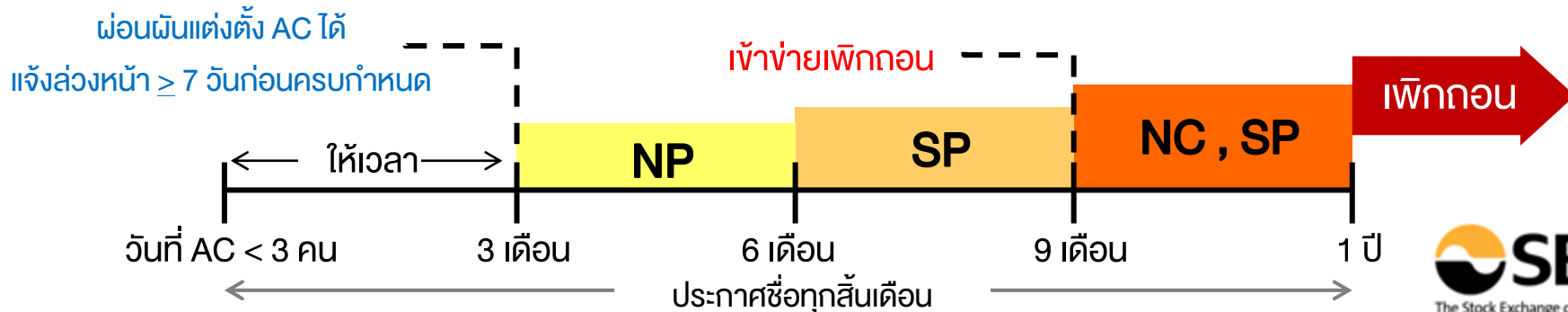
เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลบริษัทจดทะเบียนให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง

จำนวน กรรมการตรวจสอบ (AC)  $\geq 3$  คน    กรรมการอิสระ (ID)  $\geq 1/3$  ของคณะกรรมการ **ขั้นต่ำ 3 คน**

ตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย และ Check & Balance

## คุณสมบัติ AC และ ID

- ✓ ถือหุ้นไม่เกิน 1%
- ✓ ไม่มีส่วนในการบริหาร/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุม (2 ปี)
- ✓ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ผู้สอบบัญชี (2 ปี)
- ✓ ไม่เกี่ยวข้องกับผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่
- ✓ AC ไม่เป็นกก. ในบริษัทจดทะเบียนอื่นในกลุ่ม
- ✓ AC อย่างน้อย 1 ท่าน มีความรู้ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน



# การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียน

1. รายย่อย  $\geq 150$  ราย + ถือหุ้น  $\geq 15\%$  ของทุนชำระแล้ว

2. ผู้บริหาร

✓ ไม่เคยฝ่าฝืนข้อกำหนดของ ตลท.อย่างร้ายแรง

✓ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามเกณฑ์ ก.ล.ต.

✓ มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ราย

✓ มีกรรมการอิสระ 1 ใน 3 ของทั้งคณะ ขึ้นต่ำ 3 ราย

3. มี Par  $\geq 0.50$  บาท

**ข้อยกเว้น สำหรับ Par ขึ้นต่ำ**

1) มีราคาปิดในแต่ละวันทำการซื้อขายไม่น้อยกว่า 100 บาท 6 เดือน ติดต่อกัน หรือ

2) อยู่ระหว่างฟื้นฟูกิจการหรือปรับโครงสร้างหนี้กับสถาบันการเงิน หรือ

3) บริษัทที่ปรับโครงสร้างที่ได้รับความเห็นชอบจาก ตลท.

**กรณี 2) และ 3)** ภายใน 12 เดือนหลังจกดำเนินการดังกล่าวแล้วเสร็จ หรือก่อนกลับมาซื้อขาย

บริษัทต้องแก้ไขให้ Par  $\geq 0.50$  บาท

4. CFO และ สมุหบัญชี มีคุณสมบัติตามที่ ก.ล.ต. กำหนด

5. ผู้สอบบัญชีที่ SEC เห็นชอบ

6. ไม่มี Conflict of Interest

7. มีระบบการควบคุมภายใน ตามที่ ก.ล.ต. กำหนด

8. มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กรณี Holding Company

ต้องถือหุ้นในบริษัทเกินตลอดเวลา และจะเปลี่ยนบริษัทแทนได้เมื่อพ้น 3 ปี นับแต่วันเข้าจดทะเบียน

# คุณสมบัติที่สำคัญของ CFO และสมุหบัญชี

เริ่มใช้ 1 ม.ค. 62

เกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.	ปัจจุบัน เป็น CFO / สมุหบัญชี ในบริษัทจดทะเบียน	บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลง CFO/ สมุหบัญชี	
		เคยเป็น CFO / สมุหบัญชี ในบริษัทจดทะเบียน < 1 ปี	ไม่เคยเป็น CFO / สมุหบัญชี ในบริษัทจดทะเบียน หรือ > 1 ปี

## CFO

การศึกษา	- การศึกษาปริญญาตรีขึ้นไปหรือเทียบเท่า	-	-	✓
ประสบการณ์	- ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปี ใน 5 ปีล่าสุด <u>หรือ</u> - ด้านใดๆที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงาน กิจการ 5 ปี ใน 7 ปีล่าสุด	-	-	✓
การอบรม	- Orientation 12 ชม.	-	-	✓
	- อบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชม./ปี	✓	✓	✓

## สมุหบัญชี

การขึ้นทะเบียน เป็นผู้ทำบัญชี	- ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	✓	✓	✓
ประสบการณ์	- ด้านบัญชี 3 ปี ใน 5 ปี ล่าสุด	-	-	✓
การอบรม	- อบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชม./ปี ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนา ธุรกิจการค้า	✓	✓	✓

