

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 48/2561

เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศ

ซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

และวิธีการยื่นคำขออนุญาต

(ฉบับที่ 5)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 12 วรรคหนึ่งแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน  
ที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้น  
เป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ลงวันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2558 สำนักงาน  
ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความใน (24) และ (24/1) ของข้อ 3 แห่งประกาศสำนักงาน  
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2558 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขาย  
หุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศและ  
วิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงาน  
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 11/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขาย  
หุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศและ  
วิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(24) งบการเงินของผู้ขออนุญาตดังนี้

(ก) กรณีมีงบการเงินหรืองบการเงินรวมประจำงวดปีบัญชีที่สิ้นสุดในหรือ  
หลังวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 เป็นงบการเงินหรืองบการเงินรวมประจำงวดปีบัญชีล่าสุดก่อน  
ยื่นคำขออนุญาต ได้แก่ งบการเงินและงบการเงินรวมประจำงวดปีบัญชีสามปีล่าสุดและงบการเงินไตรมาส  
สุดท้ายก่อนยื่นคำขออนุญาต

(ข) กรณีอื่นนอกจาก (ก) ได้แก่ งบการเงินและงบการเงินรวมประจำงวดปีบัญชี  
ล่าสุดและงบการเงินไตรมาสสุดท้ายก่อนยื่นคำขออนุญาต

(24/1) ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น  
ในบริษัทอื่น (holding company) ให้ยื่นงบการเงินประจำงวดปีบัญชีของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก  
และงบการเงินหรือรายงานทางการเงินอื่นใดของบริษัทดังกล่าวที่ผู้ขออนุญาตได้ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์

เพื่อขอจดทะเบียนหุ้นที่ออกใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ทั้งนี้ การยื่นงบการเงินประจำงวดปีบัญชีของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ใน (24) โดยอนุโลม

บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักตามวรรคหนึ่ง หมายความว่า บริษัทย่อยตามข้อ 40(1) หรือบริษัทตามข้อ 40(2) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ลงวันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งมีสัดส่วนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับขนาดของผู้ขออนุญาต”

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2561

(นายพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์