

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. ๒๕/๒๕๖๕

เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด

โดยบริษัทจำกัด

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) และมาตรา ๓๔ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๓ เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดโดยวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ลงวันที่ ๑๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๓ ในประกาศนี้

“หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ้น หรือหุ้นกู้แปลงสภาพ

“วิสาหกิจขนาดใหญ่” หมายความว่า บริษัทจำกัดที่มีจำนวนการจ้างงานหรือมีรายได้ต่อปีมากกว่าวิสาหกิจขนาดกลางและวิสาหกิจขนาดย่อมตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม

“วิสาหกิจขนาดกลาง” หมายความว่า บริษัทจำกัดที่เป็นวิสาหกิจขนาดกลางตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ซึ่งเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการระดมทุนผ่านตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตามความร่วมมือระหว่างสำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมกับสำนักงาน

“วิสาหกิจขนาดย่อม” หมายความว่า บริษัทจำกัดที่เป็นวิสาหกิจขนาดย่อมตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ซึ่งเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการระดมทุนผ่านตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตามความร่วมมือระหว่างสำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมกับสำนักงาน

“บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีอำนาจควบคุมกิจการ

(๒) บริษัทที่บริษัทตาม (๑) มีอำนาจควบคุมกิจการ

(๓) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (๒) ต่อไปเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (๒)

“อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(๑) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น

(๒) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด

(๓) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม

“ผู้ลงทุนสถาบัน” หมายความว่า ผู้ลงทุนสถาบันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่

“พนักงาน” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงทำงานให้แก่บริษัทเนื่องจากการจ้างแรงงาน โดยได้รับเงินเดือน ค่าจ้าง หรือสิ่งของอื่นใดเป็นการตอบแทนการทำงาน

“หุ้นกู้แปลงสภาพ GSSB”^๑ หมายความว่า หุ้นกู้แปลงสภาพเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) หุ้นกู้แปลงสภาพเพื่อพัฒนาสังคม (social bond) หรือหุ้นกู้แปลงสภาพเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond)”

หมวด ๑

การจัดทำ ยื่น หรือส่ง ข้อมูล

และเอกสารตามประกาศ

ข้อ ๔ ภาษาที่ใช้ในการจัดทำ ยื่น ส่ง หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารตามประกาศนี้ ให้ใช้ภาษาไทย

ผู้มีหน้าที่ตามประกาศนี้อาจจัดทำ ยื่น ส่ง หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารตามวรรคหนึ่ง เป็นภาษาอังกฤษด้วยก็ได้ โดยมีสาระสำคัญของข้อมูลไม่ต่างจากข้อมูลหรือเอกสารฉบับภาษาไทย ทั้งนี้

^๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖/๒๕๖๗ เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยบริษัทจำกัด (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗)

ในกรณีที่เป็นการยื่นหรือส่งต่อสำนักงาน ต้องยื่นหรือส่งคำรับรองความถูกต้องของข้อมูลมาพร้อมกันด้วย

ข้อ ๕ การยื่นหรือส่งข้อมูลหรือเอกสารตามประกาศนี้ ให้เป็นไปตามรูปแบบและวิธีการที่สำนักงานกำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

หมวด ๒

อำนาจของสำนักงาน

ข้อ ๖ ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานที่เป็นเหตุอันควรสงสัยอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจสั่งระงับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามประกาศนี้ไว้ก่อนหรือสั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ในกรณีดังกล่าวได้

(๑) บริษัทมีข้อบกพร่องหรือมีความไม่เหมาะสมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขตามประกาศนี้ได้

(๒) ผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุน

(๓) การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่มีลักษณะที่อาจเข้าข่ายเป็นการหลีกเลียงกฎหมายอื่นที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕

หมวด ๓

การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยบริษัทจำกัด

ข้อ ๗ ให้บริษัทจำกัดสามารถเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามตารางดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ ให้ถือว่าได้รับอนุญาตจากสำนักงานเมื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ ๙

ประเภทของบริษัทจำกัด	ลักษณะการเสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัด		
	II*	ESOP บริษัทย่อย**	PP๑๐***
๑. วิสาหกิจขนาดใหญ่	✓	✓	✓
๒. วิสาหกิจขนาดกลาง	✓	✓	✓
๓. วิสาหกิจขนาดย่อม	✓	✓	-

*II หมายถึง การเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน

**ESOP บริษัทย่อย	หมายถึง	การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทย่อยของ บริษัทจำกัดที่ออกหลักทรัพย์ดังกล่าว
***PP๑๐	หมายถึง	การเสนอขายต่อผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ซึ่งมีจำนวนผู้ลงทุน ไม่เกิน ๑๐ ราย และมีมูลค่าการเสนอขาย (คำนวณตามราคา เสนอขายหลักทรัพย์) รวมกันทั้งสิ้น ไม่เกิน ๕๐ ล้านบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ ไม่นับรวมส่วนที่เสนอขายต่อ II และ ESOP บริษัทย่อย

ข้อ ๘ เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาลักษณะการเสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัดตามข้อ ๗

(๑) การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทจำกัดที่ เป็นผู้ลงทุนสถาบัน หรือ
การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทย่อย ให้หมายความรวมถึงการเสนอขายต่อบุคคลใด ๆ
เพื่อให้กรรมการหรือพนักงานดังกล่าวได้รับประโยชน์จากหลักทรัพย์ที่เสนอขายนั้นในที่สุดด้วย

(๒) ในกรณีที่เป็น การเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง การนับจำนวน
ผู้ลงทุนและมูลค่าของหุ้นกู้แปลงสภาพ ให้นับรวมหุ้นกู้แปลงสภาพที่เสนอขายก่อนหน้าการเสนอขายครั้งนี้
และยังไม่ครบอายุ

ข้อ ๙ การเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลในวงจำกัด ให้ถือว่าได้รับอนุญาตจาก
สำนักงานเมื่อได้จดชื่อจำกัดการโอนกับสำนักงานแล้ว

ข้อจำกัดการโอนต้องมีข้อความที่แสดงได้ว่าผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหุ้นกู้
แปลงสภาพไม่ว่าทอดใด ๆ หากการโอนหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวจะทำให้หุ้นกู้แปลงสภาพที่เสนอขาย
ในครั้งนั้นไม่สามารถคงลักษณะการเสนอขายในวงจำกัดตามแต่ละลักษณะ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก
ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทย่อย หรือเป็นการเสนอขาย
ต่อผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง จะยื่นข้อจำกัดการโอนหุ้นกู้แปลงสภาพไม่ว่าในทอดใด ๆ ต่อผู้ลงทุน
สถาบันด้วยก็ได้

ให้ถือว่าสำนักงานรับจดชื่อจำกัดการโอนในวันที่สำนักงานได้รับการแสดงเจตนาจดชื่อจำกัด
การโอนที่มีข้อความตามวรรคสองครบถ้วนแล้ว

หมวด ๔
เงื่อนไขเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์
และการรายงานผลการขาย

ข้อ ๑๐ ให้บริษัทจำกัดที่เสนอขายหลักทรัพย์ต่อบุคคลในวงจำกัด ปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) จัดให้มีสรุปข้อมูลสำคัญของหลักทรัพย์ตามแบบ Factsheet SME ท้ายประกาศนี้ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถใช้ประกอบการพิจารณาลงทุน

(๒) ไม่โฆษณาการเสนอขายหลักทรัพย์ที่จะออกใหม่ต่อบุคคลเป็นการทั่วไป และหากจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับหลักทรัพย์ที่จะเสนอขายหรือกำลังเสนอขาย ต้องให้ข้อมูลกับบุคคลเฉพาะเจาะจงหรือบุคคลเท่าที่จำเป็น เพื่อให้การเสนอขายหลักทรัพย์ดังกล่าวอยู่ภายในลักษณะที่กำหนดไว้ในข้อ ๗ เท่านั้น

(๓) ในกรณีเป็นการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ด้วย

(ก) ก่อนการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ต้องจัดให้ได้มาซึ่งมติโดยชัดแจ้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้ออกหุ้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพอย่างเพียงพอ

(ข) จัดให้มีข้อความในใบหุ้นกู้แปลงสภาพที่แสดงว่าบริษัทจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหุ้นกู้แปลงสภาพไม่ว่าในทอดใด ๆ หากการโอนนั้นจะขัดกับข้อจำกัดการโอนหุ้นกู้แปลงสภาพตามที่ระบุไว้ ซึ่งต้องเป็นข้อจำกัดการโอนเดียวกับที่ได้จดทะเบียนไว้กับสำนักงาน

ข้อ ๑๐/๑^๑ ให้บริษัทจำกัดที่เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ GSSB ซึ่งได้เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดใน Factsheet SME สำหรับหุ้นกู้แปลงสภาพ GSSB แล้ว ปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้เพิ่มเติมด้วย

(๑) นำส่งข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้แปลงสภาพ GSSB ตามที่เปิดเผยในแบบ Factsheet SME ท้ายประกาศนี้ ให้แก่สำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขายตามข้อ ๑๑ (๒)

(๒) เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ต่อผู้ลงทุน ตามวิธีการและระยะเวลาที่ผู้ได้รับอนุญาตระบุไว้ในแบบ Factsheet SME

^๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖/๒๕๖๗ เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยบริษัทจำกัด (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗)

(ก) ผลความคืบหน้าของโครงการ ซึ่งต้องกำหนดระยะเวลาเปิดเผยอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยดังต่อไปนี้

๑. รายละเอียดโครงการ เช่น ชื่อโครงการ สถานที่ ลักษณะโครงการ เป็นต้น
๒. วัตถุประสงค์และประโยชน์ของโครงการ
๓. จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดเงินคงเหลือ

(ข) ข้อมูลอื่น ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับโครงการ โดยให้เปิดเผยเมื่อเกิดเหตุการณ์ และระบุเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อโครงการ เช่น มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงการ โครงการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้ เป็นต้น

การเปิดเผยข้อมูลตามวรรคหนึ่ง (ก) และ (ข) ให้ดำเนินการจนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ หรือจนกว่าจะจัดสรรเงินครบในกรณีที่เป็นการเปิดเผยข้อมูลตาม (ก)

ข้อ ๑๑ บริษัทจำกัดที่เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดต้องรายงานผลการขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) กรณีการเสนอขายหุ้นหรือหุ้นรองรับ ต้องรายงานภายใน ๑๕ วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย หรือวันที่ใช้สิทธิแปลงสภาพ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

(๒) กรณีการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ บริษัทมีหน้าที่รายงานผลการขายหุ้นกู้แปลงสภาพตามหลักเกณฑ์ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทจำกัด

ประกาศ ณ วันที่ ๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน