

7 กันยายน 2561

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทที่ปรึกษาทางการเงินทุกบริษัท

ที่ กต.จค.(ว) 13 /2561 เรื่อง การชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดสรร  
หุ้น IPO ให้ผู้มีอุปการคุณ (ฉบับที่ 2)

ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานได้มีการปรับปรุงแก้ไขประกาศที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรกให้กับผู้มีอุปการคุณ และบุคคลที่มีความสัมพันธ์ (“หลักเกณฑ์การจัดสรรหุ้น IPO ให้กับผู้มีอุปการคุณ”) ซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทที่ยื่นคำขออนุญาตเพื่อเสนอขายหุ้น IPO ตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2560 และสำนักงานได้มีหนังสือที่ กต.จค.(ว) 26/2560 เรื่อง การชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศการจำกัดสัดส่วนการจัดสรรหุ้น IPO ให้ผู้มีอุปการคุณและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ 12 กรกฎาคม 2560 นั้น

ที่ผ่านมาสำนักงานได้รับข้อซักถามเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติในการจัดสรรหุ้น IPO ให้กับผู้มีอุปการคุณมาโดยตลอด ดังนั้น เพื่อให้บริษัทที่เสนอขายหุ้น IPO สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจัดสรรหุ้น IPO ให้ผู้มีอุปการคุณได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเจตนารมณ์ของหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่ต้องการให้การจัดสรรหุ้น IPO ให้ผู้มีอุปการคุณต้องเป็นการจัดสรรให้กับผู้ที่สร้างประโยชน์ให้กับบริษัทอย่างแท้จริง และไม่มีลักษณะจงใจให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันหรือเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทอย่างไม่ถูกต้อง สำนักงานจึงขอชักชวนความเข้าใจตามประเด็นข้อซักถามการจัดสรรหุ้น IPO ให้กับผู้มีอุปการคุณ ดังนี้

(1) แนวทางการจัดสรรหุ้นให้กับผู้มีอุปการคุณที่เป็นนิติบุคคล

ในกรณีที่ผู้มีอุปการคุณเป็นนิติบุคคล บริษัทที่เสนอขายหุ้น IPO ต้องดำเนินการจัดสรรหุ้น IPO ให้กับนิติบุคคลนั้นโดยตรง บริษัทไม่สามารถจัดสรรหุ้น IPO ไปยังผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของนิติบุคคลดังกล่าวโดยตรง เนื่องจากกลุ่มบุคคลดังกล่าวไม่ได้เป็นผู้มีอุปการคุณของบริษัทโดยตรง เช่น กรณีบริษัทที่ดำเนินธุรกิจค้าปลีกมีการสั่งซื้อสินค้าจาก supplier ที่เป็นนิติบุคคล โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้ supplier มีลักษณะเป็นการมีอุปการคุณแล้ว บุคคลที่เข้าข่ายเป็นผู้มีอุปการคุณที่สามารถจัดสรรหุ้น IPO ให้คือ นิติบุคคลที่เป็น supplier ซึ่งไม่รวมถึงพนักงาน เช่น ผู้อำนวยการฝ่ายขายหรือหัวหน้าฝ่ายการเงินของนิติบุคคลที่เป็น supplier เนื่องจากบุคคลดังกล่าวไม่ได้เป็นผู้มีอุปการคุณของบริษัทโดยตรง และอาจนำไปสู่การเกิดทุจริตคอร์รัปชันหรือเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทอย่างไม่ถูกต้อง

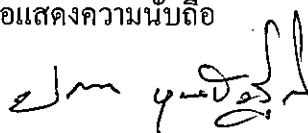
ในกรณีที่นิติบุคคลซึ่งเป็นผู้มีอุปการคุณไม่มีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ หรือไม่ต้องการลงทุนในหุ้น IPO ของบริษัท นิติบุคคลดังกล่าวอาจกำหนดบุคคลที่จะใช้สิทธิ์จองหุ้น IPO แทนได้ โดยบุคคลที่จะใช้สิทธิ์แทนต้องเป็นผู้มีความสัมพันธ์กับนิติบุคคล และมีส่วนร่วมในการสร้างประโยชน์แก่บริษัทที่เสนอขายหุ้น IPO ด้วย เช่น เจ้าของ ผู้บริหาร และพนักงานของนิติบุคคล (ครอบคลุมบุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดคือคู่สมรสและบุตรของบุคคลดังกล่าวได้) โดยนิติบุคคลดังกล่าวต้องมีการจัดทำเอกสารแจ้งรายชื่อบุคคลที่จะจองหุ้น IPO ในส่วนดังกล่าว ให้บริษัททราบซึ่งมีตัวอย่างเอกสารแจ้งรายชื่อบุคคลที่จะจองหุ้น IPO ในส่วนของนิติบุคคลที่เป็นผู้มีอุปการคุณ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

(2) การแสดงให้เห็นลักษณะของการอุปการคุณที่สร้างประโยชน์อย่างชัดเจน

หลักเกณฑ์การจัดสรรหุ้น IPO ให้กับผู้มีอุปการคุณได้กำหนดบุคคลที่จะเข้าข่ายเป็นผู้มีอุปการคุณของบริษัทว่าต้องมีลักษณะของการอุปการคุณที่สร้างประโยชน์อย่างชัดเจน ดังนั้นบริษัทที่เสนอขายหุ้น IPO จึงต้องมีเอกสารหลักฐานที่แสดงได้ว่า มีการติดต่อทางธุรกิจกับผู้มีอุปการคุณดังกล่าว เช่น สัญญาซื้อ/ขาย สัญญาจ้าง/รับจ้าง เอกสารการจ่าย/รับชำระเงิน โบนัสราคาหรือเอกสารที่แสดงถึงว่าจะมีการซื้อหรือขายสำหรับกรณี potential customer หรือเอกสารอื่นใดที่สามารถระบุลักษณะการสร้างประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวที่มีต่อบริษัท ได้อย่างชัดเจน เป็นต้น นอกจากนี้ หากคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บุคคลที่ให้คำแนะนำหรือคำปรึกษาทางด้านธุรกิจของบริษัทเป็นผู้มีอุปการคุณ บริษัทต้องมีเอกสารที่แสดงว่ามีการให้คำปรึกษากับบริษัท เช่น สัญญาจ้าง หลักฐานการจ่ายเงินค่าที่ปรึกษา หรือรายงานการประชุมคณะกรรมการที่มีการบันทึกเกี่ยวกับการให้คำปรึกษาของบุคคลดังกล่าว เป็นต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นายประกิด บุญชัยฐิติ)

รองเลขาธิการ

เลขาธิการแทน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ตัวอย่างเอกสารแจ้งรายชื่อบุคคลที่จะจองหุ้น IPO ในส่วนของผู้มีอุปการคุณ

ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ – ตราสารทุนและโครงสร้างพื้นฐาน

โทรศัพท์ / โทรสาร 0-2263-6123

รายชื่อบุคคลผู้ถือหุ้นที่นิติบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหุ้น IPO ในฐานะเป็นผู้ถือครองหุ้น IPO ในฐานเป็นผู้ถือครองหุ้น IPO แทน

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ \_\_\_\_\_

ชื่อนิติบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหุ้น IPO ในฐานะผู้ถือครองหุ้น IPO \_\_\_\_\_

ลักษณะการสร้างประโยชน์ให้กับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ \_\_\_\_\_

ชื่อผู้ได้รับจัดสรร โดยใช้สิทธิแทน ผู้ถือครองหุ้น	เลขที่บัตรประจำตัวประชาชน	ลักษณะ / ความสัมพันธ์ กับนิติบุคคลที่ได้รับ การจัดสรรหุ้น IPO
1.....		
2.....		
3.....		
..		
.		
.		

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลที่รายงานข้างต้นเป็นความจริง และถูกต้องทุกประการ

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_  
( \_\_\_\_\_ )

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท  
พร้อมทั้งตราประทับ (ถ้ามี)