



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศแนวปฏิบัติ

ที่ นป. ๑/๒๕๖๙

เรื่อง แนวทางการพิจารณาคุณสมบัติด้านฐานะการเงิน
ของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและผู้ลงทุนรายใหญ่

ตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๓๙/๒๕๖๔ เรื่อง การกำหนดบทนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศที่ กจ. ๓๙/๒๕๖๔”) กำหนดลักษณะของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและผู้ลงทุนรายใหญ่ โดยให้พิจารณาจากคุณสมบัติด้านฐานะการเงินของผู้ลงทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์สุทธิ ส่วนของผู้ถือหุ้น รายได้ต่อปี หรือเงินลงทุน ตามที่ประกาศกำหนด นั้น

เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาคุณสมบัติด้านฐานะการเงินข้างต้นของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและผู้ลงทุนรายใหญ่ สำนักงานโดยอาศัยอำนาจตามข้อ ๔ แห่งประกาศที่ กจ. ๓๙/๒๕๖๔ จึงกำหนดแนวทางการพิจารณาคุณสมบัติด้านฐานะการเงินของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและผู้ลงทุนรายใหญ่ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ แนวทางตามประกาศนี้ให้ใช้กับการพิจารณาลักษณะของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ การเสนอขายโทเคนดิจิทัล หรือการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยประกาศดังกล่าวมิได้กำหนดบทนิยามคำว่าผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ไว้โดยเฉพาะเป็นประการอื่น

ข้อ ๒ แนวทางตามประกาศนี้มีรายละเอียดเกี่ยวกับการพิจารณาคุณสมบัติด้านฐานะการเงินของผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ตามที่กำหนดในภาคผนวกท้ายประกาศนี้ดังต่อไปนี้

- (๑) การพิจารณาสินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุนที่เป็นบุคคลธรรมดาซึ่งนับรวมกับคู่สมรส
- (๒) การพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้นของผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล
- (๓) การพิจารณารายได้ต่อปีของผู้ลงทุนที่เป็นบุคคลธรรมดาซึ่งนับรวมกับคู่สมรส
- (๔) การพิจารณาเงินลงทุนของผู้ลงทุนที่เป็นบุคคลธรรมดาซึ่งนับรวมกับคู่สมรสและผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล รวมถึงการพิจารณานับรวมเงินฝาก

ข้อ ๓ ในกรณีที่ผู้ลงทุนรายใดมีคุณสมบัติด้านฐานะการเงินตามประกาศนี้ สำนักงานจะพิจารณาว่าผู้ลงทุนรายนั้นมีคุณสมบัติด้านฐานะการเงินตามที่กำหนดไว้สำหรับผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ตามข้อ ๖ หรือข้อ ๗ แห่งประกาศที่ กจ. ๓๙/๒๕๖๔ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หากบุคคลที่อยู่ภายใต้บังคับของประกาศตามข้อ ๑ พิจารณาคุณสมบัติของผู้ลงทุนแตกต่างจากแนวทางการพิจารณานี้ บุคคลดังกล่าวมีภาระที่จะต้องพิสูจน์ให้เห็นได้ว่าการพิจารณานั้นยังคงอยู่ภายใต้หลักการและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องตามประกาศที่ กจ. ๓๙/๒๕๖๔

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๙ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางพรอนงค์ บุขราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์