

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ที่ ทจ. 28/2554
เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงานการได้มาหรือ
จำหน่ายหลักทรัพย์
(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 และมาตรา 246 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“กิจการ”¹ หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งมีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) บริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย

(2) บริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) บริษัทที่เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (initial public offering) เพื่อการจดทะเบียนหุ้นนั้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทดังกล่าวไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่เป็นครั้งแรกในหลายประเทศ ให้หมายความถึงเฉพาะบริษัทที่แสดงเจตนาผูกพันว่าจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์หรือสำนักงานเป็นหลัก

(ข) บริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

¹แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 52/2559 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2559 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 มกราคม พ.ศ. 2560)

“หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ้่นที่ออกโดยกิจการ หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพ

“หลักทรัพย์แปลงสภาพ” หมายความว่า หลักทรัพย์ที่อาจแปลงสภาพแห่งสิทธิ หรือส่งมอบการใช้สิทธิเป็นหุ้่นที่ออกโดยกิจการ ไม่ว่าหลักทรัพย์แปลงสภาพดังกล่าวจะออกโดยกิจการ หรือโดยบุคคลอื่น เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้่น ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้่นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ หุ้่นกู้แปลงสภาพ

“บุคคลที่กระทำการร่วมกัน” (concert party) หมายความว่า บุคคลที่กระทำการโดยมี เจตนาร่วมกันในการใช้สิทธิออกเสียงของตนและบุคคลอื่นไปในทางเดียวกัน หรือให้บุคคลอื่นใช้ สิทธิออกเสียงของตนเพื่อควบคุมสิทธิออกเสียงหรือควบคุมกิจการร่วมกัน และบุคคลนั้นมีความสัมพันธ์ หรือมีพฤติกรรมร่วมกับบุคคลอื่น ในลักษณะตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247

“การขายชอร์ต” หมายความว่า การขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมหลักทรัพย์มาเพื่อส่งมอบ

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อ 3 การรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามมาตรา 246 ให้เป็นดังนี้

- (1) หน้าที่ยรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ ให้เป็นไปตามหมวด 1
- (2) กรณีที่ได้รับยกเว้นหน้าที่ยรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ ให้เป็นไปตามหมวด 2
- (3) หลักเกณฑ์การรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ ให้เป็นไปตาม หมวด 3

หมวด 1

หน้าที่ยรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ

ข้อ 4 การมีหน้าที่ยรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามมาตรา 246 ให้เกิดขึ้นเมื่อบุคคลใดกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้ อันเป็นผลให้ผลรวมการถือหลักทรัพย์ ของกลุ่มตามข้อ 5 ถึงหรือข้ามจุดที่ต้องรายงานตามข้อ 6

- (1) ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์โดยตนเอง
- (2) กระทำการใดที่ทำให้ได้มาซึ่งนิติบุคคลตามมาตรา 258 หรือทำให้การเป็นบุคคล ตามมาตรา 258 ของนิติบุคคลนั้นสิ้นสุดลง

(3) กระทำการใดที่ทำให้ได้มาหรือสิ้นสุดความเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน
(concert party)

ข้อ 5 ในการพิจารณาผลรวมการถือหลักทรัพย์ของกลุ่ม ให้นำรวมจำนวนหลักทรัพย์
ที่ถือโดยบุคคลที่ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ และจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือโดยบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) บุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลที่ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์
- (2) บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party) กับบุคคลที่ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์
- (3) บุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลตาม (2)

ข้อ 6 จุดที่ต้องรายงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) การถือหุ้นในจำนวนทุกร้อยละห้าใด ๆ ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ
ในกรณีเป็นการได้มาหรือจำหน่ายหุ้น
- (2) การถือหลักทรัพย์แปลงสภาพที่มีจำนวนหุ้นรองรับเป็นจำนวนรวมทุกร้อยละห้าใด ๆ
ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ในกรณีเป็นการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์แปลงสภาพ

หมวด 2

กรณีที่ได้รับยกเว้นการรายงานการได้มาหรือจำหน่าย หลักทรัพย์ของกิจการ

ข้อ 7 การได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการใดในลักษณะดังต่อไปนี้ จนถึงหรือ
ข้ามจุดที่ต้องรายงานตามข้อ 6 ให้ได้รับยกเว้นหน้าที่รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ
ตามหมวด 1

- (1) การจำหน่ายหรือการลดการถือหลักทรัพย์แปลงสภาพไม่ว่าด้วยวิธีใด
- (2) การได้มาเนื่องจากกิจการจ่ายหุ้นปันผล หรือโดยการใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุน
หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ตนมีอยู่ (right offering)
- (3) การได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ตามธุรกรรมการยืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์
ที่กระทำกับผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
หรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และเข้าลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้
 - (ก) กรณีเป็นผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ ต้องมีข้อกำหนดในสัญญายืมและให้ยืมหลักทรัพย์
ที่ให้สิทธิในการเรียกคืนหลักทรัพย์ที่ให้ยืมได้ตลอดอายุของสัญญา
 - (ข) กรณีเป็นผู้ยืมหลักทรัพย์ ต้องส่งมอบหลักทรัพย์ที่ได้จากการยืมภายใน
ห้าวันทำการนับแต่วันที่ยืมหลักทรัพย์นั้น ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการส่งมอบเพื่อการขายหรือ
การให้ยืมต่อในฐานะผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(ค) กรณีเป็นผู้ยืมหลักทรัพย์ ต้องส่งมอบหลักทรัพย์คืนภายในห้าวันทำการ นับแต่วันที่ได้อำนาจหลักทรัพย์เพื่อการส่งคืน

(4) การวางหลักประกันหรือรับหลักประกันโดยการโอนกรรมสิทธิ์ในหลักทรัพย์ ที่เป็นหลักประกันให้แก่ผู้รับหลักประกัน ทั้งนี้ เฉพาะสำหรับธุรกรรมการยืมหรือให้ยืมหลักทรัพย์ ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน (3)

(5) การได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการโดยผู้ถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ซึ่งเป็นบริษัทที่ตลาดหลักทรัพย์จัดตั้งขึ้นและถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้า ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่ผู้ถือใบแสดงสิทธิดังกล่าว ได้กำหนดในข้อผูกพันว่าจะไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ หรือกำหนด ในข้อผูกพันว่าจะใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ โดยผ่านคำแนะนำ ความยินยอม หรือความเห็นชอบของผู้ถือใบแสดงสิทธินั้น

การยกเว้นหน้าที่รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามวรรคหนึ่ง (3) และ (4) ไม่รวมถึงการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์เนื่องจากการผิดข้อตกลงตามสัญญาและให้ยืม หลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาหน้าที่รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ในกรณีที่มีการผิดข้อตกลง ดังกล่าวให้เป็นไปตามที่กำหนดในข้อ 10

(6)² การได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการอันเนื่องมาจากการปรับโครงสร้าง การถือหุ้นของกิจการที่เข้าลักษณะตามข้อ 9(5) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ลงวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2554 โดยอนุโลม

หมวด 3

หลักเกณฑ์การรายงานการได้มาหรือจำหน่าย หลักทรัพย์ของกิจการ

ข้อ 8³ ให้บุคคลที่มีหน้าที่ตามข้อ 4 รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของ กิจการต่อสำนักงานภายในสามวันทำการนับแต่วันที่ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์นั้น เว้นแต่ในกรณี ดังต่อไปนี้

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 39/2561 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2561)

³ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 47/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 3 กันยายน พ.ศ. 2562 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2562)

(1) กรณีการจำหน่ายหลักทรัพย์เพื่อตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ตามมาตรา 247 ให้รายงานภายในห้าวันทำการนับแต่วันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ

(2) กรณีการได้มาโดยทางมรดก ให้รายงานภายในสามวันทำการนับแต่วันที่ลงทะเบียนการโอนหลักทรัพย์

การรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ให้กระทำผ่านระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว

การรายงานตามวรรคหนึ่งอาจจัดทำเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษ

ในกรณีที่มีการรายงานผลการซื้อหลักทรัพย์เนื่องจากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ที่อยู่ภายใต้บังคับแห่งประกาศที่ออกตามความในมาตรา 247 ให้ถือว่ารายงานผลการซื้อหลักทรัพย์นั้นเป็นรายงานการได้มาตามมาตรา 246 ด้วยแล้ว

ข้อ 9 ในการรายงานการได้มาซึ่งหลักทรัพย์ของกิจการตามข้อ 8 ให้วันที่ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ได้แก่ วันดังต่อไปนี้

(1) วันที่กิจการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับนายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดแล้วเสร็จ ในกรณีที่เป็นการได้หุ้น

(2) วันที่ผู้ออกหลักทรัพย์ได้มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ ในกรณีที่เป็นการได้หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ข้อ 10 เมื่อมีการผิดข้อตกลงตามสัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์ ให้ผู้ให้ยืมและผู้ยืมรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามข้อ 8 ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ ให้รายงานการจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ให้อืม หรือการได้มาซึ่งหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกัน โดยให้ถือว่าวันที่มีการผิดข้อตกลงเป็นวันจำหน่ายหรือได้มาซึ่งหลักทรัพย์นั้น

(2) กรณีผู้ยืมหลักทรัพย์ ให้รายงานการจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันโดยให้ถือว่าวันที่มีการผิดข้อตกลงเป็นวันจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันดังกล่าว

ข้อ 11 ในการพิจารณาหน้าที่รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามหมวด 1 ให้พิจารณาสิทธิออกเสียงของหุ้นที่จดทะเบียนชำระแล้วในปัจจุบันเป็นฐานในการคำนวณ

ในกรณีที่กิจการมีการซื้อหุ้นคืนและยังมิได้จำหน่ายหรือตัดหุ้นที่ซื้อคืนมานั้นออกจากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนชำระแล้ว ให้หักสิทธิออกเสียงของหุ้นที่กิจการซื้อคืนและยังค้างอยู่ ณ สิ้นเดือนของเดือนก่อนเดือนที่มีการได้มาหรือจำหน่ายไปในครั้งนั้นออกจากรูานการคำนวณสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ทั้งนี้ อาจนำข้อมูลจำนวนสิทธิออกเสียงของหุ้นที่กิจการซื้อคืนและยังค้างอยู่ ณ สิ้นเดือนดังกล่าวตามที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของสำนักงานมาใช้ในการคำนวณก็ได้

ข้อ 12 ให้การรายงานการได้มาหรือจำหน่ายไปแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ซึ่งออกและเสนอขายภายใต้ประกาศว่าด้วยการเสนอขายไปแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 31/2546 เรื่อง ข้อกำหนดตามบทบัญญัติว่าด้วยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการสำหรับผู้ถือไปแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ลงวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2546 จนกว่าจะได้มีการเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

ข้อ 13 ในกรณีที่มีประกาศฉบับอื่นใดอ้างอิงประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 58/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ ลงวันที่ 27 ธันวาคม พ.ศ. 2545 ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิงประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2554

(นายชาติ จันทนยิ่งยง)

รองเลขาธิการ

รักษาการเลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน