

16 กรกฎาคม 2569

เรียน กรรมการผู้จัดการ

บริษัทจดทะเบียนทุกแห่ง

ที่ ก.ล.ต.นร.ว) 42/2569 เรื่อง ชักข้อความเข้าใจในการขายระยะเวลาการจำหน่ายหุ้นที่
บริษัทซื้อคืน

ด้วยในปัจจุบันหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีข้อกำหนดว่า บริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“บริษัทจดทะเบียน”) สามารถดำเนินการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้ 4 วิธี ได้แก่ (1) การเสนอขายด้วยวิธีจับคู่อัตโนมัติผ่านระบบการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) (AOM) (2) การเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วน (RO) (3) การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัท (“ESOP”) (4) การเสนอขายต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (PO) โดยบริษัทจะสามารถจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้เมื่อพ้นกำหนด 3 เดือนนับแต่การซื้อหุ้นคืนในแต่ละคราวเสร็จสิ้น และต้องจำหน่ายให้หมดภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในการซื้อหุ้นคืน ทั้งนี้ ต้องไม่เกิน 3 ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นและต้องจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนให้เสร็จสิ้นก่อนที่จะมีการจำหน่ายหุ้นใหม่¹

สำหรับการเสนอขายหุ้น ESOP หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนดให้บริษัทมหาชนจำกัดที่จำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ได้รับยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (“แบบ filing”) และร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขตามที่ประกาศกำหนด²

อย่างไรก็ดี ภายใต้หลักเกณฑ์การซื้อหุ้นคืนที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน และภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ของตลาดทุนในปัจจุบัน ส่งผลให้บริษัทมหาชนจำกัดยังคงมีอุปสรรคในการวางแผนการบริหารสภาพคล่องส่วนเกิน ด้วยเหตุนี้ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จึงปรับปรุงหลักเกณฑ์โดยออกกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2568 (“กฎกระทรวงการซื้อหุ้นคืน”) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

¹ กฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืนการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. 2544

² ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 18/2565 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ลงวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2565

โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงหลักเกณฑ์การซื้อหุ้นคืนของบริษัทมหาชนจำกัด เพื่อให้กลไกการซื้อหุ้นคืนสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทมหาชนจำกัดให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รองรับกรณีเกิดสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด ตลอดจนเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย โดยได้ปรับปรุงการขยายระยะเวลาการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน³ กรณีเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เพื่อให้บริษัทสามารถเลือกช่วงเวลาในการจำหน่ายที่เหมาะสมกับสภาพตลาดได้มากขึ้น และได้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568

ด้วยเหตุนี้ เพื่อให้การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยยังคงหลักการคุ้มครองผู้ลงทุนที่ดี สำนักงาน ก.ล.ต. จึงได้ดำเนินการปรับปรุงหลักเกณฑ์โดยออกประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 4/2569 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ 3) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) และประกาศฉบับประมวล (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) ให้สอดคล้องกับกฎกระทรวงการซื้อหุ้นคืน

ดังนั้น เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องสามารถรับทราบและเข้าใจแนวทางดังกล่าวได้อย่างถูกต้องและปรับใช้ได้อย่างเหมาะสม สำนักงาน ก.ล.ต. ขอเรียนสรุปสาระสำคัญการยกเว้นการยื่นแบบ filing ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับบริษัทจดทะเบียนที่ทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืนด้วยวิธี ESOP หากเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด ดังนี้

การอนุมัติ การจำหน่ายหุ้น ที่ซื้อคืน	ระยะเวลาการเสนอขาย หุ้นที่ซื้อคืน	การอนุมัติขอขยาย ระยะเวลา จำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน
(1) บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นต่อ ESOP ในราคาต่ำ⁴		
ได้รับมติ ¾ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงคัดค้าน (“veto”) เกินร้อยละ 10	(ก) เสนอขายภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุมัติในการซื้อหุ้นคืน แต่ต้องไม่เกิน 1 ปีนับแต่มีมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือ (ข) หากเป็นการเสนอขายหุ้นแบบโครงการต่อเนื่องต้องจำหน่ายไม่เกิน 3 ปี นับแต่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น	สามารถทำได้โดยขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาเพิ่มอีกไม่เกิน 2 ปี โดยต้องได้รับมติ ½ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น* และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

³ จากเดิมบริษัทต้องจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนภายใน 3 ปี กฎกระทรวงการซื้อหุ้นคืนฉบับแก้ไขเพิ่มเติมปรับปรุงให้สามารถขยายกรอบเวลาได้อีก 2 ปี หากราคาเฉลี่ยของหุ้นย้อนหลัง 3 เดือนก่อนมีมติของคณะกรรมการให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นต่ำกว่าราคาซื้อคืนเฉลี่ย โดยต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นก่อนครบกำหนดเวลาซื้อหุ้นคืน

⁴ การเสนอขายหุ้นในราคาต่ำ หมายความว่า การเสนอขายหุ้นที่กำหนดราคาเสนอขายไว้ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด โดยมีราคาเสนอขายและราคาตลาดเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการคำนวณราคาเสนอขายหลักทรัพย์และการกำหนดราคาตลาดเพื่อการพิจารณาการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำโดยอนุโลม

การอนุมัติ การจำหน่ายหุ้น ที่ซื้อคืน	ระยะเวลาการเสนอขาย หุ้นที่ซื้อคืน	การอนุมัติขอขยาย ระยะเวลา จำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน
	บริษัทจดทะเบียนต้องปฏิบัติตาม ระยะเวลา กรณี (ก) หรือ (ข) ก่อน	ในกฎกระทรวงการซื้อขาย หุ้นคืน**
(2) บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นต่อ ESOP ที่มีลักษณะเป็นการกระจุกตัว⁵		
ได้รับมติ ¾ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่มีผู้ถือหุ้น veto เกิน ร้อยละ 5	(ก) เสนอขายภายในระยะเวลา ที่ได้รับอนุมัติในการซื้อหุ้นคืน แต่ต้องไม่เกิน 1 ปีนับแต่มีมติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือ (ข) หากเป็นการเสนอขายหุ้นแบบ โครงการต่อเนื่องต้องจำหน่าย ไม่เกิน 3 ปีนับแต่ซื้อหุ้นคืน เสร็จสิ้น บริษัทจดทะเบียนต้อง ปฏิบัติตามระยะเวลา กรณี (ก) หรือ (ข) ก่อน	สามารถทำได้โดยขออนุมัติ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ขยายระยะเวลาเพิ่มอีก ไม่เกิน 2 ปี โดยต้องได้รับ มติ ½ จากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น* และเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ในกฎกระทรวงการซื้อขาย หุ้นคืน**
(3) บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นต่อ ESOP ที่ไม่ใช่กรณี (1) หรือ (2)		
คณะกรรมการบริษัท	เสนอขายภายในระยะเวลาที่ได้รับ อนุมัติไว้ในการซื้อหุ้นคืน แต่ต้อง ไม่เกิน 3 ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืน เสร็จสิ้น	สามารถทำได้หากได้รับ อนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลา เพิ่มอีกไม่เกิน 2 ปี โดย ต้องได้รับมติ ½ จาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้น* และ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดในกฎกระทรวง การซื้อขายหุ้นคืน**
หมายเหตุ: * ตามมาตรา 107 พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ** บริษัทจดทะเบียนที่ทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืนตามตารางข้างต้นสามารถขอขยายระยะเวลา การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้อีกไม่เกิน 2 ปี หากเข้าเงื่อนไขตามที่กฎกระทรวงการซื้อขายหุ้นคืน ดังนี้ (1) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในการซื้อหุ้นคืน แต่ไม่เกิน 3 ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น และ		

⁵ การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานรายใดเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายในแต่ละครั้ง

การอนุมัติ การจำหน่ายหุ้น ที่ซื้อคืน	ระยะเวลาการเสนอขาย หุ้นที่ซื้อคืน	การอนุมัติขอขยาย ระยะเวลา จำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน
(2) ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทจดทะเบียนย้อนหลัง 3 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการ มีมติให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นต่ำกว่าราคาซื้อคืนเฉลี่ย และ (3) บริษัทจดทะเบียนได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนครบระยะเวลาที่กำหนดไว้ ในการซื้อหุ้นคืน		

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ดังกล่าวข้างต้นมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2569 เป็นต้นไป
สำนักงาน ก.ล.ต. ขอเรียนว่า ในการซื้อหุ้นคืนบริษัทจดทะเบียนยังต้องปฏิบัติตาม
กฎกระทรวงการซื้อหุ้นคืนที่กำหนดให้การซื้อหุ้นคืนของบริษัทในแต่ละโครงการต้องได้รับความเห็นชอบ
จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การซื้อหุ้นคืนดังกล่าวมีจำนวนไม่เกินร้อยละ 10 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด
โดยบริษัทอาจกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทให้เป็นอำนาจของคณะกรรมการในการอนุมัติการซื้อหุ้นคืน
ดังกล่าวได้ และดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในกฎกระทรวงการซื้อหุ้นคืน

ท้ายสุดนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. เชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่า การปรับปรุงดังกล่าวจะช่วยให้
การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีต้นทุนที่เหมาะสม บริษัทจดทะเบียน
มีความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการหุ้นที่ซื้อคืนมากยิ่งขึ้น โดยสามารถขยายระยะเวลาการจำหน่ายหุ้น
ที่ซื้อคืนออกไปได้อย่างเหมาะสม อันจะช่วยให้บริษัทจดทะเบียนสามารถพิจารณาเลือกช่วงเวลา
ในการจำหน่ายหุ้นที่สอดคล้องกับสภาพภาวะตลาดและสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปได้
อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ ยังคงยึดหลักการคุ้มครองผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โปร่งใส
และเป็นธรรม รวมถึงไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อเสถียรภาพของตลาดทุนโดยรวม อีกทั้งยังช่วยเสริมสร้าง
ความสามารถในการแข่งขันของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งจะมีส่วนสนับสนุนให้ตลาดทุนไทยทำหน้าที่เป็น
กลไกสำคัญในการขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายไพบูลย์ ดำรงวารี)

ผู้ช่วยเลขาธิการ

เลขาธิการแทน

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. กฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2568 ลงวันที่ 28 ตุลาคม พ.ศ. 2568
 2. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 4/2569 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2569
 3. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 18/2565 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับประมวล) ลงวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2565

ฝ่ายนโยบายระดมทุน

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2033-9520



กฎกระทรวง

กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน
และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท (ฉบับที่ ๓)

พ.ศ. ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔ (๔) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. ๒๕๓๕ และมาตรา ๖๖/๑ วรรคสี่ แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๔ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์ ออกกฎกระทรวงไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความในข้อ ๑๑ แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๑๑ การซื้อหุ้นคืนตามโครงการซื้อหุ้นคืนครั้งใหม่จะกระทำได้เมื่อการซื้อหุ้นคืนครบจำนวนแล้ว หรือเมื่อพ้นกำหนดวันสิ้นสุดกำหนดเวลาการซื้อหุ้นคืนครั้งหลังสุด หรือวันที่การยกเลิกโครงการซื้อหุ้นคืนมีผล”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ ๑๑/๑ ในหมวด ๒ การซื้อหุ้นคืนตามมาตรา ๖๖/๑ (๒) แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔

“ข้อ ๑๑/๑ จำนวนหุ้นที่บริษัทซื้อคืนและถือไว้ทั้งหมดในแต่ละขณะ ต้องมีจำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกินร้อยละสิบของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

กรณีที่จำนวนหุ้นที่บริษัทซื้อคืนทั้งหมดสูงกว่าจำนวนตามวรรคหนึ่ง บริษัทต้องจำหน่ายหุ้นจำนวนที่เกินภายในสามเดือน มิฉะนั้นให้บริษัทลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนที่ซื้อคืนจำนวนที่เกินและยังมิได้จำหน่าย และให้นำความในข้อ ๑๔ มาใช้บังคับโดยอนุโลม”

ข้อ ๓ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นวรรคสองและวรรคสามของข้อ ๑๒ แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืน

ของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๕

“ในกรณีหุ้นที่ซื้อคืนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากบริษัท ไม่สามารถจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนภายในระยะเวลาที่กำหนดตามวรรคหนึ่งได้ และปรากฏข้อเท็จจริงว่า ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทย้อนหลังสามเดือนก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้จัดประชุม ผู้ถือหุ้นตามวรรคสามต่ำกว่าราคาซื้อคืนเฉลี่ย บริษัทอาจขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้อีก ไม่เกินสองปี

การขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนตามวรรคสอง บริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนครบระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน การซื้อหุ้นคืน”

ข้อ ๔ ให้บริษัทที่ซื้อหุ้นคืนตามมาตรา ๖๖/๑ (๒) ตามโครงการซื้อหุ้นคืนที่ได้รับ ความเห็นชอบหรือได้รับอนุมัติก่อนวันที่กฎกระทรวงนี้ใช้บังคับ ซึ่งมีจำนวนหุ้นที่ซื้อคืนและถือไว้ เกินกว่าร้อยละสิบของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทยังคงถือหุ้นจำนวนที่เกินดังกล่าวได้ต่อไป เพื่อดำเนินการจำหน่ายหุ้นจำนวนที่เกินภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในโครงการซื้อหุ้นคืนดังกล่าว มิฉะนั้นให้บริษัทลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนที่ซื้อคืนจำนวนที่เกินและยังมีได้จำหน่าย ตามข้อ ๑๔ แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔

ห้ามมิให้บริษัทตามวรรคหนึ่งทำการซื้อหุ้นคืนตามโครงการซื้อหุ้นคืนครั้งใหม่ตามข้อ ๑๑ หรือขอขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนตามข้อ ๑๒ วรรคสอง แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวงนี้ เว้นแต่บริษัทมีจำนวนหุ้นที่ซื้อคืนและถือไว้ไม่เกินจำนวนร้อยละสิบ ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ให้ไว้ ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ศุภจี สุธรรมพันธุ์

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์

หมายเหตุ :- เหตุผลในการประกาศใช้กฎกระทรวงฉบับนี้ คือ โดยที่กฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔ มีข้อกำหนดบางประการเกี่ยวกับการซื้อหุ้นคืนและการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัทไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป สมควรแก้ไขเพิ่มเติมหลักเกณฑ์และวิธีการซื้อหุ้นคืนในส่วนที่เกี่ยวกับระยะเวลาและจำนวนหุ้นที่บริษัทมหาชนจำกัดสามารถซื้อหุ้นคืน และระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัทมหาชนจำกัดกรณีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้กลไกการซื้อหุ้นคืนสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รองรับกรณีเกิดสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด ตลอดจนเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย จึงจำเป็นต้องออกกฎกระทรวงนี้

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. ๔/๒๕๖๕

เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน

(ฉบับที่ ๓)

โดยที่เป็นการสมควรแก้ไขเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ให้สอดคล้องกับกฎกระทรวงว่าด้วยกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔ วรรคหนึ่ง (๑) และมาตรา ๖๔ วรรคหนึ่ง (๓) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (ค) ใน (๔) ของข้อ ๖ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๘/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ลงวันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

“(ค) ระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่บริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (ค) ใน (๓) ของข้อ ๘ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๘/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ลงวันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

“(ค) ระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่บริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วย

กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความใน (๓) ของข้อ ๑๐ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๘/๒๕๖๕ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน ลงวันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๓) การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการจนแล้วเสร็จภายใน ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น หรือภายในระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่เป็นบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท”

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙



(ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฎ์ วิศิษฎ์สรอรรถ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. ๑๘/๒๕๖๕

เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔ วรรคหนึ่ง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ และมาตรา ๖๓ (๕) และมาตรา ๖๔ วรรคหนึ่ง (๓) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

ข้อ ๒ ให้นำบทนิยามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ มาใช้กับประกาศนี้ และให้มีบทนิยามเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

“การเสนอขายหุ้นในราคาต่ำ”^๑ หมายความว่า การเสนอขายหุ้นที่กำหนดราคาเสนอขายไว้ต่ำกว่าราคาตลาด โดยมีราคาเสนอขายและราคาตลาดเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการคำนวณราคาเสนอขายหลักทรัพย์ และการกำหนดราคาตลาดเพื่อการพิจารณาการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ โดยอนุโลม

ข้อ ๓ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการเสนอขายหุ้นที่บริษัทมหาชนจำกัดซื้อคืนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

^๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๒/๒๕๖๖ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖)

หมวด ๑
หลักทรัพย์ที่ได้รับการยกเว้น

ข้อ ๔ มิให้นำบทบัญญัติในหมวด ๓ การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ มาใช้บังคับกับหุ้นที่บริษัทมหาชนจำกัดเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งหุ้นดังกล่าวเป็นหุ้นที่บริษัทซื้อคืนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

หมวด ๒
ลักษณะการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ได้รับการยกเว้น

ข้อ ๕ ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ ซึ่งจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดโดยการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตนเองได้รับยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงานเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในส่วนที่ ๑ ถึงส่วนที่ ๔ ตามแต่กรณี

(๑) บริษัทจดทะเบียน

(๒) บริษัทมหาชนจำกัดที่มีหน้าที่จัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทตามมาตรา ๕๖ ไม่ว่าหน้าที่นั้นจะเกิดจากการเสนอขายหุ้นโดยบริษัทมหาชนจำกัดเองหรือโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทมหาชนจำกัดก็ตาม

(๓) บริษัทมหาชนจำกัดที่มีใช้บริษัทตาม (๑) หรือ (๒) แต่เป็นบริษัทย่อยของบริษัทตาม (๑) หรือ (๒)

(๔) บริษัทมหาชนจำกัดอื่นใดที่ไม่ใช่บริษัทตาม (๑) (๒) (๓)

ส่วนที่ ๑
การเสนอขายหุ้นในราคาต่ำโดยบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ถึง (๓)

ข้อ ๖ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) ซึ่งมีลักษณะเป็นการเสนอขายหุ้นในราคาต่ำให้อยู่ภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นในราคาต่ำต่อกรรมการหรือพนักงานด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า ๓ ใน ๔ ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม

และมีสิทธิออกเสียง และไม่มีผู้ถือหุ้นจำนวนรวมกันเกินกว่าร้อยละ ๑๐ ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง คัดค้านการเสนอขายหุ้นนั้น

(๒) บริษัทต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม (๑) ล่วงหน้าอย่างน้อย ๑๔ วันก่อนวันประชุม โดยหนังสือนัดประชุมดังกล่าวต้องมีข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น และมีรายละเอียดอย่างน้อยดังนี้

(ก) วัตถุประสงค์ในการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน

(ข) เหตุผลหรือที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานในราคาต่ำ

(ค) ความจำเป็นของการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานโดยกำหนดราคาเสนอขายในราคาต่ำ ต่อการดำรงอยู่ของบริษัท หรือความคุ้มค่าของประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับเมื่อเทียบกับผลประโยชน์ที่กรรมการหรือพนักงานจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นดังกล่าว

(ง) รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นที่เสนอขาย ได้แก่ จำนวน มูลค่าการเสนอขาย ราคาเสนอขาย ราคาตลาดที่ใช้เปรียบเทียบกับราคาเสนอขายและวิธีการคำนวณ รวมทั้งที่มา เหตุผล และความเหมาะสมของการกำหนดราคาเสนอขายและราคาตลาดดังกล่าว ทั้งนี้ หุ้นที่จะเสนอขายต่อกรรมการต้องมีราคาเสนอขายที่ไม่ดีไปกว่าหุ้นที่ซื้อคืนที่จะเสนอขายต่อพนักงาน

ในกรณีที่ไม่สามารถระบุราคาเสนอขายเป็นตัวเลขที่แน่นอน ให้ระบุเป็นสัดส่วนโดยอิงราคาในตลาดที่อ้างอิงได้ โดยต้องระบุส่วนลดสูงสุดที่แน่นอนด้วย

(จ) รายชื่อกรรมการทุกรายที่จะได้รับจัดสรรหุ้นไม่ว่าจำนวนเท่าใด และรายชื่อพนักงานทุกรายที่จะได้รับจัดสรรหุ้นเกินกว่าร้อยละ ๕ ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ขออนุมัติ รวมทั้งจำนวนหุ้นที่กรรมการและพนักงานดังกล่าวแต่ละรายจะได้รับการจัดสรร เว้นแต่เป็นการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขายตาม (๓)

(ฉ) ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นจากการเสนอขายหุ้นที่ขออนุมัติ โดยอย่างน้อยต้องระบุผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (price dilution) เมื่อมีการใช้สิทธิซื้อหุ้นของกรรมการหรือพนักงาน

(ช) หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขายหุ้นที่ซื้อคืน เช่น หลักเกณฑ์การจัดสรร การเสนอขายผ่านบุคคลอื่นและรายชื่อบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี) และคุณสมบัติของกรรมการหรือพนักงานที่มีสิทธิจะซื้อหุ้น เป็นต้น

(ซ) สิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานตาม (๑)

(ณ) ข้อมูลอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตามวรรคหนึ่งต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดเป็นผู้กำหนดรายละเอียดตาม (ง) และ (ข) แทนที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(๓) ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย และไม่สามารถระบุข้อมูลตาม (๒) (จ) ทั้งหมดในปีแรกที่ขออนุมัติโครงการ บริษัทได้ระบุข้อจำกัดดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบ และปฏิบัติตามเงื่อนไขเกี่ยวกับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ใน (๑) และ (๒) ก่อนดำเนินการจัดสรรหุ้น

(๔) การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการจนแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ต้องไม่เกินกว่าระยะเวลาดังนี้

(ก) ๑ ปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

(ข) ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย

(ค)^๒ ระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่บริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท

ข้อ ๗ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๓) ซึ่งมีลักษณะเป็นการเสนอขายหุ้นในราคาต่ำ ให้อยู่ภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทได้ดำเนินการให้บริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) แล้วแต่กรณี ปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขเกี่ยวกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนดในข้อ ๖ โดยอนุโลม

(๒) การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการจนแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) แต่ต้องไม่เกินกว่าระยะเวลาดังนี้

(ก) ๑ ปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

(ข) ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย

^๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๔/๒๕๖๙ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙)

ส่วนที่ ๒

การเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานรายใดเกินกว่าร้อยละ ๕
ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายในแต่ละครั้ง
โดยบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ถึง (๓)

ข้อ ๘ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) หากมีการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานรายใดเกินกว่าร้อยละ ๕ ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายในแต่ละครั้ง ให้อยู่ภายใต้เงื่อนไขเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงานเป็นรายบุคคล โดยมติอนุมัติสำหรับแต่ละบุคคลต้องมีคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า ๓ ใน ๔ ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และไม่มีผู้ถือหุ้นจำนวนรวมกันเกินกว่าร้อยละ ๕ ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง คัดค้านการเสนอขายหุ้นนั้น

(๒) บริษัทต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม (๑) ล่วงหน้าอย่างน้อย ๑๔ วัน ก่อนวันประชุม โดยหนังสือนัดประชุมดังกล่าวมีข้อมูลอย่างน้อยเป็นไปตามข้อ ๖ (๒) และ (๓) และข้อมูลเพิ่มเติมดังนี้

(ก) ผลประโยชน์ที่กรรมการหรือพนักงานแต่ละรายดังกล่าวจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นเมื่อคำนวณเป็นตัวเงิน โดยคำนวณจากผลต่างของราคาเสนอขายและราคาตลาด

(ข) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน (ถ้ามี) ที่แสดงถึงเหตุผล ความจำเป็น และประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับจากการจัดสรรหุ้นที่ให้แก่กรรมการหรือพนักงานแต่ละรายดังกล่าว

(ค) ในกรณีเป็นกรรมการ ให้ระบุจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายดังกล่าวเข้าประชุมและขาดประชุมในช่วงระยะเวลาหนึ่งปีที่ผ่านมา

(ง) จำนวนและลักษณะผลตอบแทนทั้งหมดของปีล่าสุดที่ได้รับจากบริษัทในฐานะกรรมการหรือพนักงาน เฉพาะกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นในราคาต่ำ

(๓) การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการจนแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ต้องไม่เกินกว่าระยะเวลาดังนี้

(ก) ๑ ปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

(ข) ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย

(ค)^๒ ระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่บริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท

ข้อ ๙ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๓) ที่มีการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานรายใดเกินกว่าร้อยละ ๕ ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายในแต่ละครั้ง ให้อยู่ภายใต้เงื่อนไขเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทได้ดำเนินการให้บริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) แล้วแต่กรณี ปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขเกี่ยวกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนดในข้อ ๘ โดยอนุโลม

(๒) การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการเสนอขายจนแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) แต่ต้องไม่เกินกว่าระยะเวลาดังนี้

(ก) ๑ ปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

(ข) ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย

^๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๔/๒๕๖๙ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙)

ส่วนที่ ๓

การเสนอขายหุ้นที่ไม่เข้าลักษณะตามส่วนที่ ๑ หรือส่วนที่ ๒

โดยบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ถึง (๓)

ข้อ ๑๐ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ถึง (๓) ซึ่งไม่เข้าลักษณะตามส่วนที่ ๑ หรือ ส่วนที่ ๒ ของหมวดนี้ ให้อยู่ภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) กรณีที่เป็นบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) การเสนอขายดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

(๒) กรณีที่เป็นบริษัทตามข้อ ๕ (๓) การเสนอขายดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทตามข้อ ๕ (๑) หรือ (๒) แล้วแต่กรณี

(๓)^๒ การเสนอขายหุ้นดังกล่าวได้ดำเนินการจนแล้วเสร็จภายใน ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น หรือภายในระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ขยายระยะเวลาจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ในกรณีที่เป็นบริษัทตามข้อ ๕ (๑) ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท

ส่วนที่ ๔

การเสนอขายหุ้นโดยบริษัทมหาชนจำกัดตามข้อ ๕ (๔)

ข้อ ๑๑ การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานของบริษัทตามข้อ ๕ (๔) ต้องเป็นการเสนอขายภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในการซื้อหุ้นคืน แต่ต้องไม่เกินกว่าระยะเวลาดังต่อไปนี้

(๑) ๑ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น

(๒) ๓ ปีนับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อกรรมการหรือพนักงานในลักษณะที่มีการทยอยเสนอขาย

^๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๔/๒๕๖๙ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีที่บริษัทมหาชนจำกัดทำการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทซื้อคืน (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙)

หมวด ๓
รายงานผลการขายหุ้น

ข้อ ๑๒ ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่เสนอขายหุ้นที่ซื้อคืนต่อกรรมการหรือพนักงานตามหมวด ๒ รายงานผลการขายหุ้นต่อสำนักงานตามแนวทางที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงานภายใน ๑๕ วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย โดยให้แสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้

(๑) ชื่อ สถานที่ติดต่อ และหมายเลขโทรศัพท์ ของผู้รายงานผลการขาย

(๒) วันที่เสนอขายหุ้น

(๓) ประเภท ลักษณะ และชื่อเฉพาะของหุ้น (ถ้ามี)

(๔) ข้อมูลที่แสดงลักษณะของการเสนอขายที่ได้รับยกเว้นดังต่อไปนี้

(ก) จำนวนและมูลค่าหุ้นที่เสนอขายทั้งหมด รวมทั้งจำนวนและมูลค่าของหุ้นที่ขายได้ทั้งหมด

(ข) ราคาของหุ้นที่เสนอขาย

(ค) ลักษณะหรือประเภทของผู้ซื้อหุ้น

ข้อ ๑๓ วันปิดการเสนอขายตามข้อ ๑๒ ให้พิจารณาจากวันปิดการเสนอขายหุ้นในแต่ละครั้ง หรือในกรณีที่มีการกำหนดช่วงเวลาเสนอขาย ให้พิจารณาวันสุดท้ายของช่วงเวลาดังกล่าวเป็นวันปิดการเสนอขาย และให้วันปิดการเสนอขายหมายความรวมถึงวันดังต่อไปนี้

(๑) กรณีที่กรรมการหรือพนักงานสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นได้เฉพาะตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เป็นรอบ ๆ ให้ถือว่าวันสุดท้ายของระยะเวลาดังกล่าวเป็นวันปิดการเสนอขาย

(๒) กรณีที่กรรมการหรือพนักงานสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นได้ในวันใด ๆ ในรอบปีปฏิทินปีหนึ่งปีปฏิทินใด ให้ถือว่าวันสิ้นปีปฏิทินของแต่ละปีปฏิทินนั้นเป็นวันปิดการเสนอขาย

ประกาศ ณ วันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฐ์ วิศิษฐ์สรอรรถ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์