

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 28/2547

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล
การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 19(3) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 เป็นต้นไป

ข้อ 2 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 10/2541 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2541

(2) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 33/2541 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2541

(3) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 48/2541 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2541

(4) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 8/2542 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2542

(5) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 5/2543 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2543

(6) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 9/2543 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2543

(18) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 50/2544 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 19) ลงวันที่ 26 ตุลาคม พ.ศ. 2544

(19) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 4/2545 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 20) ลงวันที่ 18 มกราคม พ.ศ. 2545

(20) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 13/2545 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 21) ลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545

(21) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 48/2545 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 22) ลงวันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2545

(22) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 56/2546 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 23) ลงวันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2546

(23) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 2/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 24) ลงวันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2547

(24) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สบ. 26/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน
และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 25) ลงวันที่ 22 มิถุนายน พ.ศ. 2547

ข้อ 3 ในประกาศนี้

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์

หมวด 1

การออกหลักทรัพย์และการเสนอขายหลักทรัพย์

ข้อ 4 ให้ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมเมื่อมีการยื่นแบบแสดงรายการ
ข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศนี้ เว้นแต่ผู้เสนอขายหลักทรัพย์
ที่เป็น

(1) บริษัทที่ออกหุ้นเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่มีอายุไม่เกิน สองเดือนนับแต่วันที่ออกซึ่งระบุไว้ในใบสำคัญแสดงสิทธินั้น และได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นนั้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้น ให้ได้รับ ยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 5(1)

(2) บริษัทที่ออกหุ้นเพื่อรองรับใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ วิธีการในการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุน ที่โอนสิทธิได้ และการอนุญาต ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 5(1)

(3) บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศให้แก่กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยในประเทศไทย ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียม ตามข้อ 5(2)

(4) บริษัทที่เสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายใบแสดงสิทธิ ในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยโดยบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 5

(5) บริษัทที่เสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายใบแสดงสิทธิ ในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 5(2)

ข้อ 5 การชำระค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ให้เป็นดังนี้

(1) ค่าธรรมเนียมครั้งแรก ชำระเมื่อยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขาย หลักทรัพย์ต่อสำนักงาน

(2) ค่าธรรมเนียมครั้งต่อไป ให้ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ชำระเพิ่มเติมอีกภายในวันที่ 30 เมษายน ของทุกปี โดยให้เริ่มในปีถัดจากปีที่แบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับ จนกว่าหน้าที่ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ในการจัดทำและ ส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามมาตรา 56 จะสิ้นสุดลง

ข้อ 6 ค่าธรรมเนียมครั้งแรกตามข้อ 5(1) ให้คิดในอัตราดังนี้

(1) กรณีเสนอขายหุ้น ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าของหุ้นทั้งหมดที่เสนอ ขาย

ในการคำนวณมูลค่าของหุ้นที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายหุ้นเป็นฐาน ในการคิดค่าธรรมเนียม

(2) กรณีเสนอขายหุ้นกู้ ให้คิดในอัตราดังนี้

(ก) หุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือที่ออกโดยนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.02 ของมูลค่าของหุ้นกู้ทั้งหมดที่เสนอขาย

(ข) หุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัทอื่นนอกจาก (ก) ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.04 ของมูลค่าหุ้นกู้ทั้งหมดที่เสนอขาย

ในการคำนวณมูลค่าของหุ้นกู้ที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายหุ้นกู้เป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(3) กรณีเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น ตัวเงินระยะสั้น หรือพันธบัตรที่มีกำหนดเวลาไถ่ถอนไม่เกินสองร้อยเจ็ดสิบวัน ให้คิดในอัตรา 10,000 บาท ตามเงื่อนไขดังนี้

(ก) กรณีได้รับอนุญาตให้เสนอขายเป็นโครงการ ให้ถืออัตราดังกล่าวเป็นค่าธรรมเนียมรายโครงการ

(ข) กรณีได้รับอนุญาตให้เสนอขายเป็นรายปี ให้ถืออัตราดังกล่าวเป็นค่าธรรมเนียมรายปี

(ค) กรณีอื่นนอกจาก (ก) หรือ (ข) ให้คิดค่าธรรมเนียมเป็นรายครั้ง

(4) กรณีเสนอขายพันธบัตร ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.02 ของมูลค่าของพันธบัตรทั้งหมดที่เสนอขาย

ในการคำนวณมูลค่าของพันธบัตรที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายพันธบัตรเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(5) กรณีเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.04 ของมูลค่าหุ้นกู้แปลงสภาพทั้งหมดที่เสนอขาย

ในการคำนวณมูลค่าของหุ้นกู้แปลงสภาพที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(6) กรณีเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

(ก) หากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นมีอายุไม่เกินหนึ่งปี ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นทั้งหมดที่เสนอขายรวมกับมูลค่าของหุ้นทั้งหมดที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขาย

(ข) หากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นมีอายุมากกว่าหนึ่งปี ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.03 ของมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นทั้งหมดที่เสนอขายรวมกับมูลค่าของหุ้นทั้งหมดที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขาย

ในการคำนวณมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นนั้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม และในการคำนวณ

มูลค่าของหุ้นที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาที่จะซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นนั้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(7) กรณีเสนอขายใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้โดยเจ้าของใบแสดงสิทธิดังกล่าว ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าของใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ทั้งหมดที่เสนอขายรวมกับมูลค่าของหุ้นทั้งหมดที่รองรับใบแสดงสิทธิดังกล่าว

ในการคำนวณมูลค่าของใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายใบแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม และในการคำนวณมูลค่าของหุ้นที่รองรับใบแสดงสิทธินั้น ให้ใช้ราคาที่จะซื้อหุ้นตามใบแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(8) กรณีเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.02 ของมูลค่าหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย

ในการคำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม โดยในกรณีที่มีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอขายให้รวมถึงมูลค่าของหุ้นทั้งหมดที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขายด้วย และในกรณีนี้ การคำนวณมูลค่าของหุ้นที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาที่จะซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นนั้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(9) กรณีเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ให้คิดในอัตราดังนี้

(ก) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นประเภทที่ให้สิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกโดยบริษัทอื่น และจัดให้มีการฝากทรัพย์สินเต็มจำนวน

1. หากมีอายุไม่เกินหนึ่งปี ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นทั้งหมดที่เสนอขายรวมกับมูลค่าของหุ้นอ้างอิงทั้งหมดที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นที่เสนอขาย

2. หากมีอายุมากกว่าหนึ่งปี ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.03 ของมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นทั้งหมดที่เสนอขายรวมกับมูลค่าของหุ้นอ้างอิงทั้งหมดที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นที่เสนอขาย

การคำนวณมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นที่เสนอขาย ให้ใช้ราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นนั้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม และการคำนวณมูลค่าของหุ้นอ้างอิง ให้ใช้ราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในหุ้นนั้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม

(ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อื่นนอกจาก (ก) ให้คิดในอัตราครั้งละ 10,000 บาท

(10) กรณีเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำ

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ให้คิด

ในอัตราร้อยละ 0.02 ของมูลค่าหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย แต่ต้องไม่ต่ำกว่า 100,000 บาท

มูลค่าหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย ให้หมายถึงผลคูณของจำนวนดังต่อไปนี้

(ก) จำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

(ข) ราคาปิดในตลาดหลักทรัพย์ของหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อ ณ วันที่แบบแสดง

รายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับ และ

(ค) อัตราส่วนของจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขายต่อจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อ

ในกรณีที่ไม่มีราคาตาม (ข) ให้ใช้มูลค่าที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่

อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ

(11) กรณีเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศให้แก่

กรรมการหรือพนักงานของบริษัทต่างประเทศ บริษัทร่วม บริษัทย่อย หรือสาขาของบริษัทดังกล่าว

ในประเทศไทย ให้คิดในอัตราโครงการละ 50,000 บาท

(12) กรณีเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเสนอขายใบแสดงสิทธิ

ในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ให้ใช้อัตราและวิธีการคำนวณเดียวกับที่กำหนดไว้

สำหรับหลักทรัพย์อ้างอิงของใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงดังกล่าว

ในกรณีที่อัตราค่าธรรมเนียมที่คำนวณได้ตามวรรคหนึ่ง มีจำนวนน้อยกว่า 30,000

บาท

ให้คิดค่าธรรมเนียมในอัตรา 30,000 บาท เว้นแต่เป็นค่าธรรมเนียมตามวรรคหนึ่ง (3) (9) (ข) หรือ

(10)

ข้อ 7 การคำนวณค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขาย

หลักทรัพย์ตามข้อ 6 สำหรับกรณีที่มีการกำหนดราคาเสนอขายหลักทรัพย์ในลักษณะดังต่อไปนี้ ให้เป็น

ดังนี้

(1) ในกรณีที่ราคาเสนอขายหลักทรัพย์กำหนดเป็นช่วงราคา หรือราคาเสนอขาย

จะไม่เท่ากันในแต่ละช่วงเวลา ให้คำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอขายโดยใช้ราคาสูงสุดที่จะ

เสนอขาย

(2) ในกรณีที่ราคาเสนอขายหลักทรัพย์กำหนดเป็นสูตรซึ่งอ้างอิงกับข้อมูลในอนาคต

ให้คำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอขายจากสูตรดังกล่าวโดยใช้ข้อมูลในวันก่อนวันที่ต้องชำระ

ค่าธรรมเนียมครบถ้วนของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นั้น

(3) ในกรณีที่ราคาเสนอขายกำหนดเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ให้คำนวณมูลค่า

ของหลักทรัพย์ที่เสนอขายเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์ (อัตราซื้อตัวเงิน) สำหรับการแลกเปลี่ยนสกุลเงินดังกล่าว ตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศในวันก่อนวันที่ต้องชำระค่าธรรมเนียมครบถ้วนของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นั้น

ข้อ 8 การชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 6 ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(1) ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่อย่างต่อเนื่องแบบเป็นโครงการ ซึ่งการเสนอขายดังกล่าวมิใช่การเสนอขายครั้งแรกของโครงการนั้น ให้ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมทั้งหมดตามที่กำหนดในวันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ซึ่งได้ระบุรายละเอียดของข้อมูลและเอกสารหลักฐานที่ครบถ้วนถูกต้องแล้ว

(2) ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ในกรณีอื่นใดที่มีใช้กรณีตาม (1) ให้ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียม 30,000 บาท หรือจำนวนอื่นสำหรับกรณีที่กำหนดอัตราค่าธรรมเนียมไว้ต่ำกว่า 30,000 บาท ในวันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และถ้ายังมีส่วนที่เหลือต้องชำระอีก ให้ชำระส่วนที่เหลือให้ครบถ้วนในวันที่สำนักงานได้รับรายละเอียดของข้อมูลและเอกสารหลักฐานที่ครบถ้วนถูกต้องเกี่ยวกับราคาเสนอขายหลักทรัพย์ การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหลักทรัพย์ได้ลงลายมือชื่อไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

ในกรณีที่ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมกับการยื่นคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และสำนักงานไม่อนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ หรือมีการขอถอนการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ก่อนวันที่สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ หรือมีการขอถอนการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ก่อนวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์จะมีผลใช้บังคับ ผู้เสนอขายหลักทรัพย์นั้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เหลืออีก

ข้อ 9 ค่าธรรมเนียมครั้งต่อไปตามข้อ 5(2) ให้คิดในอัตราดังนี้

(1) ในกรณีบริษัทที่มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมเป็นรายปีตามส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินประจำงวดการบัญชีล่าสุดที่ยื่นต่อสำนักงาน ในอัตราดังนี้

- | | |
|---|-------------|
| (ก) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ถึง 500 ล้านบาท | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 50,000 บาท |
| (ข) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นตั้งแต่ 500 ล้านบาท | |
| แต่ไม่ถึง 1,000 ล้านบาท ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 100,000 บาท |
| (ค) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นตั้งแต่ 1,000 ล้านบาทขึ้นไป | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 300,000 บาท |

(2) ในกรณีบริษัทอื่นนอกจาก (1) ให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 10,000 บาท

ทั้งนี้ สำนักงานอาจเปลี่ยนแปลงอัตราที่กำหนดไว้นี้ได้ แต่จะไม่เป็นผลให้อัตราค่าธรรมเนียมที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าร้อยละ 15 ทุกรอบระยะเวลาสามปี

ในรอบปีปฏิทินก่อนการชำระค่าธรรมเนียมตามวรรคหนึ่ง บริษัทตามวรรคหนึ่ง (1) บริษัทใดไม่เคยถูกดำเนินการเปรียบเทียบความผิดหรือถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน เนื่องจากไม่สามารถจัดทำและนำส่งงบการเงินหรือรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามที่กฎหมายกำหนด ให้บริษัทดังกล่าวได้รับลดหย่อนค่าธรรมเนียมที่ต้องชำระในปีปัจจุบันในอัตราร้อยละ 20 ของค่าธรรมเนียมทั้งหมดที่ต้องชำระ

หมวด 2

การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

ข้อ 10 ให้ผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมเมื่อมีการยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน เว้นแต่เป็นการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการค่าธรรมเนียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ให้คิดตามมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อตามอัตราดังนี้

- | | |
|---|-------------|
| (1) หลักทรัพย์ที่เสนอซื้อที่มีมูลค่าไม่ถึง 10 ล้านบาท | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 50,000 บาท |
| (2) หลักทรัพย์ที่เสนอซื้อที่มีมูลค่าตั้งแต่ 10 ล้านบาท | |
| แต่ไม่ถึง 100 ล้านบาท ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 100,000 บาท |
| (3) หลักทรัพย์ที่เสนอซื้อที่มีมูลค่าตั้งแต่ 100 ล้านบาทขึ้นไป | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 500,000 บาท |

ในการคำนวณมูลค่าของหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อ ให้ใช้ราคาเสนอซื้อหลักทรัพย์ คูณด้วยจำนวนหลักทรัพย์สูงสุดที่กำหนดไว้ในคำเสนอซื้อ

ในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อแก้ไขราคาเสนอซื้อหรือจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อจนเป็นผลให้ค่าธรรมเนียมที่ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องชำระมีอัตราที่สูงขึ้นจากอัตราเดิมที่ได้ชำระไว้ ให้ผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เพิ่มในวันที่สำนักงานได้รับแบบแก้ไขหรือเพิ่มเติมข้อมูลในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ข้อ 11 ค่าธรรมเนียมค่าขอผ่อนผันที่ยื่นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ให้เป็นไปตามอัตราดังนี้

- | | | | |
|--|---------|--------|-----|
| (1) ค่าขอผ่อนผันการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด
ของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ
กิจการ (whitewash) | ค่าขอละ | 50,000 | บาท |
| (2) ค่าขอผ่อนผันที่อยู่ในอำนาจพิจารณาของ
คณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์
เพื่อครอบงำกิจการ | ค่าขอละ | 50,000 | บาท |
| (3) ค่าขอผ่อนผันที่อยู่ในอำนาจพิจารณาของ
สำนักงาน | ค่าขอละ | 10,000 | บาท |

หมวด 3

ธุรกิจหลักทรัพย์

ข้อ 12 ค่าธรรมเนียมค่าขออนุญาตจัดตั้งสำนักงานผู้แทนของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งจัดตั้งและประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายต่างประเทศ ให้คิดในอัตรา 25,000 บาท ต่อหนึ่งสำนักงานผู้แทน

ข้อ 13 ค่าขอขึ้นทะเบียนและค่าขอต่ออายุการขึ้นทะเบียนเป็นเจ้าหน้าที่การตลาดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการขึ้นทะเบียนเจ้าหน้าที่การตลาด ค่าขอละ 1,000 บาท

ข้อ 14 ค่าขอรับความเห็นชอบเป็นผู้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อค้ำหน่วยลงทุนหรือเป็นตัวแทนสนับสนุนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้ทำหน้าที่ขายหรือรับซื้อค้ำหน่วยลงทุนหรือเป็นตัวแทนสนับสนุน ให้ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียมในวันที่ยื่นคำขอ ตามอัตราดังนี้

- | | | | |
|---|---------|-------|-----|
| (1) กรณีผู้ขอรับความเห็นชอบเป็นบุคคลธรรมดา | ค่าขอละ | 300 | บาท |
| (2) กรณีผู้ขอรับความเห็นชอบเป็นนิติบุคคล | ค่าขอละ | 5,000 | บาท |
| (3) ค่าขอออกบัตรประจำตัวใหม่ เนื่องจากบัตรหมดอายุ ชำรุด
หรือหาย มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในบัตร ฯลฯ | ค่าขอละ | 100 | บาท |

ข้อ 15 คำขออนุญาตตั้งผู้ให้คำแนะนำตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการอนุญาตให้บริษัทที่ปรึกษาการลงทุนตั้งผู้ให้คำแนะนำ
ค่าขอละ 200 บาท

ข้อ 16 คำขอความเห็นชอบเป็นนักวิเคราะห์การลงทุนในหลักทรัพย์ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดให้มีและการให้ความเห็นชอบนักวิเคราะห์การลงทุนในหลักทรัพย์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน คำขอละ 200 บาท

หมวด 4

การจัดการกองทุนรวม

ข้อ 17 ในหมวดนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนรวมปิดและกองทุนรวมเปิด

“เงินทุนจดทะเบียน” หมายความว่า เงินทุนที่บริษัทจัดการได้รับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุนและนำมาจดทะเบียนไว้กับสำนักงาน

“เงินทุนโครงการ” หมายความว่า วงเงินที่สำนักงานอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวมซึ่งระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

ข้อ 18 ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนและการยื่นคำขอต่าง ๆ ของธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม ให้เป็นไปตามอัตราดังนี้

(1) คำขอจัดตั้งกองทุนรวม คำขอละ 25,000 บาท

(2) คำขอแปรสภาพโครงการลงทุนตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุน ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์ให้เป็นกองทุนรวม คำขอละ 1,000 บาท

(3) การจดทะเบียนกองทุนรวม ให้คำนวณจาก

(ก) จำนวนเงินทุนจดทะเบียนในกรณีที่เป็นกองทุนรวมปิด หรือ (ข) จำนวนเงินทุนจดทะเบียนในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเปิดซึ่งระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวมว่าจะเสนอขายหน่วยลงทุนเพียงครั้งเดียว หรือ (ค) จำนวนเงินทุนโครงการในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเปิดกรณีอื่นใดนอกจากกรณีตาม (ข) โดยทุกจำนวนเงิน 100 ล้านบาทหรือเศษของ 100 ล้านบาท ให้คิดในอัตรา 1,000 บาท

แต่เมื่อรวมกันแล้วต้องไม่เกิน 50,000 บาท

- (4) การจดทะเบียนเพิ่มจำนวนเงินทุน ให้คำนวณจาก
 (ก) จำนวนเงินทุนจดทะเบียนที่เพิ่มขึ้นในกรณีที่เป็น
 กองทุนรวมปิด หรือ (ข) จำนวนเงินทุนโครงการที่เพิ่มขึ้น
 ในกรณีที่เป็นกองทุนรวมเปิด หรือ (ค) ส่วนต่างระหว่าง
 จำนวนเงินทุนโครงการและจำนวนเงินทุนจดทะเบียน
 ในกรณีที่เป็นกรเปลี่ยนจากกองทุนรวมปิดเป็นกองทุน
 รวมเปิด หรือเปลี่ยนจากกองทุนรวมเปิดที่เสนอขาย
 หน่วยลงทุนเพียงครั้งเดียวเป็นกองทุนรวมเปิดที่เสนอขาย
 หน่วยลงทุนเพิ่มเติมได้ โดยทุกจำนวนเงิน 100 ล้านบาท
 หรือเศษของ 100 ล้านบาท ให้คิดในอัตรา

1,000 บาท

แต่เมื่อรวมกันแล้วต้องไม่เกิน

50,000 บาท

- (5) ค่าขอรับใบแทนหลักฐานการรับจดทะเบียน
 หรือหลักฐานการเปลี่ยนแปลงการจดทะเบียน ฉบับละ 500 บาท
- (6) ค่าขอตรวจเอกสารของแต่ละกองทุนรวม คำขอละ 50 บาท

หมวด 5

สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์

ข้อ 19 ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนหรือการยื่นคำขอเกี่ยวกับสมาคมที่เกี่ยวข้อง
 กับธุรกิจหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามอัตราดังนี้

- (1) การจดทะเบียนแก้ไขหรือเพิ่มเติมข้อบังคับสมาคม
 ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ ครั้งละ 500 บาท
- (2) การจดทะเบียนตั้งหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการสมาคม
 ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ คนละ 500 บาท
- (3) ค่าขอรับใบแทนใบอนุญาตสมาคมที่เกี่ยวข้อง
 กับธุรกิจหลักทรัพย์ ฉบับละ 200 บาท
- (4) ค่าขอให้ออกหนังสือรับรองรายการจดทะเบียน
 ของสมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ ฉบับละ 200 บาท
- (5) ค่าขอตรวจเอกสารของแต่ละสมาคมที่เกี่ยวข้องกับ
 ธุรกิจหลักทรัพย์ คำขอละ 50 บาท

หมวด 6 อื่น ๆ

ข้อ 20 คำขอรับความเห็นชอบเป็นผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ ในการให้ความเห็นชอบผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล คำขอละ 35,000 บาท

คำขอต่ออายุการให้ความเห็นชอบเป็นผู้รับฝากทรัพย์สินตามประกาศดังกล่าว คำขอละ 15,000 บาท

ข้อ 21 คำขอความเห็นชอบเป็นสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะการให้คำแนะนำ แก่ประชาชนที่ไม่ถือเป็นการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน คำขอละ 500,000 บาท

การชำระค่าธรรมเนียมการยื่นคำขอตามวรรคหนึ่ง ให้ผู้ยื่นคำขอชำระในวันที่ยื่น คำขอเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาท และให้ชำระส่วนที่เหลือเมื่อได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ข้อ 22 คำขอความเห็นชอบเป็นบริษัทจัดอันดับกองทุนรวมตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการประกอบ ธุรกิจการจัดอันดับกองทุนรวม คำขอละ 10,000 บาท เว้นแต่ผู้ยื่นคำขอเป็นบุคคลที่ได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานให้เป็นสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ให้ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียม

ข้อ 23 คำขอความเห็นชอบเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินหรือผู้ประเมิน หลักตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ให้ผู้ยื่นคำขอชำระ ค่าธรรมเนียมในวันที่ยื่นคำขอตามอัตราดังนี้

(1) คำขอความเห็นชอบบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สิน คำขอละ 50,000 บาท

(2) คำขอความเห็นชอบผู้ประเมินหลัก คนละ 10,000 บาท

เว้นแต่เป็นคำขอความเห็นชอบผู้ประเมินหลัก

คนที่ 1 ถึงคนที่ 4 ให้ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียม

ข้อ 24 คำขอความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามประกาศว่าด้วยการให้ ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงิน และขอบเขตการดำเนินงาน คำขอละ 250,000 บาท โดยให้ชำระ ครั้งแรกในวันที่ยื่นคำขอเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาท และให้ชำระส่วนที่เหลือเป็นจำนวน 200,000 บาท ภายในวันที่ได้รับความเห็นชอบ

ข้อ 25 คำขอความเห็นชอบเป็นผู้สอบบัญชีตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี ค่าขอละ 25,000 บาท โดยให้ชำระครั้งแรกในวันยื่นคำขอเป็นจำนวนเงิน 5,000 บาท และให้ชำระส่วนที่เหลือเป็นจำนวนเงิน 20,000 บาท ภายในวันที่ได้รับความเห็นชอบ

ข้อ 26 ค่าขอคัดสำเนาหรือขอให้ถ่ายเอกสาร พร้อมทั้งคำรับรอง หน้าละ 50 บาท

บทเฉพาะกาล

ข้อ 27 ให้การลดอัตราค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สป. 45/2545 เรื่อง การลดอัตราค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล ลงวันที่ 12 ธันวาคม พ.ศ. 2545 มีผลใช้บังคับต่อไป โดยในกรณีที่ประกาศดังกล่าวอ้างอิงค่าธรรมเนียมตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สป. 10/2541 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2541 ให้ถือว่าเป็นการอ้างอิงค่าธรรมเนียมประเภทเดียวกันที่กำหนดตามประกาศนี้ โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์