

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. 5/2552

เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท
(ฉบับประมวล)

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

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 11/2551 เรื่อง การกำหนดนิยามผู้ที่เกี่ยวข้องตามประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ 23 กันยายน พ.ศ. 2551

ข้อ 2 เว้นแต่ได้กำหนดไว้โดยเฉพาะเป็นประการอื่น ให้ใช้บทนิยามที่กำหนดไว้ในประกาศ นี้ ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่
- (2) การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้ธนบัตรที่ออกใหม่
- (3) การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่เพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์
- (4) การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้
- (5) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้
- (6) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ข้อ 3 ในประกาศและในแบบท้ายประกาศตามข้อ 2

- (1) บทนิยามที่เกี่ยวกับประเภทตราสาร

(ก) “ตราสารหนี้” หมายความว่า พันธบัตร หุ้นกู้ หรือตั๋วเงิน

(ข) “หลักทรัพย์แปลงสภาพ” หมายความว่า หุ้นกู้แปลงสภาพ หรือหุ้นกู้อนุพันธ์

(ค) “หุ้นกู้ระยะสั้น” หมายความว่า หุ้นกู้ที่มีกำหนดเวลาชำระหนี้ไม่เกินสองร้อยเจ็ด

สิบวันนับแต่วันที่ออกหุ้นกู้ แต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ

(ง)^{1 2} “หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง” หมายความว่า หุ้นกู้ซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นองค์ประกอบรวมอยู่ด้วย โดยสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้นดังกล่าว มีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้

1. ทำให้การชำระหนี้ที่กำหนดไว้ตามหุ้นกู้ดังกล่าวไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนแตกต่างไปจากการกู้ยืมเงิน โดยทั่วไปในรูปหุ้นกู้ อันเนื่องมาจากปัจจัยอ้างอิงตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้น เช่น อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน หลักทรัพย์ สินค้าโภคภัณฑ์ ดัชนีอ้างอิง เป็นต้น

2. มีลักษณะในเชิงเศรษฐกิจและความเสี่ยงที่ไม่สัมพันธ์กับการกู้ยืมเงิน โดยทั่วไปในรูปหุ้นกู้อย่างมีนัยสำคัญ

3. เป็นผลให้สถานะความเสี่ยงโดยรวมและราคาของหุ้นกู้ดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไปจากความเป็นตราสารที่ใช้ในการกู้ยืมเงิน โดยทั่วไปอย่างมีนัยสำคัญ”

(จ) “ตั๋วเงิน” หมายความว่า ตั๋วเงินที่เป็นหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะของตั๋วเงินที่เป็นหลักทรัพย์

(ฉ) “ตั๋วเงินระยะสั้น” หมายความว่า ตั๋วเงินที่มีกำหนดเวลาใช้เงินไม่เกินสองร้อยเจ็ดสิบวันนับแต่วันที่ออกตั๋ว หรือตั๋วเงินที่ถึงกำหนดใช้เงินเมื่อทวงถามหรือเมื่อได้เห็น

(2)³ บทนิยามที่เกี่ยวกับประเภทผู้ลงทุน

(ก)⁴ “ผู้ลงทุนสถาบัน” หมายความว่า ผู้ลงทุนสถาบันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่

(ข)⁵ “ผู้ลงทุนรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ลงทุนรายใหญ่ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่

(3) บทนิยามที่เกี่ยวกับประเภทบุคคล

¹ ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ 3/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 29/03/2555

² ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ 2/2559 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 20/04/2559

³ ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

⁴ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

⁵ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

(ก) “บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ข)⁶ “บริษัทใหญ่” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- 1.⁷ บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในผู้ออกตราสารหนี้
- 2.⁸ บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม 1.
- 3.⁹ บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม 2. ต่อไปเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการมีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม 2.

¹⁰ ยกเลิกทั้งวรรค 2

(ค)¹¹ “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- 1.¹² บริษัทที่ผู้ออกตราสารหนี้มีอำนาจควบคุมกิจการ
- 2.¹³ บริษัทที่บริษัทตาม 1. มีอำนาจควบคุมกิจการ
- 3.¹⁴ บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม 2. ต่อไปเป็น

ทอด ๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม 2.

¹⁵ ยกเลิกทั้งวรรค 3

(ง)¹⁶ “บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

⁶ ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

⁷ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

⁸ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

⁹ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁰ ถูกยกเลิก โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

¹¹ ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹² ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹³ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁴ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁵ ถูกยกเลิก โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

¹⁶ ถูกยกเลิกเพื่อแก้ไข โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดคบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁷ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม รวมกันตั้งแต่ร้อยละยี่สิบแต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจตามวรรคหนึ่ง เว้นแต่จะพิสูจน์ให้เห็นเป็นอย่างอื่น

(ง/1)¹⁸ “อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- 1.¹⁹ การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- 2.²⁰ การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
- 3.²¹ การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

²² ยกเลิกที่วรรค 4

(จ) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

(ฉ) “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในผู้ออกตราสารหนี้เกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ออกตราสารหนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(ช) “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพล

¹⁷ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁸ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

¹⁹ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

²⁰ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

²¹ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555

²² ถูกยกเลิก โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556

ดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือ ได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

1. บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท

2. บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้

3. บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท

4. บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทเชิงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

(ซ) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลหรือหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

1. คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว

2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

3. หุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม 1. หรือ 2. เป็นหุ้นส่วน

4. หุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม 1. หรือ 2. เป็นหุ้นส่วน

จำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของหุ้นส่วนจำกัด

5. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม 1. หรือ 2. หรือหุ้นส่วนตาม 3. หรือ 4. ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ

6. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม 1. หรือ 2. หรือหุ้นส่วนตาม 3. หรือ 4. หรือบริษัทตาม 5. ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

7. นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

(ฅ) “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่า บุคคลดังต่อไปนี้

1. กรรมการหรือผู้บริหารของผู้ออกตราสารหนี้

2. ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกตราสารหนี้

3. ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกตราสารหนี้

4. บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียน ตามกฎหมายกับบุคคลตาม 1. หรือ 2. หรือ 3. ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส บุตร หรือญาติสนิทอื่น

5. นิติบุคคลใด ๆ ที่บุคคลตาม 1. หรือ 2. หรือ 3. ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุม หรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

(ญ)²³ ยกเลิก

(ฎ) นิติบุคคลตามกฎหมายเฉพาะ” หมายความว่า นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจ

(ฉ) “สถาบันสินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์

(ช) “นิติบุคคลเฉพาะกิจ” หมายความว่า นิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะได้กระทำภายใต้พระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. 2540 หรือไม่ก็ตาม

(ซ)²⁵ “กิจการตามกฎหมายต่างประเทศ” หมายความว่า หน่วยงานหรือองค์กรของรัฐบาลต่างประเทศ หรือนิติบุคคลตามกฎหมายต่างประเทศ

(4) บทนิยามอื่น ๆ

(ก) “การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ” หมายความว่า การจัดอันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ไม่ว่าจะเป็นการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ของผู้ออกตราสารหนี้ ของผู้ค้ำประกันตราสารหนี้ หรือของผู้รับอวัลผู้ออกตัวเงิน

(ข) “การใช้สิทธิตามหลักทรัพย์แปลงสภาพ” หมายความว่า การใช้สิทธิแปลงสภาพตามหุ้นกู้แปลงสภาพ หรือการใช้สิทธิส่งมอบหลักทรัพย์อ้างอิงตามหุ้นกู่อนุพันธ์ แล้วแต่กรณี

(ค) “การเปิดเผยข้อมูลอย่างต่อเนื่อง” หมายความว่า การที่ผู้ออกตราสารหนี้ยังมีการปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้

1. นำส่งงบการเงินหรือรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดตามความในมาตรา 56 กรณีผู้ออกตราสารหนี้เป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัด

²³ ถูกยกเลิก โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 2/2559 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 20/04/2559

²⁴ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 5/2554 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 23/03/2554

²⁵ ถูกเพิ่ม โดย ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ กจ. 5/2554 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 23/03/2554

2. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ให้ไว้กับสำนักงานในการจัดทำงบการเงินหรือรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดตามความในมาตรา 56 และรายงานต่อสำนักงานโดยไม่ชักช้าเมื่อมีเหตุการณ์ตามมาตรา 57 กรณีผู้ออกตราสารหนี้มิใช่บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัด

(ง) “ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์” หมายความว่า ข้อมูลที่ได้สร้าง ส่ง รับ เก็บรักษาหรือประมวลผล ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

(จ) “งบการเงินรวม” หมายความว่า งบการเงินรวมของผู้ออกตราสารหนี้และบริษัทย่อย

(ฉ) “แบบแสดงรายการข้อมูล” หมายความว่า แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2552 เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ 13 มีนาคม พ.ศ. 2552

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ:

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2552 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท ลงวันที่ 13/03/2552 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 5/2554 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 23/03/2554 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อ

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 3/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการ
ออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 29/03/2555 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา
เมื่อ

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 8/2555 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการ
ออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 03/07/2555 ประกาศในราชกิจจา
นุเบกษา เมื่อ

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2556 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการ
ออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท(ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 11/03/2556 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา
เมื่อ

ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 2/2559 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการ
ออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท(ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 20/04/2559 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา
เมื่อ