

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. 17/2551

เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคลซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยบัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 เว้นแต่ได้กำหนดไว้โดยเฉพาะเป็นประการอื่น ให้ใช้บทนิยามที่กำหนดไว้ตามประกาศนี้ ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่
- (2) การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์
- (3) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์
- (4) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

- (5) การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกใหม่

ข้อ 2 ในประกาศและในแบบท้ายประกาศตามข้อ 1

- (1) “หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ้น หรือใบสำคัญแสดงสิทธิ
- (2)² “ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หมายความว่า ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้
- (3) “หุ้นรองรับ” หมายความว่า หุ้นที่ออกใหม่ที่จัดไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

² (2) ของข้อ 2 ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2553 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 1 เมษายน 2553 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 พฤษภาคม 2553

- (4) “ผู้ลงทุนสถาบัน” หมายความว่า
- (ก) ธนาคารพาณิชย์
 - (ข) บริษัทเงินทุน
 - (ค) บริษัทหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของตนเอง หรือเพื่อการบริหารกองทุนส่วนบุคคล หรือเพื่อการจัดการโครงการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุนธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์
 - (ง) บริษัทเครดิตฟองซิเออร์
 - (จ) บริษัทประกันภัย
 - (ฉ) ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ หรือนิติบุคคลอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
 - (ช) ธนาคารแห่งประเทศไทย
 - (ซ) สถาบันการเงินระหว่างประเทศ
 - (ฌ) กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
 - (ญ) กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
 - (ฎ) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 - (ฏ) กองทุนรวม
 - (ฐ) ผู้ลงทุนต่างประเทศซึ่งมีลักษณะเดียวกับผู้ลงทุนตาม (ก) ถึง (ฏ) โดยอนุโลม
- (5)² “การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ” หมายความว่า การใช้สิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือการใช้สิทธิซื้อหุ้นตามใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้
- (6) “แบบแสดงรายการข้อมูล” หมายความว่า แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์
- (7) “บริษัท” หมายความว่า บริษัทจำกัด บริษัทมหาชนจำกัด และให้หมายความรวมถึงนิติบุคคลตามกฎหมายเฉพาะ
- (8) “บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (9) “นิติบุคคลตามกฎหมายเฉพาะ” หมายความว่า นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจ

² (5) ของข้อ 2 ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 5/2553 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 1 เมษายน 2553 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 พฤษภาคม 2553

- (10)⁴ “บริษัทใหญ่” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้
- (ก) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในผู้ออกหลักทรัพย์
 - (ข) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ก)
 - (ค) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ข) ต่อไปเป็นทอด ๆ

โดยเริ่มจากการมีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ข)

- (11)⁴ “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้
- (ก) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (ข) บริษัทที่บริษัทตาม (ก) มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (ค) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ข) ต่อไปเป็นทอด ๆ

โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ข)

(12) “บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน” หมายความว่า บริษัทย่อยตั้งแต่สองบริษัทขึ้นไป ที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกันไม่ว่าบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ในชั้นลำดับใด ๆ

(13)⁴ “บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

ในกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมร่วมกันตั้งแต่ร้อยละยี่สิบแต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจตามวรรคหนึ่ง เว้นแต่จะพิสูจน์ให้เห็นเป็นอย่างอื่น

(13/1)⁴ “อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น

(ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด

(ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

⁴ (10) (11) (13) ของข้อ 2 ถูกแก้ไข และ (13/1) ของข้อ 2 ถูกเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 7/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม 2555 มีผลใช้บังคับวันที่ 16 กรกฎาคม 2555

(14) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว

(ข) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

(ค) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วน

(ง) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข)

เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

(จ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ

(ฉ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) หรือบริษัทตาม (จ) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

(ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

(15)³ “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่า บุคคลดังต่อไปนี้

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์

(ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์

(ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์

(ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร

(จ) นิติบุคคลใด ๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุม หรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

³ (15) ของข้อ 2 ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 15/2554 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 21 กรกฎาคม 2554 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 สิงหาคม 2554

(16)³ “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับ ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

(17) “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในผู้ออกหลักทรัพย์เกินกว่า ร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ออกหลักทรัพย์ การถือหุ้นดังกล่าว ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(18) “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดย พฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมี นัยสำคัญ ไม่ว่าจะอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

(ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ ยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท

(ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอน กรรมการของบริษัทนั้นได้

(ค)³ บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนด นโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท

(ง)³ บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบ ในการดำเนินงานของบริษัทเยี่ยงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

³ (16) ของข้อ 2 และ (ค) (ง) ของ (18) ของข้อ 2 ถูกแก้ไขโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 15/2554 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 21 กรกฎาคม 2554 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 สิงหาคม 2554

(19)² ถูกยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2553

(20)² ถูกยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2553

(21) “งบการเงินรวม” หมายความว่า งบการเงินรวมของผู้ออกหลักทรัพย์และบริษัทย่อย

(22) “ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์” หมายความว่า ข้อความที่ได้สร้าง ส่ง รับ เก็บรักษา หรือประมวลผล ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

ข้อ 3 ในกรณีที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฉบับใด มีการอนุโลมใช้บทนิยามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์ อยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ให้การอนุโลมใช้บทนิยามดังกล่าว หมายความว่า การอนุโลมใช้บทนิยามตามที่กำหนดไว้ในประกาศนี้

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อกำหนดความหมายของบทนิยามที่ใช้ร่วมกันของบรรดาประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุนไว้เป็นประกาศกลาง จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้

² (19) และ (20) ของข้อ 2 ถูกยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2553 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 1 เมษายน 2553 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 พฤษภาคม 2553

สารบัญเชิงอรรถ

ลำดับ	ประกาศ ณ วันที่	เลขที่ประกาศ	ชื่อเรื่อง	เนื้อหา	สถานะ	ราชกิจจานุเบกษา
1	15 ธ.ค. 51	กจ. 17/2551	การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและ เสนอขายหลักทรัพย์		ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 15 ธ.ค. 51 เป็นต้นไป)	เล่มที่ 127 ตอนพิเศษ 196 ง ลงวันที่ 29 ธ.ค. 51
2	1 เม.ย. 53	กจ. 5/2553	การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและ เสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)	แก้ไขประกาศ กจ. 17/2551 ดังนี้ 1. แก้ไข ข้อ 2 (2) และข้อ 2 (5) 2. ยกเลิก ข้อ 2 (19) และข้อ 2(20)	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 1 พ.ค. 53 เป็นต้นไป)	เล่มที่ 127 ตอนพิเศษ 55 ง ลงวันที่ 30 เม.ย. 53
3	21 ก.ค. 54	กจ. 15/2554	การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและ เสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3)	แก้ไขประกาศ กจ. 17/2551 ดังนี้ 1. แก้ไข ข้อ 2 (15) และ (16) 2. แก้ไข ข้อ 2(18)(ค) และ (ง)	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 1 ส.ค. 54 เป็นต้นไป)	
4	3 ก.ค. 55	กจ. 7/2555	การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและ เสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4)	แก้ไขประกาศ กจ. 17/2551 ดังนี้ 1. แก้ไข ข้อ 2 (10) และ (11) 2. แก้ไข ข้อ 2 (13) 3. เพิ่มข้อ 2 (13/1)	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 16 ก.ค. 55 เป็นต้นไป)	