

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. 29/2552

เรื่อง การผ่อนผันหลักเกณฑ์ในการออกและเสนอขาย

หลักทรัพย์เนื่องจากการฟื้นฟูกิจการ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 35 และมาตรา 69 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตามมาตรา 60 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

(1) “หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพ

(2) “หลักทรัพย์แปลงสภาพ” หมายความว่า หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้

(3) “บริษัท” หมายความว่า บริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทที่มีหลักทรัพย์ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่เคยเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อประชาชน โดยต้องยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงาน

(4) “สถาบันการเงิน” หมายความว่า

(ก) ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน หรือบริษัทเครดิตฟองซิเอร์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน หรือ

(ข) บริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ให้บริษัทซึ่งประสงค์จะเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ที่ต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ได้รับการผ่อนผันหรือยกเว้นดังต่อไปนี้

(1) ได้รับการผ่อนผันหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ในเรื่องเกี่ยวกับรายการสอบบัญชีแบบไม่มีเงื่อนไข หรือรายการสอบบัญชีที่มีเงื่อนไขซึ่งระบุเป็นจำนวนเงินได้ชัดเจน โดยให้บริษัทสามารถยื่นรายงานการสอบบัญชีที่มีเงื่อนไขซึ่งไม่สามารถระบุจำนวนเงินอย่างชัดเจนได้ ทั้งนี้ เงื่อนไขดังกล่าวต้องเป็นเงื่อนไขที่เกิดขึ้นจากสถานการณ์หรือความไม่แน่นอนที่มีใช้เกิดจากความไม่ร่วมมือหรือการพยายามปกปิดข้อมูลโดยบริษัท

(2) ได้รับการยกเว้นมิให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ในเรื่องจำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น มาใช้บังคับกับบริษัทดังกล่าว

ข้อ 3 บริษัทที่จะได้รับการผ่อนผันหรือยกเว้นหลักเกณฑ์ตามข้อ 2 จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) บริษัทจำเป็นต้องเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามแผนฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลายซึ่งศาลเห็นชอบแผนนั้นด้วยแล้ว

(2) บริษัทจำเป็นต้องเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามแผนดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่จัดทำขึ้นตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนและได้จัดส่งแผนดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

(3) บริษัทเป็นสถาบันการเงินซึ่งประสงค์จะเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่เพื่อเสริมสร้างฐานะทางการเงิน เช่น เพื่อเพิ่มเงินกองทุน เพื่อเพิ่มแหล่งเงินทุนที่ใช้ในการประกอบกิจการ หรือเสริมสร้างสภาพคล่อง เป็นต้น โดยได้รับความเห็นชอบให้ออกหลักทรัพย์นั้นจากหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงินดังกล่าวแล้ว ทั้งนี้ เฉพาะกรณีก็ตามกฎหมายที่กำกับดูแลสถาบันการเงินดังกล่าวกำหนดให้การออกหลักทรัพย์ใดต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงินนั้น

(4) บริษัทประสงค์จะเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่เพราะมีเหตุจำเป็นต้องได้รับการช่วยเหลือทางด้านเงินทุนหรือปรับโครงสร้างบริษัท เนื่องจากบริษัทประสบปัญหาด้านสภาพคล่องหรือการชำระคืนหนี้อย่างมีนัยสำคัญหรือประสบปัญหาเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำรงอยู่ของบริษัท เช่น มียอดขาดทุนสะสมเป็นจำนวนมากเมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้นหรือมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงผิดปกติเมื่อเทียบกับบริษัทที่ประกอบธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน เป็นต้น โดยมีที่ปรึกษาทางการเงินที่บริษัทแต่งตั้งได้ตรวจสอบบริษัทและแสดงความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทว่าบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะต้องเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว

ข้อ 4 ในการพิจารณาคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของบริษัทที่ได้รับการผ่อนผันหรือยกเว้นตามประกาศนี้ ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตดังกล่าวภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับคำขออนุญาตพร้อมทั้งเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องและครบถ้วน

ข้อ 5 ให้บริษัทที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ที่ได้รับการผ่อนผันหรือยกเว้นหลักเกณฑ์จากสำนักงานตามประกาศนี้ จัดส่งหนังสือชี้ชวนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือแจ้งให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทขอรับหนังสือชี้ชวนจากบริษัทได้ ทั้งนี้ การจัดส่งหนังสือชี้ชวนหรือการแจ้งดังกล่าวให้บริษัทดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนวันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์นั้น

ข้อ 6 ให้บรรดาประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คำสั่ง และหนังสือเวียน ที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 36/2541 เรื่อง การผ่อนผันหลักเกณฑ์ในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ เนื่องจากการฟื้นฟูกิจการ ลงวันที่ 14 ตุลาคม พ.ศ. 2541 ซึ่งใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ จนกว่าจะได้มีประกาศ คำสั่ง และหนังสือเวียน ที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศนี้ใช้บังคับ

ข้อ 7 ในกรณีที่มีประกาศฉบับอื่นใดอ้างอิงประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 36/2541 เรื่อง การผ่อนผันหลักเกณฑ์ในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ เนื่องจากการฟื้นฟูกิจการ ลงวันที่ 14 ตุลาคม พ.ศ. 2541 ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิงประกาศฉบับนี้

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2552 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เนื่องจากพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการผ่อนผันหลักเกณฑ์ในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ เป็นอำนาจของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จึงเห็นควรออกประกาศเพื่อทดแทนประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 36/2541 เรื่อง การผ่อนผันหลักเกณฑ์ในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์เนื่องจากการฟื้นฟูกิจการ ลงวันที่ 14 ตุลาคม พ.ศ. 2541 จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้