

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สม. 42/2560

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล

การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ

(ฉบับที่ 46)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 19(3) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความใน (1) ของข้อ 6 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 46/2559 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 43) ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(1) กรณีเสนอขายหุ้น ให้เป็นไปตามอัตราและหลักเกณฑ์ดังนี้

(ก) การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยบริษัทต่างประเทศที่มีตลาดหลักสำหรับการซื้อขายหุ้นเป็นตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศที่มีหรือจะมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ให้คิดค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย

(ข) การเสนอขายหุ้นนอกจากที่กำหนดใน (ก) ให้คิดค่าธรรมเนียมในอัตราดังนี้

1. แบบที่ยื่นต่อสำนักงานก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.08 ของมูลค่าหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย
2. แบบที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.07 ของมูลค่าหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย
3. แบบที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.06 ของมูลค่าหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย
4. แบบที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป ให้คิดในอัตราร้อยละ 0.05 ของมูลค่าหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย

(ค) การคำนวณมูลค่าของหุ้นที่เสนอขายตาม (ก) และ (ข) ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ใช้ราคาเสนอขายหุ้นเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียม
2. ในกรณีที่มีการเสนอขายหุ้นต่อผู้ลงทุนหลักโดยเฉพาะเจาะจง (Cornerstone investor) ก่อนที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหุ้นที่ยื่นต่อสำนักงานมีผลใช้บังคับ ให้นำมูลค่าหุ้นที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนหลักโดยเฉพาะเจาะจง (Cornerstone investor) ดังกล่าวรวมเป็นฐานในการคิดค่าธรรมเนียมด้วย”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในวรรคหนึ่งของข้อ 9 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 29/2558 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 37) ลงวันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 9 ค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ให้คิดในอัตราดังต่อไปนี้

(1) ให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชำระค่าธรรมเนียมตามส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินประจำปีบัญชีล่าสุดที่ยื่นต่อสำนักงาน ในอัตราดังนี้

- | | |
|---|-------------|
| (ก) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ถึง 500 ล้านบาท (หรือเทียบเท่า) | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 50,000 บาท |
| (ข) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นตั้งแต่ 500 ล้านบาท | |
| แต่ไม่ถึง 1,000 ล้านบาท (หรือเทียบเท่า) | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 100,000 บาท |
| (ค) บริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นตั้งแต่ 1,000 ล้านบาทขึ้นไป (หรือเทียบเท่า) | |
| ให้ชำระค่าธรรมเนียม | 300,000 บาท |

ในกรณีที่งบการเงินประจำปีบัญชีล่าสุดที่ยื่นต่อสำนักงานระบุเป็นเงินตราต่างประเทศ ให้ระบุอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และแหล่งอ้างอิงของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวด้วย

(2) ให้บริษัทต่างประเทศที่มีได้มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหน้าที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีต่อสำนักงานเนื่องจากการเสนอขายหุ้นชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 50,000 บาท

(3) ในกรณีของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราดังนี้

(ก) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีที่ยื่นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 10,000 บาท

(ข) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 50,000 บาท

(4) ในกรณีบริษัทอื่นนอกจาก (1) (2) และ (3) ให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา 10,000 บาท”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความใน (3) ในข้อ 18 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 16/2554 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 28) ลงวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(3) ค่าขออนุมัติจัดตั้งกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน ให้อัตราค่าธรรมเนียมเป็นดังนี้

(ก) ค่าขอที่ยื่นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ค่าขอละ 100,000 บาท

(ข) ค่าขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ค่าขอละ 150,000 บาท

(ค) ค่าขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ค่าขอละ 200,000 บาท

(ง) ค่าขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป ค่าขอละ 300,000 บาท”

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความใน (6) ของข้อ 18 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 16/2554 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 28) ลงวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(6) คำขอความเห็นชอบเพื่อเพิ่มเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
คำขอละ 100,000 บาท”

ข้อ 5 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (6/1) ในข้อ 18 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดง
รายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม
โดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 16/2554 เรื่อง
การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ
(ฉบับที่ 28) ลงวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2554

“(6/1) คำขอความเห็นชอบเพื่อเพิ่มเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวมโครงสร้าง
พื้นฐาน ให้อัตราค่าธรรมเนียมเป็นดังนี้

(ก) คำขอที่ยื่นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 คำขอละ 100,000 บาท

(ข) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม
พ.ศ. 2561 คำขอละ 150,000 บาท

(ค) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม
พ.ศ. 2562 คำขอละ 200,000 บาท

(ง) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป คำขอละ
300,000 บาท”

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความข้อ 24 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล
การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 38/2558 เรื่อง การกำหนด
ค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 38)
ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 24 คำขอความเห็นชอบตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงิน และขอบเขตการดำเนินงาน
ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) คำขอความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ให้คิดในอัตราดังนี้

(ก) คำขอที่ยื่นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 คำขอละ 250,000 บาท

(ข) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
คำขอละ 300,000 บาท

(ค) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
คำขอละ 400,000 บาท

(ง) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป คำขอละ 500,000 บาท

(2) คำขอความเห็นชอบเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน คนละ 10,000 บาท

การชำระค่าธรรมเนียมคำขอตามวรรคหนึ่ง ให้ชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(1) ในกรณีเป็นคำขอตามวรรคหนึ่ง (1) (ก) ให้ชำระค่าธรรมเนียมในวันที่ยื่นคำขอ
ความเห็นชอบ พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอความเห็นชอบถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือ
สำหรับประชาชนในจำนวน 50,000 บาท และชำระส่วนที่เหลือในวันที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

(2) กรณีคำขอตามวรรคหนึ่ง (1) (ข) (ค) และ (ง) ให้ชำระค่าธรรมเนียมในวันที่ยื่น
คำขอความเห็นชอบ พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอความเห็นชอบถูกต้องครบถ้วน
ตามคู่มือสำหรับประชาชนในจำนวนร้อยละ 50 ของค่าธรรมเนียมคำขอที่ต้องชำระตามวรรคหนึ่ง
และให้ชำระส่วนที่เหลือภายในวันที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

(3) กรณีคำขอตามวรรคหนึ่ง (2) ให้ชำระทั้งจำนวนในวันที่ยื่นคำขอความเห็นชอบ
พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอความเห็นชอบถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน”

ข้อ 7 ให้ยกเลิกความในข้อ 25/2 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สบ. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดง
รายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม
โดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 30/2555 เรื่อง
การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ
(ฉบับที่ 32) ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 25/2 คำขอความเห็นชอบเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ และคำขอต่ออายุการให้
ความเห็นชอบเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทรัสต์
และมาตรฐานการปฏิบัติงาน ให้เป็นดังนี้

(1) คำขอที่ยื่นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 คำขอละ 250,000 บาท

(2) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

คำขอละ 300,000 บาท

(3) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

คำขอละ 400,000 บาท

(4) คำขอที่ยื่นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป คำขอละ 500,000 บาท

การชำระค่าธรรมเนียมคำขอตามวรรคหนึ่ง ให้ชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(1) กรณีคำขอตามวรรคหนึ่ง (1) ให้ชำระทั้งจำนวนในวันที่ยื่นคำขอความเห็นชอบ พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอความเห็นชอบถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

(2) กรณีคำขอตามวรรคหนึ่ง (2) (3) และ (4) ให้ชำระค่าธรรมเนียมในวันที่ยื่นคำขอความเห็นชอบ พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอความเห็นชอบถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนในจำนวนร้อยละ 50 ของค่าธรรมเนียมคำขอที่ต้องชำระตามวรรคหนึ่งและให้ชำระส่วนที่เหลือภายในวันที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน”

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2560

(นายพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์