

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. 30/2546

เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์

ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 มาตรา 34(1) มาตรา 35 มาตรา 56 มาตรา 67 มาตรา 69(11) มาตรา 70(9) และมาตรา 71(5) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 เป็นต้นไป

ข้อ 2 ในประกาศนี้

(1) คำว่า “ผู้บริหาร” และ “ผู้มีอำนาจควบคุม” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขึ้นและการยกเว้นการขึ้นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

(2) “ผู้ออกใบแสดงสิทธิ” หมายความว่า บริษัทที่ออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทอื่นซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียน

(3) “ใบแสดงสิทธิ” หมายความว่า ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย

(4) “หลักทรัพย์อ้างอิง” หมายความว่า หลักทรัพย์ประเภทใดประเภทหนึ่ง ที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนและใช้เพื่อรองรับใบแสดงสิทธิ

(5) “บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6) “ข้อกำหนดสิทธิ” หมายความว่า ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ระหว่างผู้ออกใบแสดงสิทธิและบริษัทจดทะเบียน กับผู้ถือใบแสดงสิทธิ

(7) “แบบแสดงรายการข้อมูล” หมายความว่า แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

(8) “สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 3 ผู้ออกใบแสดงสิทธิจะยื่นคำขออนุญาตออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิตามประกาศนี้ได้ ก็ต่อเมื่อได้รับการสนับสนุนจากบริษัทจดทะเบียนที่เป็นผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิงเท่านั้น

การสนับสนุนของบริษัทจดทะเบียนตามวรรคหนึ่งให้หมายความรวมถึงการร่วมดำเนินการและรับผิดชอบในการยื่นคำขออนุญาตออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิ การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน และการดำเนินการใด ๆ เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามความผูกพันที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิจนกว่าจะมีการไถ่ถอนใบแสดงสิทธิที่กำหนดไว้แล้วทั้งหมด

ข้อ 4 ในการพิจารณาว่าคำขออนุญาตใดมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ในประกาศนี้หรือไม่ ให้สำนักงานมีอำนาจดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตหรือการเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ออกใหม่มีลักษณะหรือรูปแบบเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะได้รับอนุญาตตามประกาศนี้ แต่มีข้อเท็จจริงซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่า ความมุ่งหมายหรือเนื้อหาสาระที่แท้จริง (substance) ของการเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ออกใหม่นั้นเข้าลักษณะเป็นการหลีกเลี่ยงบทบัญญัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือประกาศนี้ สำนักงานอาจไม่อนุญาตให้เสนอขายใบแสดงสิทธิตามคำขออนุญาตได้ ทั้งนี้ สำนักงานต้องแจ้งให้ผู้ขออนุญาตทราบถึงเหตุผลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน

(2) ในกรณีที่เข้าลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจผ่อนผันไม่นำหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้มาใช้พิจารณาคำขออนุญาต หรือไม่นำเงื่อนไขตามประกาศนี้มาใช้บังคับกับการเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ออกใหม่ที่ได้รับอนุญาตได้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนและมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ สำนักงานอาจกำหนดเงื่อนไขให้ผู้ขออนุญาตต้องปฏิบัติหรืองดเว้นการปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดด้วยก็ได้

(ก) ประโยชน์ที่จะได้จากการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผันให้ ไม่คุ้มค่ากับต้นทุนของผู้ขออนุญาตในการปฏิบัติ และมีข้อเท็จจริงที่ชัดเจนซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขดังกล่าว ไม่มีนัยสำคัญสำหรับการพิจารณาอนุญาตในกรณีนั้น

(ข) ผู้ขออนุญาตมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

(ค) ผู้ขออนุญาตมีมาตรการอื่นที่เพียงพอ และสามารถทดแทนการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

หมวด 1
การขออนุญาตออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิ
และการอนุญาต

ส่วนที่ 1
หลักเกณฑ์การอนุญาต

ข้อ 5² การขออนุญาตและการอนุญาตให้ออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ออกใหม่ ให้เป็นดังนี้

(1) ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัดดังต่อไปนี้ หากเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 7 และ ข้อ 8 หรือข้อ 8/1 ให้ถือว่ากระทำได้โดยถือว่าได้รับอนุญาตจากสำนักงานแล้ว

(ก) ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้น เว้นแต่การกำหนดราคาเสนอขายหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงนั้น จะเข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

(ข) ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นพันธบัตร

(2) ในกรณีอื่นนอกจาก (1) ให้บริษัทที่ประสงค์จะเป็นผู้ออกใบแสดงสิทธิและบริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิงร่วมกันยื่นคำขออนุญาตพร้อมเอกสารหลักฐานต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด และชำระค่าธรรมเนียมคำขอในอัตราดังต่อไปนี้ในวันยื่นคำขอ

(ก) การเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ค่าขอละ 10,000 บาท

(ข) การเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ไม่เข้าลักษณะตาม (ก)

1. ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ค่าขอละ 50,000 บาท

2. ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นกู้หรือพันธบัตร ค่าขอละ 10,000 บาท

ให้สำนักงานมีอำนาจแจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตชี้แจงหรือส่งเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควรภายในระยะเวลาที่สำนักงานกำหนด ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตมิได้ดำเนินการภายในระยะเวลาที่สำนักงานกำหนด ให้ถือว่าบุคคลดังกล่าวไม่ประสงค์จะยื่นคำขออนุญาตอีกต่อไป

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

ข้อ 6² ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาไปยังผู้ขออนุญาตตามข้อ 5(2) ภายในกำหนดเวลาดังต่อไปนี้

(1) ภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอพร้อมเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องและครบถ้วน กรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด

(2) ภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอพร้อมเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องและครบถ้วน กรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิที่ไม่เข้าลักษณะตาม (1)

ข้อ 6/1² การเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ ให้ถือว่าเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด

(1) การเสนอขายใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้น ในลักษณะเดียวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

(2)³ การเสนอขายใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นกู้ ในลักษณะเดียวกับการเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ในกรณีจำกัดตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่

(3) การเสนอขายใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ในลักษณะเดียวกับการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ

(4)³ การเสนอขายใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นพันธบัตร ในลักษณะเดียวกับการเสนอขายพันธบัตรที่ออกใหม่ซึ่งได้รับยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงาน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

ข้อ 7² ผู้ออกใบแสดงสิทธิและบริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิงจะได้รับอนุญาตจากสำนักงานให้เสนอขายใบแสดงสิทธิที่ออกใหม่ ก็ต่อเมื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ออกใบแสดงสิทธิต้องมีลักษณะดังนี้

(ก) เป็นบริษัทจำกัดที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

³ ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 36/2549 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2549 มีผลใช้บังคับ 1 มกราคม 2548 เป็นต้นไป

(ข) มีวัตถุประสงค์จำกัดเฉพาะการออกไปแสดงสิทธิที่ได้รับอนุญาตให้
เสนอขายตามประกาศนี้

(ก) มีผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม
ตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการขออนุญาต
และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยอนุโลม

(ง) แสดงได้ว่ามีกลไกในการดูแลรักษาและดำรงหลักทรัพย์อ้างอิงให้มีจำนวน
ไม่น้อยกว่าจำนวนใบแสดงสิทธิทั้งหมดที่จำหน่ายได้แล้วและยังไม่ได้ไถ่ถอน โดยกลไกดังกล่าวจะต้อง
สามารถป้องกันมิให้มีการนำหลักทรัพย์อ้างอิงไปใช้เพื่อการอื่นได้

(2) บริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิงต้องมีลักษณะดังนี้

(ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนที่จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์อ้างอิง
ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ใช้บังคับกับการขออนุญาตและ
การอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ประเภทนั้น ไม่ว่าหลักทรัพย์อ้างอิงที่ผู้ออกไปแสดงสิทธิ
ใช้รองรับใบแสดงสิทธิจะเป็นหลักทรัพย์ที่ออกใหม่หรือหลักทรัพย์ที่จำหน่ายได้แล้วของ
บริษัทจดทะเบียน โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ต้องเป็นไป
ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อบุคคลในวงจำกัด ในลักษณะจำกัด
หรือในกรณีที่ได้รับยกเว้น

2. ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะอื่นนอกจาก 1.
ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือในลักษณะ
ทั่วไป

(ข) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนได้รับข้อมูลว่าบริษัทจดทะเบียน
จะนำหลักทรัพย์ที่ขออนุมัติไปใช้เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงของใบแสดงสิทธิ ในกรณีที่หลักทรัพย์
อ้างอิงเป็นหลักทรัพย์ที่ออกใหม่

ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนตกลงผูกพันที่จะรายงานการ
เปลี่ยนแปลงการถือครองใบแสดงสิทธิที่ขออนุญาต โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานประกาศ
กำหนดตามมาตรา 59 โดยอนุโลม

ความในวรรคหนึ่ง (ข) มิให้ใช้บังคับกับการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด

(3) ใบแสดงสิทธิที่จะเสนอขายต้องมีลักษณะดังนี้

(ก) อ้างอิงหลักทรัพย์อ้างอิงเพียงหนึ่งประเภทที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนเพียง
หนึ่งแห่ง และอัตราอ้างอิงของหนึ่งหน่วยใบแสดงสิทธิต้องเท่ากับหนึ่งหลักทรัพย์อ้างอิง ทั้งนี้
หลักทรัพย์อ้างอิงต้องเป็นประเภทใดประเภทหนึ่งดังต่อไปนี้

1. หุ้น
2. พันธบัตร หรือหุ้นกู้ แต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้อนุพันธ์
3. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

(ข) มีอายุที่แน่นอน หากเป็นการอ้างอิงหลักทรัพย์ที่มีกำหนดอายุ และในกรณีเช่นว่านี้ อายุของใบแสดงสิทธิต้องครบกำหนดก่อนอายุของหลักทรัพย์อ้างอิง ทั้งนี้ การกำหนดอายุของใบแสดงสิทธิต้องคำนึงถึงการมีระยะเวลาที่เพียงพอให้ผู้ถือใบแสดงสิทธิที่ได้รับหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีกำหนดอายุนั้นสามารถใช้สิทธิหรือได้รับประโยชน์ตามหลักทรัพย์ดังกล่าวได้

(ค) กำหนดให้ผู้ถือใบแสดงสิทธิได้รับผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะเดียวกับที่ผู้ถือหลักทรัพย์อ้างอิงจะได้รับจากบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เมื่อได้หักค่าใช้จ่ายในการจัดการของผู้ถือใบแสดงสิทธิแล้ว (เฉพาะกรณีที่ข้อกำหนดสิทธิยินยอมให้กระทำได้)

(ง) มีข้อจำกัดการโอนใบแสดงสิทธิซึ่งได้จดไว้กับสำนักงาน ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด เพื่อให้การโอนใบแสดงสิทธิในทอดต่อ ๆ ไป ยังคงลักษณะเป็นไปตามข้อ 6/1

(จ) มีข้อกำหนดสิทธิประกอบใบแสดงสิทธิที่เป็นไปตามข้อ 8 หรือข้อ 8/1 แล้วแต่กรณี

ข้อ 8 ข้อกำหนดสิทธิของใบแสดงสิทธิต้องไม่มีข้อกำหนดที่เป็นการเอาเปรียบ คู่สัญญาอย่างไม่เป็นธรรม และมีการลงลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามผูกพันผู้ถือใบแสดงสิทธิและบริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิง และประทับตราสำคัญของผู้ออกใบแสดงสิทธิและบริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิง (ถ้ามี) ทั้งนี้ ข้อกำหนดสิทธิต้องมีรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) สิทธิของผู้ถือใบแสดงสิทธิ

(ก) สิทธิที่จะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งต้องเป็นลักษณะเดียวกับที่ผู้ถือหลักทรัพย์อ้างอิงจะได้รับจากบริษัทจดทะเบียน โดยต้องระบุลักษณะและวิธีการจ่ายผลตอบแทนนั้นไว้อย่างชัดเจน

(ข) สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน ในกรณีที่หลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้น และผู้ออกใบแสดงสิทธิผูกพันยินยอมให้ผู้ถือใบแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในบริษัทจดทะเบียนผ่านผู้ออกใบแสดงสิทธิได้ ข้อกำหนดสิทธิต้องกำหนดให้ชัดเจนถึงเรื่องดังต่อไปนี้

1. เรื่องที่ผู้ถือใบแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน
2. วิธีการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน
3. เหตุแห่งข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือสิทธิในการใช้

ดุลพินิจของผู้ออกใบแสดงสิทธิในการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน (ถ้ามี)

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการใช้สิทธิออกเสียง ผู้ออกใบแสดงสิทธิต้องไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในบริษัทจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นการหลีกเลี่ยงหรือฝ่าฝืนพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว

(ก) สิทธิได้รับข้อมูลเช่นเดียวกับที่ผู้ถือหลักทรัพย์อ้างอิงจะได้รับ เช่น หนังสือนัดประชุม งบการเงิน และรายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียน หรือคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ เป็นต้น ทั้งนี้ ภายในระยะเวลาอันสมควร

(ง) สิทธิอื่นใด (ถ้ามี) ของผู้ถือใบแสดงสิทธิ นอกเหนือจากที่กล่าวใน (ก) (ข) หรือ (ค) ทั้งนี้ ในกรณีที่สิทธิอื่นใดดังกล่าวเป็นนิติสัมพันธ์ที่จะมีผลผูกพันบุคคลอื่นนอกจากผู้ถือใบแสดงสิทธิหรือบริษัทจดทะเบียน ต้องระบุสถานภาพและความผูกพันของบุคคลดังกล่าวให้ชัดเจน

(2) ภาระค่าใช้จ่ายของผู้ถือใบแสดงสิทธิ (ถ้ามี) ซึ่งกำหนดได้ตามที่จำเป็นและในอัตราที่สมควร ทั้งนี้ ต้องกำหนดจำนวนหรือวิธีการคำนวณค่าใช้จ่ายและวิธีการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวไว้ให้ชัดเจน

(3) การแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดสิทธิ ซึ่งอย่างน้อยต้องกำหนดให้

(ก) การแก้ไขเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับสิทธิในการได้รับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบแสดงสิทธิ ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือใบแสดงสิทธิไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนใบแสดงสิทธิทั้งหมดที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน

(ข) การแก้ไขเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในบริษัทจดทะเบียน ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือใบแสดงสิทธิไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนใบแสดงสิทธิทั้งหมดที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน และต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานด้วย

(4) วิธีการดูแลรักษาหลักทรัพย์อ้างอิง

(5) การจัดให้มีทะเบียนผู้ถือใบแสดงสิทธิ และข้อกำหนดให้การออกใบแสดงสิทธิต้องเป็นชนิดระบุชื่อเท่านั้น

(6) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการลงทะเบียนการโอนใบแสดงสิทธิ ซึ่งต้องกำหนดให้การโอนใบแสดงสิทธิจะมีผลสมบูรณ์ก็ต่อเมื่อผู้มีชื่อในใบแสดงสิทธิหรือผู้รับโอนคนสุดท้ายได้ส่งมอบใบแสดงสิทธิดังกล่าวต่อผู้รับโอน โดยลงลายมือชื่อสลักหลังแสดงการโอนตามมาตรา 53 และตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศสำนักงานว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดให้มีทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์และการลงทะเบียนการโอนหลักทรัพย์ โดยอนุโลม

(7) ข้อกำหนดและเงื่อนไขในการไถ่ถอนใบแสดงสิทธิ ซึ่งต้องกำหนดให้การไถ่ถอนต้องกระทำโดยการส่งมอบหลักทรัพย์อ้างอิงให้แก่ผู้ถือใบแสดงสิทธิเท่านั้น

(8) คำรับรองของผู้ถือใบแสดงสิทธิว่าจะไม่มีการโอนหลักทรัพย์อ้างอิงให้แก่บุคคลใด ๆ เว้นแต่จะเป็นการโอนให้แก่บุคคลที่รับฝากหลักทรัพย์เพื่อประโยชน์ของผู้ถือใบแสดงสิทธิ รวมทั้งจะไม่มี การก่อให้เกิดภาระผูกพันไม่ว่าในลักษณะใด ๆ ในหลักทรัพย์อ้างอิงดังกล่าว

(9) คำรับรองของบริษัทจดทะเบียนว่าจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหรือการจำหน่ายหลักทรัพย์อ้างอิงที่ถืออยู่โดยผู้ถือใบแสดงสิทธิ เว้นแต่จะเป็นการโอนหลักทรัพย์อ้างอิงเพื่อไถ่ถอนใบแสดงสิทธิ ทั้งนี้ ไม่ว่าบริษัทจดทะเบียนจะเป็นนายทะเบียนของหลักทรัพย์อ้างอิงนั้นเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นนายทะเบียนก็ตาม

(10) สิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายของผู้ถือใบแสดงสิทธิอันเนื่องมาจากการที่ผู้ถือใบแสดงสิทธิหรือบริษัทจดทะเบียนกระทำการหรือไม่กระทำการที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดสิทธิ

(11) ตัวอย่างใบแสดงสิทธิ

ข้อ 8/1² ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ข้อกำหนดสิทธิของใบแสดงสิทธิต้องมีรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8(1) (5) (6) (7) (8) (9) และ (11)

ส่วนที่ 2

การอนุญาต และเงื่อนไขการอนุญาต

ข้อ 9² เว้นแต่กรณีการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ให้ผู้ได้รับอนุญาตจัดให้มีบริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และผู้ได้รับอนุญาตต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ เสมือนการเสนอขายหลักทรัพย์อ้างอิงที่ออกใหม่ โดยอนุโลม

ข้อ 10 ผู้ได้รับอนุญาตต้องเสนอขายใบแสดงสิทธิให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในโครงการ หรือภายในหกเดือนนับแต่วันที่สำนักงานแจ้งผลการอนุญาต หรือภายในกำหนดระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน ซึ่งต้องไม่เกินสิบสองเดือนนับแต่วันที่สำนักงานแจ้งผลการอนุญาต ทั้งนี้ ในการพิจารณาผ่อนผันสำนักงานอาจเรียกให้ผู้ได้รับอนุญาตส่งข้อมูลหรือเอกสารเพิ่มเติมได้

ข้อ 11 ผู้ถือใบแสดงสิทธิจะออกใบแสดงสิทธิเกินจำนวนหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีเพื่อรองรับการออกใบแสดงสิทธินั้นไม่ได้ และเมื่อได้ออกใบแสดงสิทธิแล้ว ผู้ถือใบแสดงสิทธิต้องดำรงหลักทรัพย์อ้างอิงให้มีจำนวนไม่น้อยกว่าจำนวนใบแสดงสิทธิทั้งหมดที่จำหน่ายได้แล้ว และยังไม่ได้ออก

ข้อ 12 ใบแสดงสิทธิต้องมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อและที่อยู่ของผู้ถือใบแสดงสิทธิ
- (2) ชื่อเฉพาะและลักษณะสำคัญของใบแสดงสิทธิ
- (3) ชื่อของหลักทรัพย์อ้างอิง

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

- (4) ชื่อบริษัทจดทะเบียนที่ออกหลักทรัพย์อ้างอิง
- (5) จำนวนหน่วยของใบแสดงสิทธิ
- (6) ชื่อผู้ถือใบแสดงสิทธิ
- (7) เลขที่อ้างอิงของผู้ถือใบแสดงสิทธิตามทะเบียนผู้ถือใบแสดงสิทธิ
- (8) วันเดือนปีที่ออกใบแสดงสิทธิ และวันเดือนปีที่สิ้นสุดของใบแสดงสิทธิ
- (9) ข้อกำหนดและวิธีการไถ่ถอนใบแสดงสิทธิ
- (10) ข้อความที่ระบุว่าสิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ถือใบแสดงสิทธิผู้ออกใบแสดงสิทธิ และบริษัทจดทะเบียน ให้เป็นไปตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิ
- (11) ลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามผูกพันผู้ออกใบแสดงสิทธิหรือนายทะเบียนใบแสดงสิทธิ
- (12)² ข้อจำกัดการโอนแสดงว่าผู้ออกใบแสดงสิทธิจะไม่รับจดทะเบียนการโอนใบแสดงสิทธิไม่ว่าในทศใด ๆ หากการโอนนั้นจะขัดกับข้อจำกัดการโอนที่จดไว้กับสำนักงาน

ข้อ 13 ในกรณีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ เมื่อสำนักงานได้อนุญาตให้เสนอขายใบแสดงสิทธิแล้ว ให้ถือว่าสำนักงานได้อนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนออกและเสนอขายหลักทรัพย์อ้างอิงที่ออกใหม่นั้น พร้อมทั้งหุ้รรองรับหลักทรัพย์อ้างอิงที่ออกใหม่ (ถ้ามี) ด้วย

ข้อ 13/1² ในกรณีเป็นการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ผู้ได้รับอนุญาตต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(1) ห้ามมิให้ผู้ได้รับอนุญาตโฆษณาการเสนอขายใบแสดงสิทธิต่อบุคคลเป็นการทั่วไป และหากจะมีการแจกจ่ายเอกสารเกี่ยวกับใบแสดงสิทธิที่จะเสนอขายหรือกำลังเสนอขาย ผู้ได้รับอนุญาตต้องแจกจ่ายไปให้กับบุคคลเฉพาะเจาะจงหรือบุคคลเท่าที่จำเป็น เพื่อให้การเสนอขายหุ้รดังกล่าวอยู่ภายในลักษณะที่กำหนดไว้ในข้อ 6/1 เท่านั้น

(2) ในกรณีที่มีการแจกจ่ายเอกสารประกอบการเสนอขาย ผู้ได้รับอนุญาตต้องจัดให้มีข้อความที่ระบุถึงข้อจำกัดการโอนแสดงว่าผู้ได้รับอนุญาตจะไม่รับจดทะเบียนการโอนใบแสดงสิทธิไม่ว่าในทศใด ๆ หากการโอนนั้นจะขัดกับข้อจำกัดการโอนตามที่ระบุไว้ ซึ่งต้องเป็นข้อจำกัดการโอนเดียวกับที่ได้จดไว้กับสำนักงาน

(3) ในกรณีที่มีบุคคลใดแสดงความประสงค์ต่อผู้ได้รับอนุญาตที่จะลงทะเบียนการโอนใบแสดงสิทธิ ให้ผู้ได้รับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของการโอนใบแสดงสิทธิ หากพบว่าเป็นการโอนที่ขัดต่อข้อจำกัดการโอนที่ได้จดทะเบียนไว้กับสำนักงาน ผู้ได้รับอนุญาตต้องไม่ลงทะเบียนการโอนใบแสดงสิทธิ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

ในกรณีที่ผู้ได้รับอนุญาตจัดให้มีนายทะเบียนใบแสดงสิทธิ ผู้ได้รับอนุญาตต้องดำเนินการให้นายทะเบียนใบแสดงสิทธิปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในวรรคหนึ่งด้วย

ข้อ 14 ภายหลังจากเสนอขายใบแสดงสิทธิ ให้ผู้ได้รับอนุญาตส่งสำเนาข้อกำหนดสิทธิต่อสำนักงานพร้อมกับรายงานผลการขายใบแสดงสิทธิ

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดสิทธิภายหลังจากที่ได้ออกใบแสดงสิทธิแล้ว ให้กระทำได้เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศนี้ ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับอนุญาตส่งสำเนาข้อกำหนดสิทธิที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมแล้วต่อสำนักงานภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าว

ในกรณีเป็นการแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดสิทธิที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากสำนักงานก่อนดำเนินการ การแก้ไขเพิ่มเติมนั้นให้กระทำได้ก็ต่อเมื่อสำนักงานมิได้แจ้งทักท้วงภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอความเห็นชอบสำหรับการแก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ 15 ในกรณีที่หลักทรัพย์อ้างอิงที่รองรับใบแสดงสิทธิเป็นหุ้น และภายหลังจากที่ได้ออกใบแสดงสิทธิแล้ว บริษัทจดทะเบียนได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนนั้นต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วน หากผู้ถือใบแสดงสิทธิแจ้งความประสงค์ในการใช้สิทธิประโยชน์ดังกล่าว และผู้ออกใบแสดงสิทธิได้ดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ให้ผู้ออกใบแสดงสิทธิสามารถออกใบแสดงสิทธิเพิ่มเติมให้แก่ผู้ถือใบแสดงสิทธิรายนั้นได้ โดยถือว่าใบแสดงสิทธิที่ออกให้เพิ่มเติมในกรณีนี้ได้รับอนุญาตจากสำนักงานแล้ว

ข้อ 15/1² ให้ผู้เสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัดได้รับยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงาน

หมวด 2

การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

ข้อ 16 ก่อนการเสนอขายใบแสดงสิทธิในแต่ละครั้งหรือแต่ละโครงการ ให้ผู้เสนอขายใบแสดงสิทธิยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงานจำนวนสองชุด พร้อมทั้งร่างหนังสือชี้ชวน โดยมีที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำ

แบบแสดงรายการข้อมูลตามวรรคหนึ่งต้องมีรายการดังต่อไปนี้

(1) ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ออกใบแสดงสิทธิ ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายการตามมาตรา 69(1) ถึง (10)

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

(2) ข้อมูลเกี่ยวกับใบแสดงสิทธิที่จะเสนอขาย และข้อกำหนดสิทธิของใบแสดงสิทธิ รวมทั้งเอกสารแสดงข้อผูกพันตามใบแสดงสิทธิ ที่มีบุคคลอื่นนอกจากผู้ออกใบแสดงสิทธิหรือบริษัทจดทะเบียนเป็นคู่สัญญา (ถ้ามี)

(3) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทอ้างอิง และหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งต้องมีข้อมูลอย่างเดียวกับที่ต้องเปิดเผยตามแบบแสดงรายการข้อมูลที่กำหนดไว้สำหรับการเสนอขายหลักทรัพย์อ้างอิง

(4) การรับรองความถูกต้องของข้อมูลตามส่วนที่ 4 ของแบบ 69-1 ที่ายประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ โดยอนุโลม

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลตามวรรคหนึ่งให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(ก) ผู้ออกใบแสดงสิทธิรับรองข้อมูลตาม (1) และ (2)

(ข) บริษัทจดทะเบียนรับรองข้อมูลตาม (2) และ (3)

(ค) เจ้าของหลักทรัพย์อ้างอิงที่ร่วมให้การสนับสนุนการออกใบแสดงสิทธิ (ถ้ามี)

รับรองข้อมูลตาม (3)

(ง) ที่ปรึกษาทางการเงินรับรองข้อมูลตาม (1) (2) และ (3)

ข้อ 17 ภายใต้บังคับมาตรา 68 และมาตรา 75 เมื่อผู้เสนอขายใบแสดงสิทธิได้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงาน และได้ชำระค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนดแล้ว ให้แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับเมื่อพ้นสิบห้าวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

ข้อ 18 นอกจากที่ได้กำหนดไว้ในข้อ 16 และข้อ 17 ให้นำความในหมวดว่าด้วยการยื่นและการมีผลใช้บังคับของแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

ข้อ 19² ให้ผู้เสนอขายใบแสดงสิทธิรายงานผลการขายและการไถ่ถอนใบแสดงสิทธิต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีการเสนอขายใบแสดงสิทธิในลักษณะจำกัด ให้รายงานต่อสำนักงานภายในสิบห้าวันนับแต่วันปิดการเสนอขายหรือวันสุดท้ายของการไถ่ถอนแต่ละครั้ง โดยแสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้

² ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 25/2548 เรื่อง การเสนอขายใบแสดงสิทธิใน ผลประโยชน์ ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 22 เมษายน 2548 มีผลใช้บังคับ 1 พฤษภาคม 2548 เป็นต้นไป

- (ก) วันที่เสนอขายหรือวันที่ไถ่ถอนใบแสดงสิทธิ
- (ข) ประเภท ลักษณะ และชื่อเฉพาะของใบแสดงสิทธิ(ถ้ามี)
- (ค) จำนวนใบแสดงสิทธิที่เสนอขายทั้งหมด และจำนวนใบแสดงสิทธิที่ขายได้ทั้งหมด หรือจำนวนใบแสดงสิทธิทั้งหมดที่มีการไถ่ถอน
- (ง) ราคาของใบแสดงสิทธิที่เสนอขายหรือที่มีการไถ่ถอน ในกรณีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้น ให้ระบุราคาตลาดของหุ้นนั้น วันที่ใช้ในการคำนวณ แหล่งอ้างอิงของราคาตลาด พร้อมทั้งวิธีการคำนวณราคาตลาดดังกล่าวด้วย
- (จ) ชื่อและที่อยู่ของผู้ซื้อใบแสดงสิทธิหรือผู้ถือใบแสดงสิทธิที่ได้รับการไถ่ถอน และในกรณีเป็นการรายงานผลการขายใบแสดงสิทธิ ให้ระบุจำนวนที่ผู้ซื้อใบแสดงสิทธิแต่ละรายได้รับจัดสรรด้วย
- (ฉ) ชื่อ สถานที่ติดต่อ และหมายเลขโทรศัพท์ ของผู้รายงานผลการขายหรือผลการไถ่ถอน
- (2) กรณีอื่นนอกจาก (1) ให้รายงานต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผลการขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน โดยให้รายงานเสมือนการรายงานผลการขายหลักทรัพย์อ้างอิง พร้อมทั้งแสดงรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับใบแสดงสิทธิที่เสนอขายหรือไถ่ถอนนั้นด้วย
- ข้อ 20 ให้บริษัทที่ออกใบแสดงสิทธิรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทตามมาตรา 56 ตามระยะเวลาที่สำนักงานกำหนดหรือเมื่อได้รับการสั่งการของสำนักงาน ทั้งนี้ รายงานที่จัดทำขึ้นต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2546

ร้อยเอก

(สุชาติ เชาววิศิษฐ)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารบัญเชิงอรรถ

ลำดับ	ประกาศ ณ วันที่	ประกาศ	ชื่อเรื่อง	เนื้อหา	สถานะ
ฉบับแม่	27 ต.ค. 2536	คณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 30/2546	การเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจาก หลักทรัพย์อ้างอิงไทย		ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 16 ก.ค. 49 เป็นต้นไป)
1	17 ม.ค. 2548	คณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 10/2548	การเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจาก หลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 2)	แก้ไขความในข้อ 7(1)(ค) แห่งประกาศ กจ.30/2546	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 1 มี.ค. 48 เป็นต้นไป)
2	22 เม.ย. 2548	คณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 25/2548	การเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจาก หลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 3)	แก้ไขประกาศ กจ. 30/2546 ดังนี้ 1. แก้ไข ข้อ 5 ข้อ 6 ข้อ 7 ข้อ 9 และข้อ 19 2. เพิ่ม ข้อ 6/1 ข้อ 8/1 ข้อ 12(12) ข้อ 13/1 และข้อ 15/1	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 1 พ.ค. 48 เป็นต้นไป)
3	15 พ.ย. 2549	คณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 36/2549	การเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจาก หลักทรัพย์อ้างอิงไทย (ฉบับที่ 4)	แก้ไขข้อ 6/1(2) และข้อ 6/1(4) แห่งประกาศ กจ. 30/2546	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 1 ม.ค. 50 เป็นต้นไป)