



ສາທາລະນະລັດ ປະຊາທິປະໄຕ ປະຊາຊົນລາວ
ສັນຕິພາບ ເອກະລາດ ປະຊາທິປະໄຕ ເອກະພາບ ວັດທະນະຖາວອນ

ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ

ເລກທີ 06 /ຄຄຊ

ນະຄອນຫຼວງວຽງຈັນ, ວັນທີ 19 MAY 2022

ຂໍ້ຕົກລົງ

ວ່າດ້ວຍການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ

- ອີງຕາມ ກົດໝາຍວ່າດ້ວຍຫຼັກຊັບ (ສະບັບປັບປຸງ) ສະບັບເລກທີ 79/ສພຊ, ລົງວັນທີ 03 ທັນວາ 2019;
- ອີງຕາມ ດຳລັດວ່າດ້ວຍການຈັດຕັ້ງ ແລະ ການເຄື່ອນໄຫວຂອງ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ສະບັບເລກທີ 291/ນຍ, ລົງວັນທີ 5 ເມສາ 2021;
- ອີງຕາມ ໜັງສືສະເໜີຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ສະບັບເລກທີ 33/ສຄຄຊ, ລົງວັນທີ 5 ພຶດສະພາ 2022.

ປະທານ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຕົກລົງ:

ໝວດທີ 1

ບົດບັນຍັດທົ່ວໄປ

ມາດຕາ 1 ຈຸດປະສົງ

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ກຳນົດຫຼັກການ, ລະບຽບການ ແລະ ມາດຕະການ ກ່ຽວກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນໃນຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ເພື່ອອຳນວຍຄວາມສະດວກ ແລະ ເປັນບ່ອນອີງໃຫ້ແກ່ບໍລິສັດຈົດທະບຽນໃນການບໍລິຫານສະພາບຄ່ອງສ່ວນເກີນ, ແກ້ໄຂບັນຫາລາຄາຮຸ້ນທີ່ຕ່ຳກວ່າມູນຄ່າທີ່ຄວນຈະເປັນ ແລະ ເພີ່ມປະລິມານຄວາມຕ້ອງການໃນຕະຫຼາດ ແນໃສ່ເຮັດໃຫ້ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ດັ່ງກ່າວ ມີປະສິດທິພາບ, ໂປ່ງໃສ ແລະ ຍຸຕິທຳ.

ມາດຕາ 2 ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແມ່ນການທີ່ບໍລິສັດຈົດທະບຽນໄດ້ຮັບອະນຸຍາດ ຈາກສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ໃນການຊື້ຮຸ້ນທີ່ຈົດທະບຽນໃນ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ຄືນ ຈາກຜູ້ຖືຮຸ້ນລາຍຍ່ອຍອື່ນທີ່ຖືຮຸ້ນໃນບໍລິສັດຂອງຕົນ.

ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແມ່ນການທີ່ບໍລິສັດຈົດທະບຽນໄດ້ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຕົນຊື້ຄືນຈາກຜູ້ຖືຮຸ້ນໃນບໍລິສັດຂອງຕົນ ອອກຜ່ານຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 3 ອະທິບາຍຄຳສັບ

ຄຳສັບທີ່ນຳໃຊ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ມີຄວາມໝາຍ ດັ່ງນີ້:

1. ການບໍລິຫານທາງການເງິນ ໝາຍເຖິງ ການບໍລິຫານສະພາບຄ່ອງສ່ວນເກີນ ກໍລະນີທີ່ເຫັນວ່າ ບໍລິສັດມີເງິນສົດເຫຼືອຫຼາຍເກີນໄປ ແລະ ຍັງບໍ່ມີແຜນທີ່ຈະໄປລົງທຶນ;
2. ການຕັ້ງໂຕະສະເໝີຊື້ ໝາຍເຖິງ ການສະເໜີຊື້ຮຸ້ນ ບາງສ່ວນ ຫຼື ທັງໝົດ ຂອງ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ສະເໜີຊື້ຮຸ້ນຈາກ ຜູ້ຖືຮຸ້ນລາຍອື່ນທີ່ຖືຮຸ້ນໃນບໍລິສັດຂອງຕົນ;
3. ມາດຕະຖານ IAS32 ໝາຍເຖິງ ມາດຕະການກ່ຽວກັບການນຳສະເໜີເຄື່ອງມືທາງການເງິນ;
4. ມາດຕະຖານ IFRS2 ໝາຍເຖິງ ມາດຕະການກ່ຽວກັບການຈ່າຍໂດຍນຳໃຊ້ຮຸ້ນເປັນເກນ.

ມາດຕາ 4 ຫຼັກການ

ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ໃຫ້ປະຕິບັດຕາມຫຼັກການ ດັ່ງນີ້:

1. ຖືກຕ້ອງ, ໂປ່ງໃສ, ຍຸຕິທຳ ແລະ ກວດສອບໄດ້;
2. ປົກປ້ອງສິດ ແລະ ຜົນປະໂຫຍດຂອງຜູ້ລົງທຶນ.

ມາດຕາ 5 ຂອບເຂດການນຳໃຊ້

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ນຳໃຊ້ສຳລັບ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ.

ໝວດທີ 2

ການອະນຸຍາດກ່ຽວກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ມາດຕາ 6 ຮູບແບບຂອງການຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນມີ 2 ຮູບແບບ ດັ່ງນີ້:

1. ການຊື້ຮຸ້ນຄືນຈາກຜູ້ຖືຮຸ້ນທີ່ອອກສຽງບໍ່ເຫັນດີກັບມະຕິກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ກ່ຽວກັບ ການແກ້ໄຂລະບຽບການທີ່ຕິດພັນກັບ ສິດໃນການອອກສຽງ ຫຼື ສິດໄດ້ຮັບການປັນຜົນ ຂອງຜູ້ຖືຮຸ້ນ;
2. ການຊື້ຮຸ້ນຄືນເພື່ອການບໍລິຫານທາງການເງິນ.

ມາດຕາ 7 ເງື່ອນໄຂຂອງການຂໍອະນຸຍາດຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ມີຈຸດປະສົງຈະຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຕ້ອງມີເງື່ອນໄຂ ດັ່ງນີ້:

1. ໄດ້ຮັບອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ;

2. ມີເງິນພຽງພໍທີ່ຈະຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຊຶ່ງເງິນດັ່ງກ່າວຕ້ອງມາຈາກກຳໄລສະສົມຂອງບໍລິສັດ ແລະ ວົງເງິນທີ່ບໍລິສັດຈະນຳໃຊ້ເພື່ອຊື້ຮຸ້ນຄືນນັ້ນ ຕ້ອງບໍ່ເກີນກຳໄລສະສົມຂອງບໍລິສັດ ແລະ ບໍ່ໃຫ້ຫຼຸດອັດຕາສ່ວນຜູ້ຖືຮຸ້ນລາຍຍ່ອຍ (Free Float) ຕາມການກຳນົດຂອງ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບລາວ;
3. ມີແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ທີ່ຜ່ານການຮັບຮອງຈາກ ສະພາບໍລິຫານ ແລະ/ຫຼື ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ;
4. ມີການແຕ່ງຕັ້ງບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ເພື່ອດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
5. ເງື່ອນໄຂອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 8 ເອກະສານປະກອບການຂໍອະນຸຍາດຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ທີ່ມີຈຸດປະສົງຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຕ້ອງປະກອບເອກະສານ ດັ່ງນີ້:

1. ຄຳຮ້ອງຕາມແບບຟິມຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ;
2. ເອກະສານຢັ້ງຢືນຖານະການເງິນຂອງບໍລິສັດເພື່ອສະແດງຄວາມອາດສາມາດໃນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
3. ສັນຍາແຕ່ງຕັ້ງບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ເພື່ອດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
4. ແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຊຶ່ງປະກອບມີເນື້ອໃນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນມາດຕາ 18 ວັກທີ 2 ແລະ ວັກທີ 3 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ທີ່ຜ່ານການຮັບຮອງຈາກ ສະພາບໍລິຫານ ແລະ/ຫຼື ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ;
5. ເອກະສານອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 9 ການພິຈາລະນາການຂໍອະນຸຍາດຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຈະພິຈາລະນາ ເອກະສານປະກອບການຊື້ຮຸ້ນຄືນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ພາຍໃນເວລາ 15 ວັນ ລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນໄດ້ຮັບຄຳຮ້ອງ ແລະ ເອກະສານປະກອບ ຄົບຖ້ວນ ແລະ ຖືກຕ້ອງ ເປັນຕົ້ນໄປ. ໃນກໍລະນີປະຕິເສດ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຕ້ອງແຈ້ງຕອບເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພ້ອມດ້ວຍເຫດຜົນ.

ໃນເວລາພິຈາລະນາຫາກເຫັນວ່າມີຄວາມຈຳເປັນ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ມີສິດທາງເອົາ ເອກະສານ ແລະ ຂໍ້ມູນເພີ່ມເຕີມ ຫຼື ເຊີນຜູ້ທີ່ກ່ຽວຂ້ອງມາຊີ້ແຈງ ຫຼື ໃຫ້ຂໍ້ມູນ.

ສຳລັບ ການຂໍອະນຸຍາດຊື້ຮຸ້ນຄືນຄັ້ງຕໍ່ໄປ ຢ່າງໜ້ອຍຕ້ອງເວັ້ນໄລຍະ 1 ປີ ຂຶ້ນໄປ ນັບແຕ່ວັນສຳເລັດການຊື້ຮຸ້ນຄືນຄັ້ງສຸດທ້າຍ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ມາດຕາ 10 ຄ່າບໍລິການ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ມີຈຸດປະສົງຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຕ້ອງເສຍຄ່າບໍລິການ ໃຫ້ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ມີດັ່ງນີ້:

1. ຄ່າຍື່ນສຳນວນຄຳຮ້ອງຂໍຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຈຳນວນ 10.000.000 ກີບ ແລະ ຕ້ອງຊຳລະເງິນພາຍໃນວັນທີ່ຍື່ນສຳນວນຄຳຮ້ອງ ໃຫ້ແກ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ເປັນຕົ້ນໄປ;
2. ຄ່າຄົ້ນຄວ້າພິຈາລະນາສຳນວນຄຳຮ້ອງ ການຂໍຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຈຳນວນ ສູນຈຸດສູນສາມສ່ວນຮ້ອຍ (0,03%) ຂອງມູນຄ່າການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແຕ່ບໍ່ໃຫ້ຕ່ຳກວ່າ 20.000.000 ກີບ ແລະ ຕ້ອງຊຳລະເງິນ ພາຍໃນເວລາ 15 ວັນ ນັບແຕ່ວັນທີ່ໄດ້ຊື້ຮຸ້ນຄືນຄົບຕາມຈຳນວນຮຸ້ນທີ່ສະເໜີຊື້ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ໝວດທີ 3

ວິທີການຊື້ຮຸ້ນຄືນ, ລາຄາຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລະ ໄລຍະເວລາການຖືຄອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ມາດຕາ 11 ວິທີການຊື້ຮຸ້ນຄືນ

ວິທີການຊື້ຮຸ້ນຄືນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແມ່ນໃຫ້ປະຕິບັດ ດັ່ງນີ້:

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຫາກມູນຄ່າຮຸ້ນທີ່ຈະຊື້ຄືນ ໜ້ອຍກວ່າ ຫຼື ເທົ່າກັບ ສາມສ່ວນຮ້ອຍ (3%) ຂອງມູນຄ່າຮຸ້ນຈົດທະບຽນທັງໝົດ ແມ່ນສາມາດເຮັດໄດ້ດ້ວຍ ການຊື້ຜ່ານລະບົບການຊື້ ຂາຍຂອງຕະຫຼາດ ຫຼັກຊັບ.

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຫາກມູນຄ່າຮຸ້ນທີ່ຈະຊື້ຄືນຫຼາຍກວ່າ ຫ້າສ່ວນຮ້ອຍ (5%) ຂຶ້ນໄປ ຂອງມູນຄ່າຮຸ້ນຈົດທະບຽນທັງໝົດ ຕ້ອງໃຊ້ວິທີການຕັ້ງໂຕະສະເໝີຊື້ ຫຼື ຕາມການພິຈາລະນາຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 12 ລາຄາຊື້ຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ລາຄາຊື້ຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຕ້ອງບໍ່ເກີນ ບວກ/ລົບ ຫ້າສ່ວນຮ້ອຍ ($\pm 5\%$) ຂອງລາຄາປິດສະເລ່ຍ ພາຍໃນເວລາ 5 ວັນຊື້ ຂາຍ ກ່ອນວັນສະເໜີຊື້ຮຸ້ນຄືນ.

ມາດຕາ 13 ໄລຍະເວລາການຖືຄອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ສາມາດຖືຄອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ພາຍໃນເວລາ 6 ເດືອນ ຫຼື ສູງສຸດບໍ່ໃຫ້ເກີນ 3 ປີ ນັບແຕ່ວັນທີ່ໄດ້ຊື້ຮຸ້ນຄືນຄົບຕາມຈຳນວນຮຸ້ນທີ່ສະເໜີຊື້ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນທີ່ມີການຖືຄອງຮຸ້ນຫາກຄົບ ຕາມກຳນົດເວລາ ທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ວັກທິໜຶ່ງ ຂອງມາດຕານີ້ຕ້ອງໄດ້ຂາຍຮຸ້ນດັ່ງກ່າວ ອອກຜ່ານຕະຫຼາດຫຼັກຊັບຄືນ. ກໍລະນີບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ບໍ່ຂາຍຮຸ້ນດັ່ງກ່າວອອກ ຫຼື ຂາຍຮຸ້ນດັ່ງກ່າວອອກບໍ່ໝົດ ພາຍໃນກຳນົດເວລາດັ່ງກ່າວ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນຈະຕ້ອງໄດ້ຫຼຸດທຶນຈົດທະບຽນຂອງຕົນລົງຕາມມູນຄ່າຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນທີ່ບໍລິສັດຍັງຖືຄອງຢູ່ ຫຼັງຈາກນັ້ນ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງໄດ້ໄປຂຶ້ນທະບຽນກ່ຽວກັບການຫຼຸດທຶນດັ່ງກ່າວ ນຳເຈົ້າໜ້າທີ່ທະບຽນວິສາຫະກິດ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ກົດໝາຍວ່າດ້ວຍວິສາຫະກິດ. ການຫຼຸດທຶນຈົດທະບຽນດັ່ງກ່າວ ຕ້ອງໃຫ້ສຳເລັດ ພາຍໃນເວລາ 30 ວັນ ນັບແຕ່ວັນສິ້ນສຸດໄລຍະເວລາການຖືຄອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ການຖືຄອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແມ່ນເປັນການຖືຄອງຊົ່ວຄາວເທົ່ານັ້ນ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນຈະບໍ່ມີສິດໄດ້ຮັບເງິນປັນຜົນຕໍ່ກັບຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລະ ບໍ່ມີສິດອອກສຽງໃນກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ໃນອັດຕາສ່ວນຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ.

ໝວດທີ 4 ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ມາດຕາ 14 ວິທີຂອງການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແມ່ນໃຫ້ຂາຍຜ່ານລະບົບການຊື້ ຂາຍຂອງຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ແບບປົກກະຕິເທົ່ານັ້ນ ແລະ ບໍ່ແມ່ນການຂາຍແບບຈຳນວນຫຼາຍ (Block trade).

ມາດຕາ 15 ລາຄາຂາຍຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ລາຄາຂາຍຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຕ້ອງບໍ່ຫຼຸດ ຫ້າສ່ວນຮ້ອຍ (5%) ຂອງລາຄາປິດສະເລ່ຍ ພາຍໃນເວລາ 5 ວັນ ຊື້ ຂາຍ ກ່ອນວັນສະເໜີຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ.

ມາດຕາ 16 ຂັ້ນຕອນຂອງການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງປະຕິບັດຕາມຂັ້ນຕອນ ດັ່ງນີ້:

1. ສ້າງແຜນການໃນການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເປັນຕົ້ນ ກຳນົດໄລຍະເວລາໃນການຂາຍ, ກຳນົດລາຄາຂາຍ;
2. ດຳເນີນການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ລາຍງານຜົນຂອງການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ.

ໝວດທີ 5 ການລາຍງານ, ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ແລະ ການປ່ຽນແປງແຜນການ ກ່ຽວກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ມາດຕາ 17 ການລາຍງານ

ກໍລະນີ ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ຮັບຮອງເອົາແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນຕ້ອງລາຍງານ ຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຊາບ ຢ່າງເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພາຍໃນເວລາ 24 ຊົ່ວໂມງ ໃນວັນລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນທີ່ ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນມີມະຕິຮັບຮອງແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເປັນຕົ້ນໄປ ພ້ອມທັງ ສະໜອງເອກະສານທີ່ກ່ຽວຂ້ອງຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ດັ່ງນີ້:

1. ມະຕິຕົກລົງຂອງ ສະພາບໍລິຫານ ແລະ/ຫຼື ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ໃນການຮັບຮອງເອົາແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນຂອງບໍລິສັດ ແລະ ແຜນການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
2. ການປ່ຽນແປງແຜນ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ຂໍ້ມູນອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານຜົນສຳເລັດຈາກ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ໃຫ້ແກ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ພາຍໃນເວລາ 5 ວັນ ລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນທີ່ສຳເລັດການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ກໍລະນີ ການຖືກຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຮອດປີທີ 3 ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 13 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ໃນໄຕມາດ 4 ຂອງປີທີ 3 ບໍລິສັດຈົດທະບຽນຕ້ອງລາຍງານ ໃຫ້ແກ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ

ຊາບ ດັ່ງນີ້: ຈຳນວນຮຸ້ນທີ່ຍັງຖືກຄອງຢູ່, ການຈັດຕັ້ງປະຕິບັດແຜນການໃນການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຍັງຖືກຄອງຢູ່ ແລະ ວິທີແກ້ໄຂ ເພື່ອເຮັດໃຫ້ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ສຳເລັດພາຍໃນເວລາ 3 ປີ.

ມາດຕາ 18 ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນກ່ຽວກັບ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ໃຫ້ແກ່ມວນຊົນຊາບ ຜ່ານເວັບໄຊຂອງຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ເວັບໄຊຂອງບໍລິສັດ ແລະ ພາຫະນະສື່ມວນຊົນອື່ນຕາມຄວາມເໝາະສົມ ພາຍໃນເວລາ 24 ຊົ່ວໂມງ ໃນວັນລັດຖະການ ນັບແຕ່ກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນມີມະຕິຮັບຮອງແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ສຳລັບເອກະສານທີ່ກ່ຽວຂ້ອງກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ທີ່ຕ້ອງເປີດເຜີຍຕໍ່ມວນຊົນ ມີດັ່ງນີ້:

1. ແຜນການລະອຽດກ່ຽວກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
2. ລາຍລະອຽດຂອງຂໍ້ກຳນົດ ເກົ່າ ແລະ ໃໝ່ ກ່ຽວກັບສິດໃນການອອກສຽງ, ການຮັບເງິນປັນຜົນ ລວມທັງເຫດຜົນ ແລະ ຄວາມຈຳເປັນໃນການແກ້ໄຂຂໍ້ກຳນົດ;
3. ການກຳນົດມື້ຈັດກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ;
4. ຂໍ້ສະເໜີຊື້ຮຸ້ນຄືນຈາກ ຜູ້ຖືຮຸ້ນທີ່ບໍ່ເຫັນດີໃນການແກ້ໄຂ, ໄລຍະເວລາ ແລະ ວິທີການແຈ້ງກ່ຽວກັບການນຳໃຊ້ສິດ;
5. ລາຄາທີ່ຈະຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ວິທີການກຳນົດລາຄາຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
6. ວົງເງິນສຸງສຸດທີ່ຈະນຳໃຊ້ໃນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ, ຈຳນວນ ແລະ ອັດຕາສ່ວນ ທີ່ຈະຊື້ຮຸ້ນຄືນ, ມູນຄ່າຮຸ້ນທີ່ຍັງເຫຼືອ, ວິທີການ ແລະ ກຳນົດເວລາ ທີ່ຈະຊື້ຮຸ້ນຄືນ ລວມທັງ ຫຼັກການຂອງການກຳນົດລາຄາຮຸ້ນຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
7. ກຳໄລສະສົມຂອງບໍລິສັດ, ພາລະໜີ້ສິນທີ່ຕ້ອງໄດ້ຊຳລະ ພາຍໃນເວລາ 6 ເດືອນ ນັບແຕ່ວັນທີ່ໄດ້ຊື້ຮຸ້ນຄືນຄົບຕາມຈຳນວນຮຸ້ນທີ່ສະເໜີຊື້ ເປັນຕົ້ນໄປ ແລະ ຄວາມສາມາດໃນການຊຳລະໜີ້ ລວມທັງ ແຫຼ່ງທຶນທີ່ຈະນຳມາຊຳລະໜີ້ ແລະ ຮູບແບບສະແດງລາຍງານການກະຈາຍການຖືຮຸ້ນ;
8. ເຫດຜົນໃນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ, ຜົນກະທົບຕໍ່ກັບ ຜູ້ຖືຮຸ້ນ ແລະ ບໍລິສັດ ພາຍຫຼັງການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
9. ໄລຍະເວລາການຈຳໜ່າຍ ໂດຍໃຫ້ລະບຸກ່ຽວກັບ ວິທີການ, ເວລາເລີ່ມຈຳໜ່າຍ, ຫຼັກການຂອງການກຳນົດລາຄາຮຸ້ນຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລະ ລາຍລະອຽດໃນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ໃນອາດີດ;
10. ຂໍ້ມູນອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ສຳລັບເອກະສານທີ່ກ່ຽວຂ້ອງກັບການຂາຍຮຸ້ນຄືນ ທີ່ຕ້ອງເປີດເຜີຍຕໍ່ມວນຊົນ ມີດັ່ງນີ້:

1. ແຜນການລະອຽດກ່ຽວກັບການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
2. ຈຳນວນຮຸ້ນ ແລະ ອັດຕາສ່ວນຂອງ ຮຸ້ນທີ່ຂາຍຄືນ;
3. ວິທີການ ແລະ ກຳນົດໄລຍະເວລາ ຂອງການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
4. ຫຼັກການຂອງການກຳນົດລາຄາຮຸ້ນ ໃນການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
5. ຂໍ້ມູນອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 19 ການປ່ຽນແປງແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ

ພາຍຫຼັງທີ່ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ໄດ້ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍ ກ່ຽວກັບແຜນ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລ້ວ ກໍລະນີ, ທີ່ມີຈຸດປະສົງໃນການປ່ຽນແປງແຜນການດັ່ງກ່າວ ຍ້ອນເກີດເຫດການໃດໜຶ່ງຊຶ່ງເຮັດໃຫ້

ບໍ່ສາມາດຈັດຕັ້ງປະຕິບັດຕາມແຜນດັ່ງກ່າວໄດ້. ບໍລິສັດຈົດທະບຽນຕ້ອງລາຍງານ ມາຍັງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຢ່າງເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພາຍໃນເວລາ 24 ຊົ່ວໂມງ ພາຍຫຼັງທີ່ມີມະຕິຮັບຮອງຈາກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ກ່ຽວກັບການປ່ຽນແປງແຜນດັ່ງກ່າວ ພ້ອມທັງເປີດເຜີຍຕໍ່ມວນຊົນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ.

ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຕ້ອງພິຈາລະນາອະນຸຍາດໃນການປ່ຽນແປງແຜນດັ່ງກ່າວ ພາຍໃນເວລາ 3 ວັນ ລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນທີ່ໄດ້ຮັບການລາຍງານ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ພາຍຫຼັງທີ່ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ໄດ້ຮັບການອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ກ່ຽວກັບການປ່ຽນແປງແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງດຳເນີນການປ່ຽນແປງແຜນການດັ່ງກ່າວໃຫ້ສຳເລັດ ພາຍໃນເວລາ 24 ຊົ່ວໂມງ ພາຍຫຼັງທີ່ໄດ້ຮັບອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ເປັນຕົ້ນໄປ ພ້ອມທັງເປີດເຜີຍຕໍ່ມວນຊົນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ.

ໝວດທີ 6

ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ຂອງ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ

ມາດຕາ 20 ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ມີ ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ ດັ່ງນີ້:

1. ສ້າງແຜນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເພື່ອຂໍອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ;
2. ແຕ່ງຕັ້ງບໍລິສັດຫຼັກຊັບໃດໜຶ່ງ ເພື່ອດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
3. ຊື້ຮຸ້ນຂອງຕົນຄືນ ຈາກຜູ້ຖືຮຸ້ນທີ່ອອກສຽງບໍ່ເໝາະກັບມະຕິຂອງກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ໂດຍສະເພາະແມ່ນ ມະຕິຂອງກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ກ່ຽວກັບ ການແກ້ໄຂລະບຽບການທີ່ຕິດພັນກັບ ສິດໃນການອອກສຽງ ຫຼື ສິດໄດ້ຮັບການປັນຜົນ ຂອງຜູ້ຖືຮຸ້ນ ເພື່ອການບໍລິຫານທາງການເງິນ;
4. ບັນທຶກບັນຊີຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ (Treasury stock) ໃຫ້ຖືກຕ້ອງຕາມມາດຕະຖານ IAS32 ແລະ IFRS2;
5. ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຕົນຊື້ຄືນອອກຜ່ານຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ພາຍໃນໄລຍະເວລາຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 13 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
6. ປະຕິບັດການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 17 ແລະ ມາດຕາ 18 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ແລະ ລະບຽບການອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
7. ນຳໃຊ້ສິດ ແລະ ປະຕິບັດໜ້າທີ່ອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 21 ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ຂອງຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ

ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ມີ ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ ດັ່ງນີ້:

1. ຕິດຕາມ ກວດກາ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ອນ ແລະ ຫຼັງ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
2. ຕິດຕາມ ກວດກາ ການດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ ຂາຍຮຸ້ນຄືນຂອງ ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ທີ່ໄດ້ຮັບການ ແຕ່ງຕັ້ງໃນການດຳເນີນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ນຳໃຊ້ສິດ ແລະ ປະຕິບັດໜ້າທີ່ອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 22 ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ຂອງບໍລິສັດຫຼັກຊັບ

ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ມີ ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ ດັ່ງນີ້:

1. ໃຫ້ຄຳແນະນຳແກ່ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ຽວກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ໃຫ້ ຖືກຕ້ອງຕາມລະບຽບການ ແລະ ແຜນການທີ່ໄດ້ແຈ້ງການລ່ວງໜ້າ;
2. ກວດກາ ກ່ຽວກັບຖານະການເງິນຂອງ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ວ່າມີເງິນພຽງພໍໃນບັນຊີ ທີ່ຈະຈ່າຍຕາມ ປະລິມານທີ່ໄດ້ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຕໍ່ມວນຊົນ;
3. ນຳໃຊ້ສິດ ແລະ ປະຕິບັດໜ້າທີ່ອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ໝວດທີ 7

ຂໍ້ຫ້າມ

ມາດຕາ 23 ຂໍ້ຫ້າມສຳລັບບໍລິສັດຈົດທະບຽນ

ຫ້າມ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແລະ ຜູ້ທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ມີພຶດຕິກຳໃດໜຶ່ງ ດັ່ງນີ້:

1. ຊື້ຮຸ້ນຄືນກ່ອນໄດ້ຮັບການອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ;
2. ຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເກີນລາຄາຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 12 ລາຄາຊື້ຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລະ ມາດຕາ 15 ລາຄາຂາຍຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ບັນທຶກບັນຊີຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ (Treasury stock) ບໍ່ສອດຄ່ອງຕາມມາດຕະຖານ IAS32 ແລະ IFRS2;
4. ຖືຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນເກີນກຳນົດເວລາ ທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 13 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
5. ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນດ້ວຍການຂາຍແບບຈຳນວນຫຼາຍ (Block trade);
6. ບໍ່ປະຕິບັດການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້, ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
7. ນຳໃຊ້ແຫຼ່ງທຶນອື່ນທີ່ບໍ່ແມ່ນກຳໄລສະສົມມາຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
8. ຊື້ຮຸ້ນຄືນເກີນວົງເງິນຂອງກຳໄລສະສົມຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ;
9. ນຳໃຊ້ຂໍ້ມູນພາຍໃນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງກັບການກຳນົດໃຫ້ມີ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເພື່ອ ຜົນປະໂຫຍດຂອງ ດິນ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ ແລະ ການຈັດຕັ້ງອື່ນ;
10. ມີພຶດຕິກຳອື່ນ ທີ່ເປັນການລະເມີດກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
11. ຂໍ້ຫ້າມອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 24 ຂໍ້ຫ້າມສໍາລັບຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ

ຫ້າມ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ແລະ ຜູ້ທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ມີພຶດຕິກຳໃດໜຶ່ງ ດັ່ງນີ້:

1. ບໍ່ຕິດຕາມ ກວດກາ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ອນ ແລະ ຫຼັງ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
2. ບໍ່ຕິດຕາມ ກວດກາ ການດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ ຂາຍຮຸ້ນຄືນຂອງ ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ທີ່ໄດ້ຮັບການ ແຕ່ງຕັ້ງໃນການດຳເນີນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ມີພຶດຕິກຳອື່ນ ທີ່ເປັນການລະເມີດກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
4. ຂໍ້ຫ້າມອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 25 ຂໍ້ຫ້າມສໍາລັບບໍລິສັດຫຼັກຊັບ

ຫ້າມ ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ແລະ ຜູ້ທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ມີພຶດຕິກຳໃດໜຶ່ງ ດັ່ງນີ້:

1. ໃຫ້ຄຳແນະນຳແກ່ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ຽວກັບ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ບໍ່ຖືກ ຕ້ອງຕາມລະບຽບການ;
2. ບໍ່ກວດກາ ກ່ຽວກັບຖານະການເງິນຂອງ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ວ່າມີເງິນທຶນພຽງພໍໃນບັນຊີ ທີ່ຈະ ຈ່າຍຕາມປະລິມານທີ່ໄດ້ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຕໍ່ມວນຊົນ;
3. ມີພຶດຕິກຳອື່ນ ທີ່ເປັນການລະເມີດກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;
4. ຂໍ້ຫ້າມອື່ນ ຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ໝວດທີ 8

ນະໂຍບາຍຕໍ່ຜູ້ມີຜົນງານ ແລະ ມາດຕະການຕໍ່ຜູ້ລະເມີດ

ມາດຕາ 26 ນະໂຍບາຍຕໍ່ຜູ້ມີຜົນງານ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບການຊື້ຮຸ້ນ ຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ທີ່ມີຜົນງານດີເດັ່ນ ໃນການຈັດຕັ້ງປະຕິບັດຂໍ້ຕົກລົງສະ ບັບນີ້ ຈະໄດ້ຮັບການຍ້ອງຍໍຕາມຄວາມເໝາະສົມ ຫຼື ນະໂຍບາຍອື່ນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນລະບຽບການສະ ເພາະ.

ມາດຕາ 27 ມາດຕະການຕໍ່ຜູ້ລະເມີດ

ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບການຊື້ຮຸ້ນ ຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ທີ່ລະເມີດຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະຖືກປະຕິບັດມາດຕະ ການ ດັ່ງນີ້:

1. ມາດຕະການ ສຶກສາອົບຮົມ ຫຼື ກ່າວເຕືອນ;
2. ມາດຕະການປັບໃໝ;
3. ມາດຕະການເພີ່ມເຕີມ.

ມາດຕາ 28 ມາດຕະການສຶກສາອົບຮົມ ຫຼື ກ່າວເຕືອນ

ມາດຕະການສຶກສາອົບຮົມ ຫຼື ກ່າວເຕືອນ ແມ່ນໃນກໍລະນີທີ່ມີພຶດຕິກຳ ຫຼື ການລະເມີດໃນລັກສະນະ ດັ່ງລຸ່ມນີ້:

1. ເປັນການລະເມີດຄັ້ງທຳອິດ ທີ່ມີລັກສະນະເປົ່າ ເປັນຕົ້ນ ບໍ່ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້, ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ລ່າຊ້າ, ບໍ່ໃຫ້ການຮ່ວມມືກັບພາກສ່ວນກ່ຽວຂ້ອງ, ບໍ່ສະໜອງຂໍ້ມູນ ແລະ ເອກະສານ ຕາມການຮຽກຮ້ອງຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຫຼື ພາກສ່ວນອື່ນກ່ຽວຂ້ອງ ແລະ ກໍລະນີອື່ນທີ່ການລະເມີດສ້າງຄວາມເສຍຫາຍບໍ່ເກີນ 1.000.000 ກີບ;
2. ການລະເມີດບໍ່ມີການຮ້ອງຟ້ອງ ຫຼື ແຈ້ງຄວາມ ຂອງຜູ້ຖືກເສຍຫາຍ ແລະ ຄູ່ກໍລະນີສາມາດຕົກລົງ ຫຼື ແກ້ໄຂ ຮ່ວມກັນໄດ້;
3. ມີພຶດຕິກຳທີ່ຂັດກັບຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ແຕ່ບໍ່ແມ່ນການລະເມີດຂັ້ນຕ່ຳ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 23 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
4. ກໍລະນີອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 29 ມາດຕະການປັບໃໝ

ມາດຕະການປັບໃໝ ແມ່ນໃນກໍລະນີທີ່ມີພຶດຕິກຳ ຫຼື ການລະເມີດໃນລັກສະນະ ດັ່ງລຸ່ມນີ້:

1. ຊື້ຮຸ້ນຄືນກ່ອນໄດ້ຮັບການອະນຸຍາດຈາກ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຈະຖືກປັບໃໝ ສາມສ່ວນຮ້ອຍ (3%) ຂອງມູນຄ່າຊື້ຮຸ້ນຄືນ;
2. ຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເກີນລາຄາຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 12 ລາຄາຊື້ຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ແລະ ມາດຕາ 15 ລາຄາຂາຍຂອງຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຈະຖືກປັບໃໝ ສາມສ່ວນຮ້ອຍ (3%) ຂອງມູນຄ່າ ຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
3. ບັນທຶກບັນຊີຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ (Treasury stock) ບໍ່ຖືກຕ້ອງຕາມມາດຕະຖານ IAS32 ແລະ IFRS2 ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 20.000.000 ກີບ;
4. ຖືຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນເກີນກຳນົດເວລາ ທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 13 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 20.000.000 ກີບ;
5. ຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນດ້ວຍການຂາຍແບບຈຳນວນຫຼາຍ (Block trade) ຈະຖືກປັບໃໝ 1 ເທົ່າຂອງມູນຄ່າການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;
6. ບໍ່ປະຕິບັດການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້, ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 20.000.000 ກີບ;
7. ນຳໃຊ້ແຫຼ່ງທຶນອື່ນທີ່ບໍ່ແມ່ນກຳໄລສະສົມມາຊື້ຮຸ້ນຄືນ ຫຼື ຊື້ຮຸ້ນຄືນເກີນວົງເງິນຂອງກຳໄລສະສົມຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 20.000.000 ກີບ;
8. ນຳໃຊ້ຂໍ້ມູນພາຍໃນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງກັບການກຳນົດໃຫ້ມີ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ເພື່ອຜົນປະໂຫຍດຂອງ ຕົນ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ ແລະ ການຈັດຕັ້ງອື່ນ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 10.000.000 ກີບ ຫາ 30.000.000 ກີບ;
9. ບໍ່ຕິດຕາມ ກວດກາ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ອນ ແລະ ຫຼັງ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 10.000.000 ກີບ;

10. ບໍ່ຕິດຕາມ ກວດກາ ການດຳເນີນທຸລະກຳການຊື້ ຂາຍຮຸ້ນຄືນຂອງ ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ທີ່ໄດ້ຮັບການແຕ່ງຕັ້ງໃນການດຳເນີນການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ໄດ້ຊື້ຄືນ ຈະຖືກປັບໃໝ ແຕ່ 5.000.000 ກີບ ຫາ 10.000.000 ກີບ;

11. ໃຫ້ຄຳແນະນຳແກ່ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ກ່ຽວກັບ ການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ບໍ່ຖືກຕ້ອງຕາມລະບຽບການ ຈະຖືກປັບໃໝ ຈະຖືກປັບໃໝ ສາມສ່ວນຮ້ອຍ (3%) ຂອງມູນຄ່າຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ;

12. ບໍ່ກວດກາ ກ່ຽວກັບຖານະການເງິນຂອງ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ວ່າມີເງິນທຶນພຽງພໍໃນບັນຊີ ທີ່ຈະຈ່າຍຕາມປະລິມານທີ່ໄດ້ລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຕໍ່ມວນຊົນ ຈະຖືກປັບໃໝ 5.000.000 ກີບ ຫາ 10.000.000 ກີບ.

ມາດຕາ 30 ມາດຕະການເພີ່ມເຕີມ

ມາດຕະການເພີ່ມເຕີມ ມີດັ່ງນີ້:

1. ໃຫ້ແກ້ໄຂການລະເມີດຂອງຕົນຄືນໃຫ້ຖືກຕ້ອງ ຕາມການກຳນົດຂອງ ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ;

2. ເປີດເຜີຍ ກ່ຽວກັບການລະເມີດຂ້າມຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ລົງໃນເວັບໄຊຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ແລະ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ພາຍຫຼັງທີ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ໄດ້ອອກຂໍ້ຕົກລົງປັບໃໝ.

ໝວດທີ 9

ບົດບັນຍັດສຸດທ້າຍ

ມາດຕາ 31 ການຈັດຕັ້ງປະຕິບັດ

ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຫຼັກຊັບ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບການຊື້ຮຸ້ນຄືນ ແລະ ການຂາຍຮຸ້ນທີ່ຊື້ຄືນ ຂອງບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຈົ່ງຮັບຮູ້ ແລະ ຈັດຕັ້ງປະຕິບັດຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ຕາມຂອບເຂດ ສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ ຂອງຕົນຢ່າງເຂັ້ມງວດ.

ມາດຕາ 32 ຜົນສັກສິດ

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ມີຜົນສັກສິດນັບແຕ່ວັນລົງລາຍເຊັນເປັນຕົ້ນໄປ.

ປະທານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ



ສອນໄຊ ສີພັນດອນ