

ที่ บจ. (ว) 2/2564

5 ตุลาคม 2564

เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียน

เรียน กรรมการผู้จัดการ

บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ผู้จัดการกองทรัสต์ ที่ปรึกษาทางการเงิน และที่ปรึกษากฎหมาย ทุกบริษัท

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สรุปหลักเกณฑ์ของข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ปรับปรุง
2. สรุปข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีการปรับปรุง (จำนวน 24 ฉบับ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์การรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิ (Warrants) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ให้ครอบคลุมกรณีการเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้ผู้ยื่นคำขอมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering: PPO) ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนและการเปิดเผยสารสนเทศ เพื่อให้มีความชัดเจน เข้าใจง่าย โดยผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนยังคงมีข้อมูลที่เพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนและทันต่อเหตุการณ์ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป โดยสรุปหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่มีการปรับปรุงตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1.

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางดวงรัตน์ สมทวนิช)

ผู้ช่วยผู้จัดการ

ลงนามแทน

กรรมการและผู้จัดการ

ฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน

โทรศัพท์ 0-2009-9726

สรุปหลักเกณฑ์ของข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ปรับปรุง

หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

การปรับปรุงเหตุเพิกถอนและการดำเนินการเมื่อเข้าเหตุเพิกถอน ให้มีความชัดเจน เข้าใจง่าย สรุปได้ดังนี้

เหตุเพิกถอน	เงื่อนไขและระยะเวลาการปรับปรุงคุณสมบัติของ บจ.	
	ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป	ช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย
1. ไม่ส่งงบการเงิน / ส่งงบการเงินล่าช้า / งบการเงินไม่ถูกต้อง เกิน 6 เดือน ในแต่ละงวด เฉพาะงวดแรกที่ล่าช้าเกิน 6 เดือน	ส่งงบการเงิน <u>งวดที่เข้าเหตุเพิกถอน ที่ล่าช้าเกิน 6 เดือนได้ครบทุกงวด ภายใน 4 ปี ภายใน 2 ปี</u>	ส่งงบการเงินที่ล่าช้าได้ทุกฉบับ และส่งงบการเงินภายในเวลาที่กำหนด 2 งวดติดต่อกัน ภายใน 1 ปี (<u>อาจขอขยายเวลาอีก 4 ปี</u>) ทั้งนี้ รายงานของผู้สอบบัญชีต้องไม่เป็นลักษณะใดลักษณะหนึ่งต่อไปนี้ (1) มีเงื่อนไขเกี่ยวกับกรณีมีข้อบกพร่องในระบบควบคุมภายในหรือระบบบัญชีไม่สมบูรณ์ หรืองบการเงินไม่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่สำนักงานยอมรับ (2) ไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินหรือแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขกรณีถูกจำกัดขอบเขตการสอบบัญชีโดยการกระทำหรือไม่กระทำของบริษัท หรือ กรรมการ หรือผู้บริหาร (3) แสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง
2. ฐานะการเงิน (1) Equity < 0 (2) หยุดประกอบกิจการ (3) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็น 3 ปีติดต่อกัน (4) มีสินทรัพย์ที่ใช้ในการ <u>ดำเนินการลดลงหรือกำลังจะลดลงในจำนวนที่มีนัยสำคัญ</u>	แก้ไขเหตุเพิกถอนภายใน 3 ปี (อาจขอขยายเวลาอีก 1 ปี) <u>เช่น ในกรณีที่ Equity < 0 ได้ดำเนินการให้ Equity ไม่น้อยกว่า 0 เป็นต้นตามเหตุที่ถูกประกาศเข้าเหตุเพิกถอนในแต่ละข้อ ดังนี้</u> (1) <u>Equity > 0</u> (2) <u>มีการประกอบกิจการ</u> (3) <u>รายงานผู้สอบบัญชีของงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีไม่เป็นประเภทไม่แสดงความเห็นหรือแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง</u> ในระหว่างที่ บจ. อยู่ Stage 1 ตลท. จะประกาศรายชื่อของ บจ. เป็น 3 ระยะๆ ละ 1 ปี ได้แก่ NC ระยะที่ 1 NC ระยะที่ 2 และ NC ระยะที่ 3	มีคุณสมบัติดังนี้ ภายใน 2 ปี (อาจขอขยายเวลาอีก 1 ปี) • Equity: SET \geq 300 ลบ./ mai \geq 50 ลบ. • กำไรจากธุรกิจหลัก 1 ปี หรือ 4 ไตรมาส : SET \geq 30 ลบ. / mai \geq 10 ลบ. และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ • มีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานมั่นคงโดยพิจารณากระแสเงินสดและขาดทุนสะสมประกอบด้วย • มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ดำรงสถานะเป็น บจ. • มี free float ไม่น้อยกว่า 15% และผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย • ปรับโครงสร้างหนี้ > 75% • หากฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายล้มละลาย ต้องออกจากการฟื้นฟูผ่านศาล
3. เป็น Cash company เกิน 6 เดือน	ไม่เป็น Cash Company โดยมีธุรกิจ ภายใน 1 ปี	มีคุณสมบัติตามเกณฑ์รับหลักทรัพย์ ยกเว้น free float ให้เป็นไปตามเกณฑ์ดำรงสถานะเป็น บจ. ต้องมีไม่น้อยกว่า 15% และผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย โดยต้องดำเนินการทั้งหมดภายใน 1 ปี และอาจขอขยายเวลาอีก 1 ปี
เหตุเพิกถอน	การประกาศเข้าเหตุเพิกถอน	
4. กรณีมี AC ไม่ครบ เกิน 9 เดือน ถูกขึ้น SP มากกว่า 2 ปี เนื่องจากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือเกณฑ์หรือไม่เปิดเผยข้อมูล	<ul style="list-style-type: none"> กรณีมี AC ไม่ครบ 3 ราย <ul style="list-style-type: none"> เมื่อครบ 3 เดือน : ขึ้น NP เมื่อ NP ครบ 3 เดือน : ขึ้น SP เกิน 9 เดือน เมื่อ SP เกิน 2 ปี : ประกาศเข้าเหตุเพิกถอน (NC) และจะพิจารณาสั่งเพิกถอนต่อไป 	
5. มีการชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ	เมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้เลิกบริษัท ตลท.หลักทรัพย์ จะประกาศเข้าเหตุเพิกถอน (NC) ขึ้นเครื่องหมาย SP	

หมายเหตุ ข้อมูลที่ขีดเส้นใต้ คือ หลักเกณฑ์ที่ปรับปรุงใหม่ ส่วนที่ขีดออก คือ หลักเกณฑ์เดิม

นอกจากนี้ ยกเลิกการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อร่วมจัดทำแผนแก้ไขเหตุเพิกถอน และต้องขออนุมัติแผนดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น โดยให้เป็นดุลพินิจของบริษัทจดทะเบียนที่จะพิจารณาตามความจำเป็นและความเหมาะสม อย่างไรก็ตาม กรณีที่เป็นการดำเนินการที่มีนัยสำคัญ บริษัทจดทะเบียนยังคงต้องขออนุมัติผู้ถือหุ้นและแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยแผนแก้ไขและแจ้งความคืบหน้าแก่ผู้ลงทุนทราบทุกไตรมาสหรือเมื่อมีความคืบหน้าในการดำเนินการดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ

อนึ่ง ในส่วนของบริษัทจดทะเบียนที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ก่อนวันที่หลักเกณฑ์ที่มีการปรับปรุงใหม่ใช้บังคับ จะยังคงใช้บังคับตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนฉบับเดิมต่อไป

หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล

1. เพิ่มเหตุการณ์สำคัญที่บริษัทจดทะเบียนต้องรายงานข้อมูลทันที เพื่อให้มีความชัดเจน ดังนี้
 - บริษัทจดทะเบียนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์หรือมีเหตุอื่นใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
 - บริษัทจดทะเบียนมีการยื่นขอฟื้นฟูกิจการต่อศาลล้มละลาย และเมื่อมีการดำเนินการใด ๆ หรือมีความคืบหน้าที่เกี่ยวข้องกับการยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการ
 - หุ่นของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนหรือถูกเพิกถอนจากตลาดหลักทรัพย์หลัก
2. ปรับปรุงให้รายงานข้อมูลทันทีเมื่อบริษัทจดทะเบียนผิดนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิดนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้ (เกิด Events of Default)¹ โดยไม่กำหนดมูลค่าขั้นต่ำของการผิดนัด เนื่องจากเป็นเหตุการณ์ที่อาจกระทบต่อสิทธิผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น บริษัทจดทะเบียนจะไม่สามารถประกาศจ่ายเงินปันผลได้ ในกรณีที่ไม่มีชำระเงินต้น และ/หรือ ไม่จ่ายดอกเบี้ยหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระแล้ว สำหรับกรณีบริษัทจดทะเบียนผิดนัดชำระหนี้กรณีอื่น ๆ หรือบริษัทย่อผิดนัดชำระหนี้ หรือเกิด Events of Default นั้น ให้บริษัทยังคงเปิดเผยข้อมูลเมื่อมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท เช่นเดิม

¹ ตัวอย่างเหตุการณ์ Events of Default เช่น บริษัทจดทะเบียนได้รับหนังสือบอกกล่าวทวงถามให้ชำระหนี้ (Notice) จากเจ้าหนี้สถาบันการเงิน หรือเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกตราสารหนี้

สรุปข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีการปรับปรุง (รวม 24 ฉบับ)

ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

1. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน
2. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564
3. ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง แนวทางการเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564
4. ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564
 - (1) แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงิน หรือนำส่งล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน
 - (2) แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน
 - (3) แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยสารสนเทศ

5. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564
6. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2560
7. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2564

ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับการปรับปรุงข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนและการเปิดเผยสารสนเทศ รวมทั้งปรับปรุงในเรื่องอื่น ๆ

8. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2564
9. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2564
10. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564
11. แนวทางดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน
12. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564
13. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

14. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
15. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564
16. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
17. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564
18. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
19. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2564
20. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
21. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมอีทีเอฟ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564
22. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ และการเปิดเผยสารสนเทศของอีทีเอฟต่างประเทศ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2564
23. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564
24. ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่ออกโดยได้รับอนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ.32/2552 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------|---|-------------|
| ข้อ 1 | ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป | ผลบังคับใช้ |
| ข้อ 2 | ให้ยกเลิก | บทยกเลิก |
| (1) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2542 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2542 | |
| (2) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2543 ลงวันที่ 9 มิถุนายน 2543 | |
| (3) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2544 ลงวันที่ 23 พฤศจิกายน 2544 | |
| (4) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 27 พฤศจิกายน 2546 | |
| (5) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2549 ลงวันที่ 25 พฤษภาคม 2549 | |
| (6) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 | |
| (7) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2552 | |
| (8) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2553 ลงวันที่ 14 กันยายน 2553 | |
| (9) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 16 กรกฎาคม 2555 | |
| (10) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 15 สิงหาคม 2555 | |
| (11) | ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 | |

(12) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 11) พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

(13) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 12) พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560

(14) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 13) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562

(15) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 14) พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563

บทเฉพาะกาล

ข้อ 3 ในส่วนนี้

นิยาม

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“ข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิม” หมายความว่า ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกฉบับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 และให้หมายความรวมถึงข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติ หรือนโยบายของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งออกตามความในข้อบังคับดังกล่าวด้วย

“ข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่” หมายความว่า ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2564

ข้อ 4 ให้ข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิวยังคงมีผลใช้บังคับต่อไปกับบริษัทจดทะเบียนดังต่อไปนี้

(1) บริษัทจดทะเบียนที่ได้ยื่นคำขอเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิมอย่างถูกต้องครบถ้วนก่อนวันที่ข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่ใช้บังคับ

(2) บริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิม และตลาดหลักทรัพย์ได้ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนก่อนวันที่ข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่ใช้บังคับ

ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการกระทำหรือมีเหตุการณ์ที่อาจนำไปสู่การเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิม และตลาดหลักทรัพย์ยังไม่ได้ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิม ตลาดหลักทรัพย์จะนำระยะเวลาของการกระทำหรือเหตุการณ์ของบริษัทจดทะเบียนตามข้อบังคับเพิกถอนฉบับเดิมนับรวมต่อเนื่องกับการกระทำหรือเหตุการณ์ของบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินต่อไปตามข้อบังคับเพิกถอน

ฉบับใหม่ เพื่อประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่ และให้นำข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่มาใช้บังคับกับ
บริษัทจดทะเบียนนั้นด้วย

ข้อ 6 ให้บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติ หรือ
นโยบายของตลาดหลักทรัพย์ที่ออกตามความในข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 หรือที่ยังมีผลใช้บังคับเนื่องจาก
บทเฉพาะกาลของข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 ดังกล่าว ซึ่งได้ใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ข้อบังคับเพิกถอนฉบับ
ใหม่ใช้บังคับ ยังคงใช้ได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่ จนกว่าจะมีข้อบังคับ ระเบียบ
ประกาศ คำสั่ง หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติ หรือนโยบายในเรื่องดังกล่าวออกมาใช้บังคับแทน

ในกรณีที่มีการอ้างอิงข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิง
ข้อบังคับเพิกถอนฉบับใหม่

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน
เพื่อให้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าวมีความชัดเจนและมีโครงสร้างของหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกันทั้งหมด
ซึ่งจะทำให้บริษัทจดทะเบียนสามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้โดยถูกต้องครบถ้วน จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้
- ข้อ 2 ในข้อบังคับนี้ นิยาม
- “ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- “คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
- “หุ้น” หมายความว่า หุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- “หลักทรัพย์จดทะเบียน” หมายความว่า หลักทรัพย์ที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับการอนุญาตให้ทำการซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์
- “หลักทรัพย์แปลงสภาพ” หมายความว่า หลักทรัพย์ที่อาจแปลงสภาพแห่งสิทธิเป็นหุ้น
- “บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- “บริษัทย่อย” และ “บริษัทร่วม” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และคำว่า “ผู้ออกหลักทรัพย์” ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวให้หมายความถึง “บริษัทจดทะเบียน” ตามข้อบังคับนี้
- “บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing” และ “ตลาดหลักทรัพย์หลัก” (Home Exchange) ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- ข้อ 3 การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน แบ่งออกเป็น 2 กรณีดังต่อไปนี้ ประเภทของ
- (1) การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นหุ้น ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้ การเพิกถอน
- (2) การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนอื่นนอกจากหุ้น ให้คณะกรรมการมีอำนาจพิจารณาการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนดังกล่าว โดยคณะกรรมการอาจกำหนดเงื่อนไขได้ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ ความในข้อนี้ไม่นำมาใช้กับหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเพิกถอนไว้เป็นการเฉพาะแล้ว หลักทรัพย์
- จดทะเบียน

หมวด 1

การเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ (Voluntary Delisting)

ข้อ 4 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนประสงค์จะขอเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำหนด

การดำเนินการเพื่อขอเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ

ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์การขอเพิกถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามที่คณะกรรมการกำหนดอย่างครบถ้วนแล้ว คณะกรรมการจะพิจารณาการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนนั้น โดยคณะกรรมการอาจกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนปฏิบัติเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

การพิจารณาคำขอเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ

ข้อ 6 ในการพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 5 คณะกรรมการจะสั่งและกำหนดวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน

การสั่งเพิกถอนหุ้น

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง

การมอบหมายให้ผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่ในการสั่งเพิกถอน

เมื่อมีการสั่งเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนแล้ว ให้ตลาดหลักทรัพย์แจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงการเพิกถอนดังกล่าว รวมทั้งให้ประกาศการเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบด้วย

เมื่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนถูกสั่งเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่งแล้ว ให้หุ้นของบริษัทจดทะเบียนนั้นสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน ในกรณีที่การสั่งเพิกถอนตามวรรคหนึ่งเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ให้หุ้นบุริมสิทธิและหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทจดทะเบียนนั้นสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันเดียวกันกับวันที่หุ้นสามัญสิ้นสภาพด้วย

การสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

หมวด 2

การเพิกถอนหุ้นสามัญเมื่อมีเหตุเพิกถอน (Mandatory Delisting)

ข้อ 7 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

เหตุที่หุ้นสามัญของ บจ. เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

(1) หุ้นสามัญมีคุณสมบัติของหลักทรัพย์ไม่ครบตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) บริษัทจดทะเบียนฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

(3) บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิด ในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานที่ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

(4) บริษัทจดทะเบียนไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาดในการเปิดเผย ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

(5) หุ่นสามัญของบริษัทจดทะเบียนถูกตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียน เป็นการชั่วคราวต่อเนื่องกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 2 ปี เนื่องจากบริษัทจดทะเบียนฝ่าฝืนหรือละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ หรือบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถรายงาน ชี้แจง หรือเปิดเผยสารสนเทศสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์ได้ทันที

(6) บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดไม่ว่าด้วยเหตุใด และไม่คำนึงว่าการหยุดประกอบกิจการนั้นเนื่องมาจากการกระทำของบริษัทจดทะเบียนหรือบุคคลอื่นใด

(ข) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

(ค) ฐานะการเงินซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี แสดงส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์

ในกรณีที่ฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนตามวรรคหนึ่งไม่ได้แสดงส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ แต่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขหรือไม่แสดงความเห็น ซึ่งตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีนัยสำคัญ ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนนั้น โดยปรับเงื่อนไขจากรายงานของผู้สอบบัญชีและพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่งได้ตามที่เห็นสมควร

(7) บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยจำหน่ายสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามปกติของตนไปทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด เป็นผลให้บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่

ตลาดหลักทรัพย์ได้รับรายงานแสดงฐานะการเงินหลังจากที่มีการจำหน่ายหลักทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดแล้ว
ของบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว

(8) บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งมี
ผลกระทบต่ออย่างร้ายแรงต่อผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน หรือสภาพคล่องของบริษัทจดทะเบียน

(9) บริษัทจดทะเบียนเลิกกิจการ

(10) บริษัทจดทะเบียนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์หรือมีเหตุอื่นใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

(11) หุ้นของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน
หรือถูกเพิกถอนจากตลาดหลักทรัพย์หลัก

(12) บริษัทจดทะเบียนมีการประกอบธุรกิจซึ่งไม่เหมาะสมที่จะดำรงอยู่ในฐานะบริษัท
จดทะเบียน

(13) บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่าง
ร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

(14) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
ว่าด้วยแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ข้อ 8 เว้นแต่จะมีการกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น เมื่อเกิดเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัท
จดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7 ให้ตลาดหลักทรัพย์แจ้งให้
บริษัทจดทะเบียนทราบถึงเหตุดังกล่าว รวมทั้งให้ประกาศการที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูก
เพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบด้วย

การแจ้งและ
ประกาศว่าหุ้น
สามัญเข้าข่าย
อาจถูกเพิกถอน

ข้อ 9 ในกรณีที่เหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการ
เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7 เป็นเหตุที่บริษัทจดทะเบียนอาจแก้ไขได้ และตลาดหลักทรัพย์ได้มีการ
ประกาศกำหนดแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญไว้ ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการ
ตามแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ในกรณีที่
ไม่ได้มีการประกาศกำหนดแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญไว้ ตลาดหลักทรัพย์อาจ
กำหนดระยะเวลาและเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการเพื่อแก้ไขให้เหตุดังกล่าวหมดไปได้

การดำเนินการ
กับ บจ. กรณีที่มี
เหตุเพิกถอนที่
อาจแก้ไขได้

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการเพื่อแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไปได้ตาม
แนวทางดำเนินการหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในวรรคหนึ่ง หรือในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าเหตุที่
ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7
เป็นเหตุที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถแก้ไขได้ ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับการเพิกถอน
หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

การดำเนินการกับ
บจ. กรณีที่ไม่
สามารถแก้ไขเหตุ
เพิกถอนให้หมดไป
ได้หรือมีเหตุเพิก
ถอนที่ไม่สามารถ
แก้ไขได้

ข้อ 10 ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น พร้อมทั้งจะสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นเป็นการชั่วคราว โดยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นนับแต่วันที่ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 8

การขึ้นเครื่องหมาย NC และ SP

ข้อ 11 เมื่อบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้เหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7 หหมดไปได้แล้ว ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ตลาดหลักทรัพย์พิจารณายกเลิกการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว และปลดเครื่องหมาย NC (Non-compliance) และเครื่องหมาย SP (Suspension) ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้เหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนหมดไปได้แล้ว

การดำเนินการเมื่อ บจ. แก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไป แล้วและสามารถกลับมาซื้อขายได้

เมื่อตลาดหลักทรัพย์ได้รับคำขอตามวรรคหนึ่งและเห็นว่าบริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการให้เหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนหมดไปได้แล้ว ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณายกเลิกการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น และประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนพ้นจากเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนและให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งปลดเครื่องหมาย NC (Non-compliance) และเครื่องหมาย SP (Suspension) ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น

ในการยกเลิกการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามวรรคสอง คณะกรรมการอาจกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนปฏิบัติเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ 12 ให้นำหลักเกณฑ์ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราวมาใช้กับการสั่งห้ามและการยกเลิกการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนเป็นการชั่วคราวตามข้อบังคับนี้ด้วย

การนำข้อบังคับ SP มาใช้บังคับ

ข้อ 13 คณะกรรมการอาจสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เมื่อเกิดกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

การสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญ

(1) ผู้บริหารและกรรมการของบริษัทจดทะเบียนกระทำการทุจริตหรือกระทำการใดอันเป็นเหตุให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) บริษัทจดทะเบียนมีเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7 ซึ่งเป็นเหตุที่อาจแก้ไขได้ และบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขให้เหตุดังกล่าวหมดไปได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่ชี้แจงข้อมูลต่อตลาด

หลักทรัพย์ และไม่จัดทำหรือไม่ดำเนินการตามแผนดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอนที่ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ไว้

(3) บริษัทจดทะเบียนมีเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 7 ซึ่งเป็นเหตุที่ไม่สามารถแก้ไขได้

ในการสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการจะสั่งและกำหนดวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่สั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน คณะกรรมการอาจกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนปฏิบัติเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

เมื่อมีการสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคสองแล้ว ให้ตลาดหลักทรัพย์แจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงการเพิกถอนดังกล่าว รวมทั้งให้ประกาศการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบด้วย

ข้อ 14 ในกรณีที่คณะกรรมการสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 13 คณะกรรมการอาจสั่งให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นอีกระยะเวลาหนึ่งก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนก็ได้

การเปิดให้ซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน

ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นควรให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง ให้ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนนั้นเป็นระยะเวลา 7 วันทำการก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

การซื้อหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคสอง ให้ดำเนินการซื้อหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นด้วยบัญชีเงินสด (Cash Balance) ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการซื้อหลักทรัพย์ด้วยบัญชีเงินสด (Cash Balance) โดยตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-Compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนตลอดระยะเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น

ข้อ 15 เมื่อหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนถูกสั่งเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 13 แล้ว ให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนนั้นสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน และให้หุ้นบุริมสิทธิรวมถึงหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทจดทะเบียนนั้นสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันเดียวกันกับวันที่หุ้นสามัญสิ้นสภาพด้วย

การสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

หมวด 3

เบ็ดเตล็ด

ข้อ 16 ตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจในการกำหนดแนวทางปฏิบัติ หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ตามข้อบังคับนี้

การกำหนด
แนวทางปฏิบัติ
เพื่อให้เป็นไป
ตามข้อบังคับ

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน เพื่อให้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าวมีความชัดเจนและมีโครงสร้างของหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกันทั้งหมด ซึ่งจะช่วยให้บริษัทจดทะเบียนสามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้โดยถูกต้องครบถ้วน จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง แนวทางการเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 4 และข้อ 16 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2564 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

หมวด 1

การเพิกถอนหุ้นเมื่อบริษัทจดทะเบียนไทยหรือ
บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing ร้องขอ

ข้อ 2 ในหมวดนี้

“กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการอิสระตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับ
หุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

นิยาม

“บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทจดทะเบียนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย หรือบริษัท
จดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing ที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

“บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing” ให้ความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของ
คำดังกล่าวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ข้อ 3 ให้บริษัทจดทะเบียนที่ประสงค์จะขอเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนดำเนินการตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนการขอ
เพิกถอนหุ้น

(1) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินที่ไม่เกี่ยวข้องกับผู้เสนอซื้อ โดยความเห็นชอบของกรรมการ
อิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาและเสนอแนะความเห็นต่อผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาการขอเพิกถอน
หุ้น โดยบริษัทจดทะเบียนจะต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลหรือการดำเนินการอื่นใดแก่ที่ปรึกษาทางการเงิน
เพื่อประกอบการจัดทำคำเสนอแนะความเห็นต่อผู้ถือหุ้นด้วย

ที่ปรึกษาทางการเงินตามวรรคหนึ่ง ต้องเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยต้องดำเนินการเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่มี
ความเป็นอิสระและกระทำการเพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม

(2) แจกมติคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในส่วนที่เกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดโดยไม่ชักช้าภายในวันที่คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนมีมติ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน

(3) จัดให้มีผู้เสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพจากผู้ถือหุ้นและผู้ถือหลักทรัพย์นั้นเป็นการทั่วไป

(4) จัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอมติเพิกถอนหุ้น โดยบริษัทจดทะเบียนต้องส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งต้องแจ้งข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหุ้นทราบ

(ก) ข้อเท็จจริงและเหตุผลของการขอเพิกถอนหุ้น

(ข) ความเห็นของกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินตาม (1)

(ง) ราคาที่จะเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพจากผู้ถือหุ้นและผู้ถือหลักทรัพย์เป็นการทั่วไป

(จ) ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามรายการที่ระบุในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีหรือรายงานประจำปี ซึ่งได้มีการปรับปรุงให้เป็นข้อมูลปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนและที่ปรึกษาทางการเงินตาม (1) ต้องชี้แจงต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นและข้อเสนอของผู้เสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยบริษัทจดทะเบียนอาจให้ที่ปรึกษาทางการเงินของผู้เสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อชี้แจงด้วยก็ได้

ข้อ 4 การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอมติเพิกถอนหุ้น ต้องได้รับมติเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านการเพิกถอนหุ้นเกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน

การขอมติเพื่อเพิกถอนหุ้น

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนประสงค์จะเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากบริษัทจดทะเบียนมีการจัดตั้งบริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น (Holding Company) เพื่อรองรับการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน และประสงค์จะยื่นคำขอให้ตลาดหลักทรัพย์รับหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์จดทะเบียนเดิม โดยบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่นั้นออกหุ้นใหม่หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทจดทะเบียนเพื่อแลกกับหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทจดทะเบียนที่ผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพนั้นมีอยู่ในอัตราหนึ่งต่อหนึ่ง บริษัทจดทะเบียนนั้นต้องได้รับมติเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นที่มาประชุม

และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ข้อ 5 ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอเพิกถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

การยื่นและการพิจารณาคำขอเพิกถอนหุ้น

ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาคำขอเพิกถอนหุ้นและแจ้งผลการพิจารณาให้บริษัทจดทะเบียนทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วนจากบริษัทจดทะเบียน โดยตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดเงื่อนไขอื่นใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ 6 เมื่อตลาดหลักทรัพย์แจ้งผลการพิจารณาการเพิกถอนหุ้นให้บริษัทจดทะเบียนทราบแล้ว ให้บริษัทจดทะเบียนจัดให้มีการทำคำเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

การทำคำเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพ

ระยะเวลาการเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพต้องมีระยะเวลาเท่ากับระยะเวลาสูงสุดที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ยกเว้นกรณี que บริษัทจดทะเบียนจัดให้มีการทำคำเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพจากผู้ถือหุ้นและผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพเนื่องจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ให้ระยะเวลาในการเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพต้องมีระยะเวลาเป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

หมวด 2

การเพิกถอนหุ้นเมื่อบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing ร้องขอ

ข้อ 7 ในหมวดนี้

นิยาม

“บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing ที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 8 ให้บริษัทจดทะเบียนที่ประสงค์จะขอเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ดำเนินการตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนการขอเพิกถอนหุ้น

(1) แจ้งมติคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยไม่ชักช้าภายในวันที่คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนมีมติ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน

(2) จัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ซื้อขายหุ้นและ/หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) ตามแนวทางดังต่อไปนี้ โดยบริษัทจดทะเบียนต้องจัดส่งสารสนเทศเกี่ยวกับแนวทางดูแลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพนั้น ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน

(ก) จัดให้มีกลไกรองรับการขายหุ้นของผู้ถือหุ้นและ/หรือการขายหลักทรัพย์แปลงสภาพของผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ซื้อขายหุ้นและ/หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) ในตลาดหลักทรัพย์หลัก ซึ่งมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนและไม่น้อยกว่า 1 เดือนนับแต่วันที่ผลเป็นการเพิกถอน หรือ

(ข) แนวทางอื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนขอเพิกถอนหุ้นของตนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หลัก และอยู่ระหว่างการปฏิบัติหรือได้ปฏิบัติโดยครบถ้วนแล้วตามหลักเกณฑ์การเพิกถอนหุ้นเมื่อบริษัทจดทะเบียนร้องขอหรือหลักเกณฑ์อื่นใดที่กำหนดในทำนองเดียวกัน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์หลักกำหนด ให้ถือว่าบริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการตามแนวทางดูแลผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ซื้อขายหุ้นและ/หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) ตามวรรคหนึ่งแล้ว

ข้อ 9 เพื่อคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่ซื้อขายหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์กำหนดเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการดังต่อไปนี้

การกำหนด
เงื่อนไขเพิ่มเติม

(1) จัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอมติเพิกถอนหุ้น ในกรณีหุ้นที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนฝากไว้ที่ศูนย์รับฝากตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ให้นำความในข้อ 4 มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนกรณีนี้ หรือ

(2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขอื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นสมควร

ข้อ 10 ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอเพิกถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามแบบที่ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

การยื่นและการ
พิจารณาคำขอ
เพิกถอนหุ้น

ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาคำขอเพิกถอนหุ้นและแจ้งผลการพิจารณาให้บริษัทจดทะเบียนทราบ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วนจากบริษัทจดทะเบียน โดยตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดเงื่อนไขอื่นใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นสมควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน เพื่อให้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าวมีความชัดเจนและมีโครงสร้างของหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกันทั้งหมด ซึ่งจะทำให้บริษัทจดทะเบียนสามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้โดยถูกต้องครบถ้วน จึงสมควรออกประกาศฉบับนี้

ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 9 และข้อ 16 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2564 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้
- ข้อ 2 ในประกาศนี้
- “สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นิยาม
- “ผู้บริหาร” “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” และ “ผู้มีอำนาจควบคุม” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- “ผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- ข้อ 3 คณะกรรมการกำหนดแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามแนวทางแนบท้ายประกาศนี้ ในเรื่องดังต่อไปนี้ การกำหนดแนวทางแก้ไขเหตุเพิกถอนหุ้นสามัญ
- (1) หมวด 1 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงิน หรือนำส่งงบการเงินล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน
- (2) หมวด 2 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

(3) หมวด 3 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีที่บริษัทจดทะเบียนและ/หรือ บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นควรปรับปรุงแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะทำให้บริษัทจดทะเบียนสามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้โดยถูกต้องครบถ้วน จึงสมควรออกประกาศฉบับนี้

หมวด 1

แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน

กรณีบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงิน หรือนำส่งงบการเงินล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

1. การดำเนินการก่อนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน กรณีบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงิน หรือนำส่งงบการเงินล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

1.1 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด หรือไม่นำส่งงบการเงินที่สำนักงานสั่งแก้ไข หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง ถือเป็นกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน

1.2 ตลาดหลักทรัพย์อาจดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้กับหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามข้อ 1.1

1.2.1 ขึ้นเครื่องหมาย NP (Notice Pending) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

1.2.2 ขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยมาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ

1.2.3 สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว โดยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว

1.3 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์หรือนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ล่าช้าเกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันครบกำหนดส่งงบการเงิน หรือบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินที่สำนักงานสั่งแก้ไข เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่สำนักงานสั่งแก้ไขงบการเงิน หรือบริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง และบริษัทจดทะเบียนไม่ได้ดำเนินการแก้ไขเหตุดังกล่าวเกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง (รวมเรียกการกระทำของบริษัทจดทะเบียนว่า “ไม่นำส่งงบการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนด”) ถือเป็นกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญหรือมีข้อผิดพลาดในการ

เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ และเป็นกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์ จึงเป็นเหตุให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

2. การดำเนินการเมื่อหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเนื่องจากไม่นำส่งงบการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนด

2.1 ในกรณีที่เกิดเหตุดังต่อไปนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พร้อมทั้งจะขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-Compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น ทั้งนี้ หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้แล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นต่อไป แต่หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดยังไม่ได้ถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์จะแจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงกรณีที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนด้วย

2.1.1 บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์หรือนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ล่าช้าเกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันครบกำหนดส่งงบการเงิน หรือบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินที่สำนักงานสั่งแก้ไข เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่สำนักงานสั่งแก้ไขงบการเงิน

2.1.2 บริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง และบริษัทจดทะเบียนไม่ได้ดำเนินการแก้ไขเหตุดังกล่าวเกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง

2.2 ภายหลังจากที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 2.1 แล้ว หากต่อมาปรากฏว่าบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวไม่นำส่งงบการเงินในงวดถัด ๆ ไป ซึ่งเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งตามที่กำหนดไว้ในข้อ 2.1 อีก ตลาดหลักทรัพย์จะแจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงการไม่นำส่งงบการเงินในงวดถัด ๆ ไป และเปิดเผยข้อมูลการไม่นำส่งงบการเงินดังกล่าวให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบ

2.3 บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยตลาดหลักทรัพย์แบ่งระยะเวลาดำเนินการดังกล่าวออกเป็น 2 ช่วง ได้แก่ ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป และช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดในแต่ละช่วงดำเนินการดังนี้

2.3.1 ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุพิถนหมดไป

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
ครบถ้วนเพื่อแก้ไขเหตุพิถนให้หมดไปภายใน 2 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของ
บริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกพิถนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(1.1) กรณีบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์
หรือนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ล่าช้าเกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันครบกำหนดส่งงบการเงิน หรือ
บริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งงบการเงินที่สำนักงานสั่งแก้ไข เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่สำนักงานสั่งแก้ไขงบ
การเงิน

บริษัทจดทะเบียนต้องนำส่งงบการเงินที่ไม่ได้นำส่ง และ/หรือ
นำส่งงบการเงินที่ได้แก้ไขตามคำสั่งของสำนักงานแล้ว เฉพาะงบการเงินงวดที่เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วัน
ครบกำหนดส่งงบการเงินหรือนับแต่วันที่สำนักงานสั่งแก้ไขงบการเงิน (แล้วแต่กรณี) ให้แก่ตลาด
หลักทรัพย์อย่างถูกต้องครบถ้วนทุกงวด โดยงบการเงินดังกล่าวต้องเป็นงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีไม่มีการ
แสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้องด้วย

(1.2) กรณีบริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้แสดง
ความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง และบริษัทจดทะเบียนไม่ได้ดำเนินการแก้ไขเหตุดังกล่าวเกินกว่า 6 เดือนนับ
แต่วันที่บริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง

บริษัทจดทะเบียนต้องนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีไม่มีการแสดง
ความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้องให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ และในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการไม่นำส่งงบการเงิน
ในงวดถัด ๆ ไปภายหลังจากที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกพิถน
จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 2.1 ด้วย บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้
ในข้อ 2.3.1 (1) (1.1) ด้วย

(2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการแก้ไขเหตุพิถนให้
หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.3.1 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำ
ขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 1 เพื่อขอ
ย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียน
สามารถดำเนินการให้เหตุพิถนหมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์
เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะ
ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย
SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นต่อไป

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุพิถนให้
หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.3.1 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอ

ต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

2.3.2 ช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้อย่างครบถ้วน ภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2

(1.1) นำส่งงบการเงินทุกงวดที่ไม่ได้นำส่ง และ/หรือนำส่งงบการเงินที่ได้แก้ไขตามคำสั่งของสำนักงานแล้ว และ/หรือนำส่งงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีไม่มีการแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน

(1.2) นำส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนได้อีก 2 งวดติดต่อกัน

(1.3) รายงานของผู้สอบบัญชีในงบการเงินที่นำส่งตามข้อ 2.3.2 (1) (1.2) ต้องไม่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขเกี่ยวกับกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายใน หรือระบบบัญชีไม่สมบูรณ์ หรืองบการเงินไม่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่สำนักงานยอมรับ

(ข) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินหรือแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขเกี่ยวกับกรณีที่ผู้สอบบัญชีถูกจำกัดขอบเขตการสอบบัญชี ซึ่งเกิดจากการกระทำหรือไม่กระทำของบริษัทจดทะเบียน หรือกรรมการของบริษัทจดทะเบียน หรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

(ค) ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง

(2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.3.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 2 เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการ

ให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนพ้นจากเหตุเพิกถอน และให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ พร้อมทั้งปลดเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย SP ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะเปิดเผยข้อมูลการกลับมาซื้อขายตามวรรคหนึ่งให้ผู้ลงทุนทั่วไปได้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนจะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.3.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

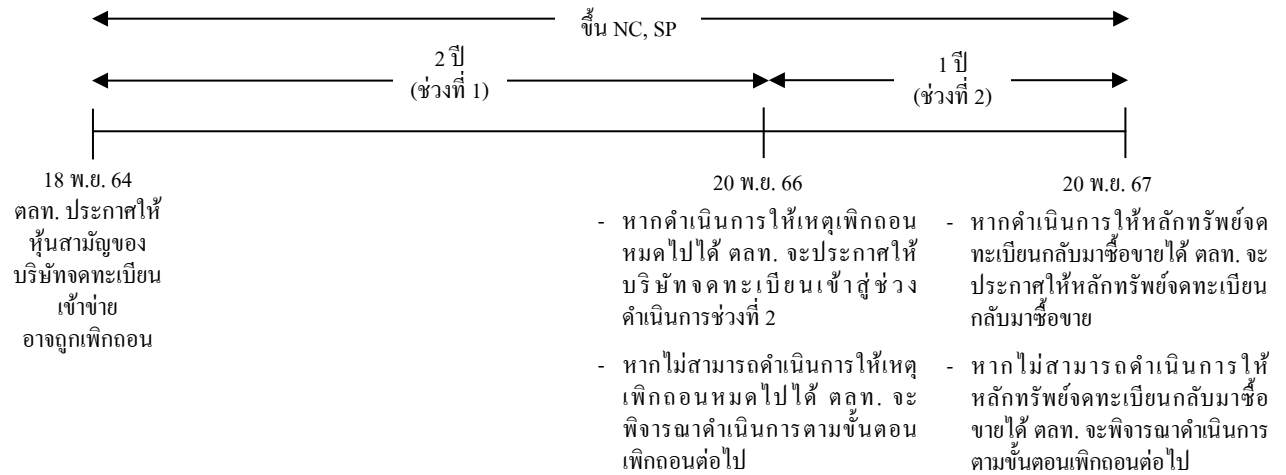
3. การเปิดเผยความคืบหน้าการดำเนินการของบริษัทจดทะเบียน

บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับความคืบหน้าของการดำเนินการในช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2 ต่อตลาดหลักทรัพย์ทุกไตรมาสพร้อมกับการนำส่งงบการเงิน หรือภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความคืบหน้าในการดำเนินการดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์โดยไม่ชักช้า

4. ผลบังคับใช้

แนวทางดำเนินการตามหมวด 1 นี้จะใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากการไม่นำส่งงบการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนด ซึ่งเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1.3 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ตัวอย่างแผนภูมิแสดงขั้นตอนการดำเนินการ



หมวด 2

แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน

กรณีบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

1. การดำเนินการก่อนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน กรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงิน และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

1.1 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงิน ตลาดหลักทรัพย์อาจดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้กับหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียน

1.1.1 ขึ้นเครื่องหมาย NP (Notice Pending) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

1.1.2 ขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยมาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ

1.1.3 สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว โดยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว

1.2 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

1.2.1 มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดไม่ว่าด้วยเหตุใด และไม่คำนึงว่าการหยุดประกอบกิจการนั้นเนื่องมาจากการกระทำของบริษัทจดทะเบียนหรือบุคคลอื่นใด

1.2.2 ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

1.2.3 ฐานะการเงินซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี แสดงส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์¹

ในกรณีที่ฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนตามวรรคหนึ่งไม่ได้แสดงส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ แต่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขหรือไม่แสดงความเห็น ซึ่งตลาดหลักทรัพย์เห็น

¹ กรณีของงบการเงินรวมจะพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่

ว่าอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีนัยสำคัญ ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนนั้นโดยปรับเงื่อนไขจากรายงานของผู้สอบบัญชีและพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามวรรคหนึ่งได้ตามที่เห็นสมควร

(แนวทางการพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้นปรากฏตามเอกสารแนบหมวด 2)

2. การดำเนินการเมื่อหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเนื่องจากการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

2.1 เมื่อบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 1.2 แล้ว ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุดังกล่าว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พร้อมทั้งจะขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-Compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น ทั้งนี้ หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้เรียบร้อยแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นต่อไป แต่หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดยังไม่ได้ถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์จะแจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงกรณีที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนด้วย

2.2 บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยตลาดหลักทรัพย์แบ่งระยะเวลาดำเนินการดังกล่าวออกเป็น 2 ช่วง ได้แก่ ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป และช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดในแต่ละช่วงดำเนินการดังนี้

2.2.1 ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป

ในการดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอน ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยทางเลือกและกรอบเวลาดำเนินการ ดังนี้

(1.1) บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยบริษัทจดทะเบียนอาจเลือกเสนอทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

- (ก) จัดทำแผนดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอน
- (ข) ยื่นคำร้องขอต่อศาลล้มละลายเพื่อขอฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย

(ค) ร้องขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนโดยสมัครใจ (Voluntary Delisting) ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอน
หลักทรัพย์จดทะเบียน

(ง) เสนอทางเลือกอื่นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทจดทะเบียน

(1.2) เมื่อบริษัทจดทะเบียนเปิดเผยทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอน
ต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัท
จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว

หลังจากครบกำหนด 1 เดือนนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศ
ให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หากบริษัทจด
ทะเบียนได้เปิดเผยทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณา
ให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นเป็นระยะเวลา 1 เดือน โดยตลาด
หลักทรัพย์จะปลดเครื่องหมาย SP ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียน และให้ดำเนินการซื้อหลักทรัพย์จด
ทะเบียนนั้นด้วยบัญชีแคชบาลานซ์ (Cash Balance) ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการซื้อหลักทรัพย์
ด้วยบัญชีแคชบาลานซ์ (Cash Balance) ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC ไว้ที่หลักทรัพย์
จดทะเบียนตลอดระยะเวลาที่เปิดให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น

ทั้งนี้ ในระหว่างระยะเวลาที่เปิดให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์
จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง หากแม้ปรากฏว่า มีเหตุที่ทำให้ตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจสั่งห้ามซื้อหรือขาย
หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นเป็นการชั่วคราวเกิดขึ้น ตลาดหลักทรัพย์ก็จะยังคงให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์
จดทะเบียนนั้นต่อไปจนครบกำหนดระยะเวลาการเปิดให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง

เมื่อครบกำหนดระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์ให้มีการซื้อหรือ
ขายหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจด
ทะเบียนนั้นต่อไปจนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะสามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปและกลับมา
ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ โดยตลาดหลักทรัพย์จะนับรวมระยะเวลาการอนุญาตให้ซื้อหรือขายหลักทรัพย์
จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนข้างต้นต่อเนื่องเป็นระยะเวลาการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการ
ชั่วคราวของหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น และถือว่าตลาดหลักทรัพย์ไม่เคยปลดเครื่องหมาย SP ออกจากหลักทรัพย์
จดทะเบียนนั้น

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์อาจไม่ให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์
จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) ตลาดหลักทรัพย์เคยให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์
จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนระหว่างที่มีการสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาด
หลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราวแล้ว และบริษัทจดทะเบียนยังไม่

สามารถดำเนินการให้เหตุที่ทำให้ถูกสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนดังกล่าวหมดไปได้ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว

(ข) บริษัทจดทะเบียนไม่เปิดเผยทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนต่อตลาดหลักทรัพย์

(2) บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยรายละเอียดของแนวทางการแก้ไขเหตุเพิกถอนและกำหนดระยะเวลาในการแก้ไขเหตุเพิกถอนต่อตลาดหลักทรัพย์

(2.1) รายละเอียดของแนวทางการแก้ไขเหตุเพิกถอน

ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยรายละเอียดของแนวทางการแก้ไขเหตุเพิกถอนของทางเลือกที่บริษัทจดทะเบียนได้เลือกไว้ตามข้อ 2.2.1 (1) (1.1) ต่อตลาดหลักทรัพย์

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนเลือกทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนตามข้อ 2.2.1 (1) (1.1) (ก) หรือ (ข) ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสรุปสาระสำคัญของแผนดำเนินการ และจัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ด้วย

(ก) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนเสนอทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนตามข้อ 2.2.1 (1) (1.1) (ก) ให้บริษัทจดทะเบียนจัดส่งแผนดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอนให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ด้วย โดยในแผนดำเนินการดังกล่าวต้องมีข้อมูลอย่างน้อย ได้แก่ แนวทางการแก้ไข (ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานที่มีความเป็นไปได้ มีขั้นตอนที่เป็นรูปธรรมในรายละเอียดและวิธีการวัดผลของแต่ละขั้นตอน) พร้อมทั้งแจงสาเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน) การวิเคราะห์อุตสาหกรรม (รวมถึงภาวะอุตสาหกรรม แนวโน้มการเจริญเติบโต ภาวะการแข่งขัน) การวิเคราะห์ธุรกิจและการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมด้านการผลิต การตลาด และการเงิน (รวมถึงการผลิต การจำหน่าย รายได้ ต้นทุนการผลิต ค่าใช้จ่าย กำไรสุทธิ) ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจ

(ข) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนเสนอทางเลือกในการแก้ไขเหตุเพิกถอนตามข้อ 2.2.1 (1) (1.1) (ข) ให้บริษัทจดทะเบียนจัดส่งแผนฟื้นฟูกิจการที่ผ่านความเห็นชอบจากศาลล้มละลายให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ด้วย

(2.2) กำหนดระยะเวลาในการแก้ไขเหตุเพิกถอน

ให้บริษัทจดทะเบียนกำหนดระยะเวลาในการแก้ไขเหตุเพิกถอนของทางเลือกที่บริษัทจดทะเบียนได้เลือกไว้ตามข้อ 2.2.1 (1) (1.1)

(3) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอน

(3.1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้เพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปภายใน 3 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(ก) กรณีหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดไม่ว่าด้วยเหตุใด

บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อให้มีธุรกิจหลักที่จะประกอบธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่องชัดเจน โดยมีปัจจัยในการพิจารณา เช่น มีรายได้เชิงพาณิชย์ มีทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจหลักหรือได้รับใบอนุญาตหรือสัมปทานในการประกอบธุรกิจนั้นซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการเพื่อให้เกิดรายได้เชิงพาณิชย์ เป็นต้น

(ข) กรณีหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

บริษัทจดทะเบียนต้องนำส่งงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีมายังตลาดหลักทรัพย์ โดยงบการเงินที่นำส่งดังกล่าวต้องไม่มีลักษณะว่าผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็น หรือแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง

(ค) กรณีหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากฐานะการเงินซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแสดงส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์

บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่เปิดเผยในงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีมีค่ามากกว่าศูนย์

(3.2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (3) (3.1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 1 เพื่อขอย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นต่อไป

(3.3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (3) (3.1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทจดทะเบียนอาจขอให้ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาการขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 1 ได้ โดยให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 3

(3.4) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (3) (3.1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด และบริษัทจดทะเบียนไม่มีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด หรือบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (3) (3.1) ภายในระยะเวลาที่ได้รับการขยายตามข้อ 2.2.1 (3) (3.3) (แล้วแต่กรณี) ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาล้างเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

2.2.2 ช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้อย่างครบถ้วน ภายใน 2 ปีนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2

(1.1) การกลับมาซื้อขายในกรณีทั่วไป

(ก) หลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขาย

บริษัทจดทะเบียนต้องแสดงให้เห็นว่า บริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้ครบถ้วนทุกข้อ

(ก.1) มีส่วนของผู้ถือหุ้น (พิจารณาตามแนวทางการพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้นปรากฏตามเอกสารแนบหมวด 2) ดังนี้

(ก.1.1) ไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai)

(ก.1.2) ไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

(ก.2) มีกำไรสุทธิ ดังนี้

(ก.2.1) ไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai)

(ก.2.2) ไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

ทั้งนี้ กำไรสุทธิข้างต้น ให้หมายถึง กำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามปกติที่เกิดจากธุรกิจหลักที่จะประกอบธุรกิจต่อไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องเป็นการดำเนินงานภายใต้การจัดการของผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปีก่อนยื่นคำขอกลับมาซื้อขาย โดยตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณากำไรสุทธิจากงบการเงินประจำปีหรืองบการเงิน 4 ไตรมาสที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และพิจารณากำไรสุทธิในงวดสะสมจากงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี (แล้วแต่กรณี)

(ก.3) มีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่มั่นคงตามสภาพธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง โดยตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณากระแสเงินสดและผลขาดทุนสะสมของกิจการประกอบด้วย

(ก.4) มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียน โดยในส่วนของงบการกระจายการถือหุ้น บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการให้มีจำนวนผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย และผู้ถือหุ้นดังกล่าวต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน

(ก.5) กรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการปรับโครงสร้างหนี้ ต้องสามารถปรับโครงสร้างหนี้² ได้มากกว่าร้อยละ 75 ของมูลหนี้ทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน โดยในช่วงเวลาที่มีการพิจารณากำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนตามข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2) บริษัทจดทะเบียนต้องแสดงให้เห็นว่าการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้สถาบันการเงินได้ตามกำหนดเวลา ทั้งนี้ แผนการปรับโครงสร้างหนี้ของบริษัทจดทะเบียนต้องคำนึงถึงสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยต้องไม่ทำให้สัดส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมเหลือน้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วภายหลังดำเนินการ³

(ก.6) กรณีบริษัทจดทะเบียนที่มีการฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย บริษัทจดทะเบียนนั้นต้องฟื้นฟูกิจการได้สำเร็จและศาลได้มีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการแล้ว

(ข) การกำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหารขายหุ้นและหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด (Silent Period)

ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขายตามข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) แล้ว ก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์จะอนุญาตให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ให้

² การปรับโครงสร้างหนี้ หมายถึง มีการลงนามในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้กับเจ้าหนี้แล้ว หรือศาลเห็นชอบด้วยแผนฟื้นฟูกิจการในกรณีบริษัทจดทะเบียนมีการฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย

³ ในกรณีที่การปรับโครงสร้างหนี้โดยลดทุน เพิ่มทุน หรือออกหลักทรัพย์แปลงสภาพให้แก่เจ้าหนี้ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บุคคลที่เกี่ยวข้องหรือดำเนินการอื่นใด อันทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมเหลือน้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วภายหลังดำเนินการตลาดหลักทรัพย์จะถือว่าเป็นการปรับโครงสร้างหนี้โดยไม่คำนึงถึงสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทจดทะเบียนสั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนเป็นเวลา 1 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเริ่มซื้อขายครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ให้นักคัดง้างสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด ทั้งนี้ ให้นำข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในส่วนที่เกี่ยวกับการห้ามผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องขายหุ้นและหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด มาบังคับใช้กับบริษัทจดทะเบียนในกรณีนี้โดยอนุโลม

(1.2) การกลับมาซื้อขายในกรณีที่เป็นการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing)

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการปรับปรุงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานด้วยการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนรายใหม่ หรือด้วยการนำธุรกิจใหม่หรือสินทรัพย์ใหม่เข้ามาเสริมในธุรกิจเดิมของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเข้าลักษณะของการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing) ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และบริษัทจดทะเบียนได้มีการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ภายใน 1 ปี นับแต่วันที่มีการร่วมทุนหรือนำธุรกิจใหม่หรือสินทรัพย์ใหม่เข้ามา ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(ก) หลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขาย

บริษัทจดทะเบียนต้องแสดงให้เห็นว่า บริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) ครบถ้วนทุกข้อ

(ข) การกำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหารขายหุ้นและหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด (Silent Period)

ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขายตามข้อ 2.2.2 (1) (1.2) (ก) แล้ว ก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์จะอนุญาตให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ให้บริษัทจดทะเบียนสั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนเป็นเวลา 2 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเริ่มซื้อขายครบกำหนดระยะเวลาทุก ๆ 6 เดือน ให้นักคัดง้างสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด ทั้งนี้ ให้นำข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในส่วนที่เกี่ยวกับการห้ามผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องขายหุ้นและหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด มาบังคับใช้กับบริษัทจดทะเบียนในกรณีนี้โดยอนุโลม

อย่างไรก็ตาม หากบริษัทจดทะเบียนสามารถแสดงได้ว่า ณ วันที่บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียน

กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์นั้น ผู้ร่วมทุนใหม่ของบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์กำไร (Profit Test) ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนหรือข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” (แล้วแต่กรณี) ตลาดหลักทรัพย์จะไม่นำหลักเกณฑ์เรื่องกำไรสุทธิตามข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2) มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนในกรณีนี้ และให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามเงื่อนไขเกี่ยวกับการห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหารขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนภายในระยะเวลาที่กำหนด (Silent Period) ที่กำหนดในข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ข) แทน

(1.3) การกำหนดเงื่อนไขอื่นให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการเพิ่มเติม

ตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้เพิ่มเติมได้

(ก) กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนลงนามในข้อตกลงการเข้าจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ (Listing Agreement) ฉบับใหม่

(ข) กำหนดเงื่อนไขให้ดำเนินการใด ๆ หรือเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

(2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 2 เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนพ้นจากเหตุเพิกถอนและให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ พร้อมทั้งปลดเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย SP ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะเปิดเผยข้อมูลการกลับมาซื้อขายตามวรรคหนึ่งให้ผู้ลงทุนทั่วไปได้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนจะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติในการขอขายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทจดทะเบียนอาจขอให้

ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาการขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 2 ได้ โดยให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 3

(4) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด และบริษัทจดทะเบียนไม่มีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด หรือบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่ได้รับการขยายตามข้อ 2.2.2 (3) (แล้วแต่กรณี) ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาตั้งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

3. การขอขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปเพื่อย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 ได้หรือไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาดำเนินการตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทจดทะเบียนอาจขอขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 1 และ/หรือช่วงที่ 2 ได้ช่วงละ 1 ครั้ง เป็นระยะเวลาช่วงละไม่เกิน 1 ปี โดยให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอขยายระยะเวลาดำเนินการต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาในแต่ละช่วงการดำเนินการ พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและข้อมูลสนับสนุนในการขอขยายระยะเวลาดำเนินการ รวมทั้งต้องแสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดดังต่อไปนี้ครบถ้วนทุกข้อ

3.1 มีส่วนของผู้ถือหุ้น (ภายหลังปรับปรุงตามความเห็นผู้สอบบัญชี) ไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท หรือ มีกำไรสุทธิไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท จากการดำเนินงานจากธุรกิจหลัก 1 ปี โดยพิจารณาจากงบการเงินประจำปี หรืองบการเงิน 4 ไตรมาสล่าสุดของรอบปีบัญชีที่ยื่นคำขอขยายระยะเวลาดำเนินการซึ่งผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี (แล้วแต่กรณี)

3.2 มีธุรกิจหลักที่จะประกอบธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยในการพิจารณา เช่น มีรายได้เชิงพาณิชย์ มีทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจหลัก มีใบอนุญาตหรือสัมปทานสำหรับการประกอบธุรกิจหลัก เป็นต้น

3.3 มีแนวทางดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนและมีความคืบหน้าในการดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวที่ชัดเจน เช่น มีแผนฟื้นฟูกิจการที่ผ่านความเห็นชอบจากศาล หรือมีสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ และได้ดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการหรือสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวแล้ว เป็นต้น

3.4 มีกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานรวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยสารสนเทศอย่างครบถ้วน

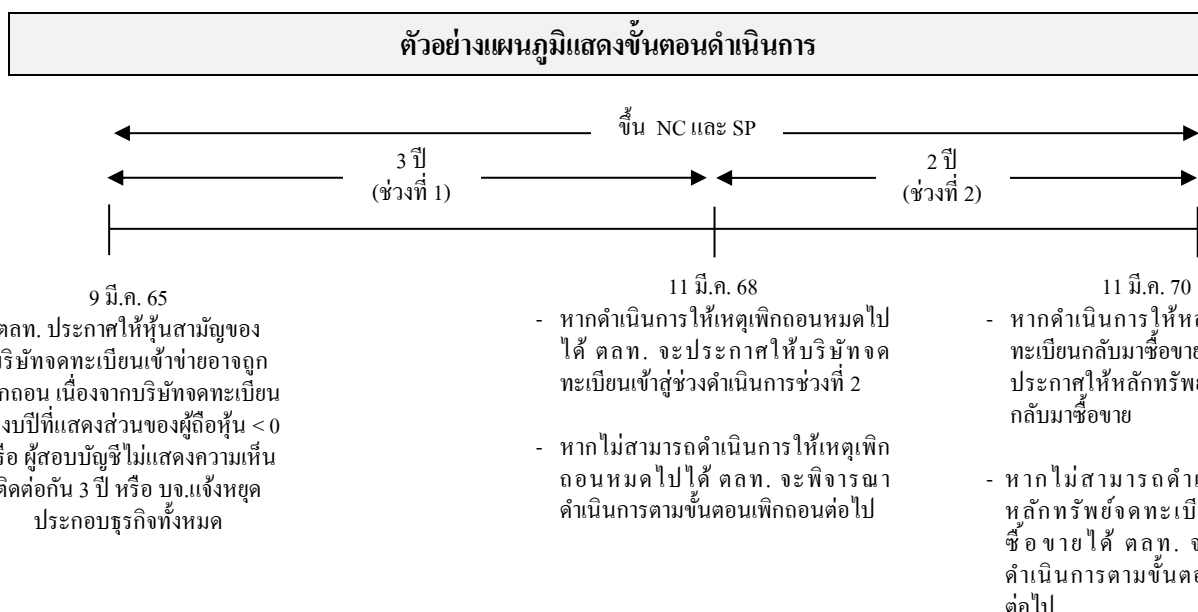
ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาขยายระยะเวลาดำเนินการในแต่ละช่วงให้บริษัทจดทะเบียนตามเหตุผลและความจำเป็นที่บริษัทจดทะเบียนได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์

4. การเปิดเผยความคืบหน้าการดำเนินการของบริษัทจดทะเบียน

บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับความคืบหน้าของการดำเนินการในช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2 ต่อตลาดหลักทรัพย์ทุกไตรมาสพร้อมกับการนำส่งงบการเงิน หรือภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความคืบหน้าในการดำเนินการดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์โดยไม่ชักช้า

5. ผลบังคับใช้

แนวทางดำเนินการตามหมวด 2 นี้จะใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนซึ่งเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1.2 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป



แนวทางการพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้น

เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีแนวทางในการพิจารณาฐานะการเงินของบริษัทจดทะเบียนที่เปิดเผยในงบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี แสดงว่าส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ ซึ่งจะเป็เหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนนั้นเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์จึงได้กำหนดแนวทางการพิจารณาส่วนของผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ปรากฏในงบการเงินมีค่าน้อยกว่าศูนย์
2. ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ปรากฏในงบการเงินมีค่ามากกว่าศูนย์ แต่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข หรือไม่แสดงความเห็น และหากปรับปรุงตามความเห็นของผู้สอบบัญชีแล้วจะทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์

ในการปรับปรุงตามความเห็นผู้สอบบัญชี ตลาดหลักทรัพย์จะใช้ตัวเลขที่ปรากฏเป็นเงื่อนไขตามรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้นมาปรับปรุงส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินเพื่อพิจารณาการเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ดังนี้

2.1 กรณีผู้สอบบัญชีระบุตัวเลขที่ชัดเจนเป็นเงื่อนไขในรายงานของผู้สอบบัญชี ให้ใช้ตัวเลขที่ผู้สอบบัญชีระบุไว้เป็นส่วหลักกับส่วนของผู้ถือหุ้น

2.2 กรณีผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่าบริษัทจดทะเบียนไม่ได้ตั้งค่าเพื่อผลเสียหายของสินทรัพย์ เช่น ลูกหนี้ สินค้าคงคลัง หรือเงินลงทุน โดยไม่ระบุตัวเลขมูลค่าเพื่อผลเสียหาย ให้ปรับปรุงโดยใช้ยอดสินทรัพย์ที่สงสัยนั้นทั้งจำนวนเป็นส่วหลักกับส่วนของผู้ถือหุ้น

2.3 กรณีบริษัทจดทะเบียนไม่บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย (Equity Method) ให้ใช้ตัวเลขผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น โดยใช้ยอดเงินลงทุนดังกล่าวทั้งจำนวนมาปรับปรุงเป็นส่วหลักกับส่วนของผู้ถือหุ้น

2.4 กรณีมีเงื่อนไขเกี่ยวกับข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งเป็นภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (Off Balance Sheet) ให้ใช้ตัวเลขผลกระทบที่ระบุไว้ตามความเห็นผู้สอบบัญชีเป็นส่วหลักกับส่วนของผู้ถือหุ้น

ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาปรับปรุงส่วนของผู้ถือหุ้นตามความเห็นของผู้สอบบัญชีตามหลักเกณฑ์ข้างต้น ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนนำส่งงบการเงินมายังตลาดหลักทรัพย์

3. ตลาดหลักทรัพย์จะไม่ประกาศการที่หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หากบริษัทจดทะเบียนสามารถแก้ไขให้เหตุดังกล่าวหมดไปได้ กล่าวคือทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่ามากกว่าศูนย์ ทั้งนี้ ในการแก้ไขให้เหตุดังกล่าวหมดไปได้นั้น บริษัทจดทะเบียนจะใช้วิธีการลดทุนเพียงวิธีการเดียวไม่ได้ เว้นแต่จะมีวิธีการเพิ่มทุนควบคู่กันไป หรือการมีผู้ร่วมทุนใหม่ที่มีศักยภาพและมีการเพิ่มทุนเข้ามาในกิจการ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทจดทะเบียนมีกระแสเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการและช่วยให้ธุรกิจหลักของบริษัทจดทะเบียนดำเนินไปได้อย่างราบรื่นตามสภาพที่ควร

และได้มีการเปิดเผยข้อมูลและนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติก่อนดำเนินการ โดยบริษัทจดทะเบียนต้องจัดส่งงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ซึ่งมีข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่บริษัทจดทะเบียนได้แก้ไขเหตุดังกล่าว หรือรายงานที่แสดงว่าบริษัทจดทะเบียนได้แก้ไขจนพ้นเหตุดังกล่าวให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ พร้อมกับงบการเงินประจำปีตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน

หมวด 3

แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน

กรณีบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

1. การดำเนินการก่อนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน กรณีบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

1.1 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยจำหน่ายสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามปกติของตนไปทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นผลให้บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company) ตลาดหลักทรัพย์จะถือว่าบริษัทจดทะเบียนนั้นไม่เหมาะสมเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่อไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเมื่อบริษัทจดทะเบียนมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสด

1.2 ตลาดหลักทรัพย์อาจดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้กับหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามข้อ 1.1

1.2.1 ขึ้นเครื่องหมาย NP (Notice Pending) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

1.2.2 ขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยมาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ

1.2.3 สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว โดยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว

1.3 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีลักษณะเป็น Cash Company เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับรายงานแสดงฐานะการเงินหลังจากที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดแล้วของบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว จะเป็นเหตุให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

2. การดำเนินการเมื่อหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเนื่องจากบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยที่มีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น (Cash Company)

2.1 เมื่อบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีลักษณะเป็น Cash Company เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับรายงานแสดงฐานะการเงินหลังจากที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดแล้วของบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พร้อมทั้งจะขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-Compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น ทั้งนี้ หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้เรียบร้อยแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้นต่อไป แต่หากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนใดยังไม่ได้ถูกขึ้นเครื่องหมาย SP ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์จะแจ้งให้บริษัทจดทะเบียนทราบถึงกรณีให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนด้วย

2.2 บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยตลาดหลักทรัพย์แบ่งระยะเวลาดำเนินการดังกล่าวออกเป็น 2 ช่วง ได้แก่ ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป และช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดในแต่ละช่วงดำเนินการดังนี้

2.2.1 ช่วงที่ 1 ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน กล่าวคือ ต้องดำเนินการให้มีธุรกิจหลักที่จะประกอบธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่องชัดเจน โดยมีปัจจัยในการพิจารณา เช่น มีรายได้เชิงพาณิชย์ มีทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจหลักหรือได้รับใบอนุญาตหรือสัมปทานในการประกอบธุรกิจนั้นซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการเพื่อให้เกิดรายได้เชิงพาณิชย์ เป็นต้น

(2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนครบระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 1 เพื่อขอย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 โดยตลาดหลักทรัพย์จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นต่อไป

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.1 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาตั้งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

2.2.2 ช่วงที่ 2 ช่วงดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้อย่างครบถ้วน ภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2

(1.1) บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการให้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หรือข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” (แล้วแต่กรณี) โดยยกเว้นคุณสมบัติในเรื่องการกระจายการถือหุ้นรายย่อย ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) (1.2)

(1.2) บริษัทจดทะเบียนต้องมีการกระจายการถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน และมีผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย

(2) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการในช่วงที่ 2 เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทจดทะเบียนต้องชี้แจงข้อมูลหรือนำส่งหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหากตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนพ้นจากเหตุเพิกถอน และให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ พร้อมทั้งปลดเครื่องหมาย NC และเครื่องหมาย SP ออกจากหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะเปิดเผยข้อมูลการกลับมาซื้อขายตามวรรคหนึ่งให้ผู้ลงทุนทั่วไปได้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนจะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทจดทะเบียนอาจขอให้ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาการขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 2 ได้ โดยให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 3

(4) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่กำหนด และบริษัทจดทะเบียนไม่มีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด หรือบริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 2.2.2 (1) ภายในระยะเวลาที่ได้รับการขยายตามข้อ 2.2.2 (3) (แล้วแต่กรณี) ตลาดหลักทรัพย์จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

หากคณะกรรมการพิจารณาสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

3. การขอขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 2

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำเนินการให้หลักทรัพย์จดทะเบียนกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติในการขอขยายระยะเวลาดำเนินการตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด บริษัทจดทะเบียนอาจขอขยายระยะเวลาสำหรับการดำเนินการในช่วงที่ 2 ได้ 1 ครั้ง เป็นระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี โดยให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอขยายระยะเวลาดำเนินการต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาในช่วงที่ 2 พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและข้อมูลสนับสนุนในการขอขยายระยะเวลาดำเนินการ รวมทั้งต้องแสดงให้เห็นว่าบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดดังต่อไปนี้ครบถ้วนทุกข้อ

3.1 มีส่วนของผู้ถือหุ้น (ภายหลังปรับปรุงตามความเห็นผู้สอบบัญชี) ไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท หรือ มีกำไรสุทธิไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท จากการดำเนินงานจากธุรกิจหลัก 1 ปี โดยพิจารณาจากงบการเงินประจำปี หรืองบการเงิน 4 ไตรมาสล่าสุดของรอบปีบัญชีที่ยื่นคำขอขยายระยะเวลาดำเนินการซึ่งผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี (แล้วแต่กรณี)

3.2 มีแนวทางดำเนินการเพื่อกลับมาซื้อขายและมีความคืบหน้าในการดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวที่ชัดเจน

3.3 มีกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานและมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยสารสนเทศอย่างครบถ้วน

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาขยายระยะเวลาให้บริษัทจดทะเบียนตามเหตุผลและความจำเป็นที่บริษัทจดทะเบียนได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์

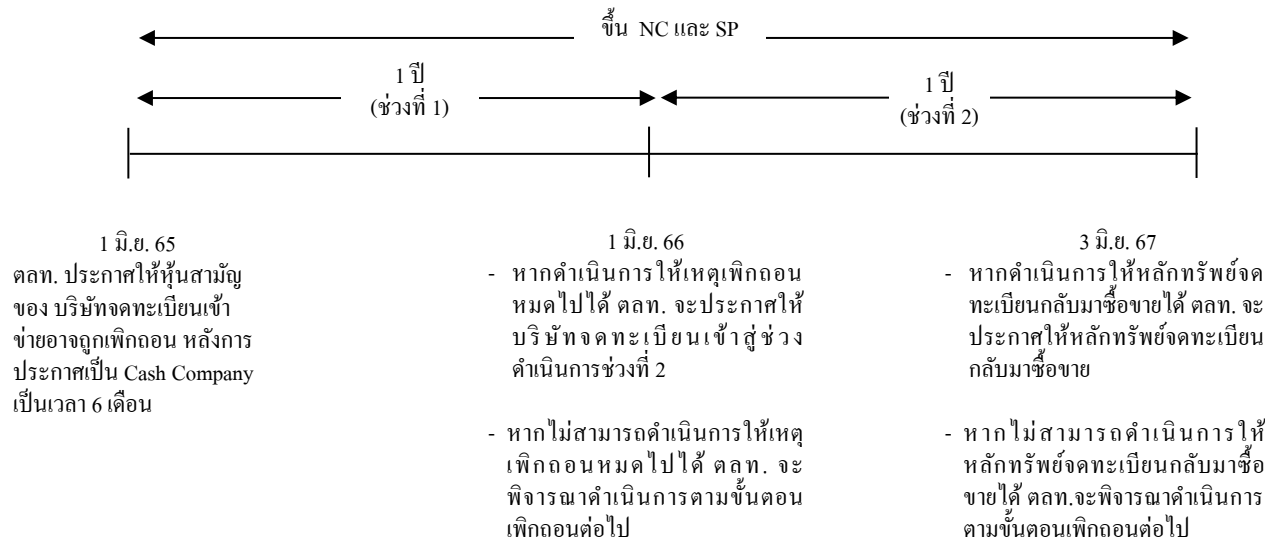
4. การเปิดเผยความคืบหน้าการดำเนินการของบริษัทจดทะเบียน

บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับความคืบหน้าของการดำเนินการในช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2 ต่อตลาดหลักทรัพย์ทุกไตรมาสพร้อมกับการนำส่งงบการเงิน หรือภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความคืบหน้าในการดำเนินการดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์โดยไม่ชักช้า

5. ผลบังคับใช้

แนวทางดำเนินการตามหมวด 3 นี้จะใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุทำให้หุ้นสามัญเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเนื่องจากบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีลักษณะเป็น Cash Company ซึ่งเข้าลักษณะตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1.3 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ตัวอย่างแผนภูมิแสดงขั้นตอนการดำเนินการ



ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ
ของบริษัทจดทะเบียน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (20/1) และ (20/2) ของข้อ 4 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560

“(20/1) เมื่อมีการยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย รวมทั้งเมื่อมีการดำเนินคดีหรือมีความคืบหน้าใด ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการดังกล่าว เหตุการณ์ที่ต้องเปิดเผยทันที

(20/2) บริษัทจดทะเบียนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์หรือมีเหตุอื่นใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความใน (24) ของข้อ 4 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้เป็น

“(24) เมื่อมีการผิคนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ เหตุการณ์ที่ต้องเปิดเผยทันที

(ก) บริษัทจดทะเบียนผิคนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิคนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้

(ข) บริษัทจดทะเบียนผิคนัดชำระหนี้ที่ไม่ใช่หนี้สถาบันการเงิน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียนที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุด

(ค) บริษัทย่อยผิคนัดชำระหนี้ หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงินหรือการออกตราสารหนี้ ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียนที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุด

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยสารสนเทศตามวรรคหนึ่ง บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยแนวทางในการแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวมาพร้อมกันด้วย นอกจากนี้ บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าว แล้วแต่กรณีใดจะเกิดก่อน”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลสำคัญอย่างเท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศ
และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2560

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 57 อนุโลมตามมาตรา 199 และมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------|--|-------------|
| ข้อ 1 | ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป | ผลบังคับใช้ |
| ข้อ 2 | ให้ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2560 | บทยกเลิก |

บทเฉพาะกาล

ข้อ 3 ในส่วนนี้
“ข้อบังคับเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศฉบับใหม่” หมายความว่า ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2564

ข้อ 4 ให้บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติ หรือ นโยบายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ออกตามความในข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 หรือที่ยังมีผลใช้บังคับเนื่องจากบทเฉพาะกาลของข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 ดังกล่าว ซึ่งได้ใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ ข้อบังคับเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศฉบับใหม่ใช้บังคับ ยังคงใช้ได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัด หรือแย้งกับข้อบังคับเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศฉบับใหม่ จนกว่าจะมีข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติ หรือ นโยบายในเรื่องดังกล่าวออกมาใช้บังคับแทน

ในกรณีที่มีการอ้างอิงข้อบังคับที่ถูกยกเลิกตามข้อ 2 ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิง ข้อบังคับเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศฉบับใหม่



ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตาม ข้อบังคับที่ถูกลบเลิกตามข้อ 2 และยังปฏิบัติหน้าที่ไม่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดไว้ ดังกล่าว ให้บริษัทจดทะเบียนยังคงต้องปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อไปจนกว่าจะปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตาม หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนด

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรยกเลิกกฎเกณฑ์การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศที่มีบทกำหนดโทษทางอาญา เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการบังคับใช้กฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่จะดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับโทษทางอาญาในกรณีดังกล่าว จึงสมควรออกข้อบังคับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ในข้อบังคับนี้

นิยาม

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ” หมายความว่า บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing และบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing

“บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing” “บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing” “หน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศ” และ “ตลาดหลักทรัพย์หลัก” (Home Exchange) ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

หมวด 1

การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing

ข้อ 3 ให้นำความตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing

หลักเกณฑ์ที่
ต้องปฏิบัติ

(1) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว

(2) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว

(3) ข้อกำหนดอื่นของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน

ข้อ 4 ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ เมื่อมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

เหตุการณ์ที่ต้องเปิดเผยเพิ่มเติม

(1) มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่สำคัญในต่างประเทศซึ่งบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านข้อจำกัดของการบังคับใช้กฎหมายของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing โดยให้เปิดเผยภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการประกาศเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่สำคัญ หรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านข้อจำกัดของการบังคับใช้กฎหมายดังกล่าว

(2) เหตุการณ์อื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

หมวด 2

การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing

ข้อ 5 มิให้นำความตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing

การไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์

(1) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว เว้นแต่ความตามข้อ 5/1 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนเมื่อบริษัทจดทะเบียนซื้อหุ้นของบริษัทอื่นและจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน

(2) ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว

ข้อ 6 ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ เมื่อมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

เหตุการณ์ที่ต้องเปิดเผย

(1) เหตุการณ์หรือการดำเนินการใด ๆ ที่ทำให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing มีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศหรือต่อตลาดหลักทรัพย์หลัก

(2) หุ้นของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนหรือถูกเพิกถอนจากตลาดหลักทรัพย์หลักแล้ว

(3) บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing ได้รับคำสั่ง หรือถูกเรียกให้ชี้แจงข้อมูลหรือเหตุการณ์ใด ๆ ต่อหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศหรือตลาดหลักทรัพย์หลัก ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เปิดเผยแพร่สารสนเทศดังกล่าว เฉพาะกรณีที่กำลังสั่งหรือการเรียกให้ชี้แจงมีลักษณะเป็นคำสั่งที่เปิดเผยเป็นการทั่วไป (Public Information)

(4) มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่สำคัญในต่างประเทศซึ่งบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านข้อจำกัดของการบังคับใช้กฎหมายของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing

(5) เหตุการณ์อื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

ข้อ 7 ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing จัดทำและเปิดเผยงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทต่างประเทศที่ออกและเสนอขายหุ้น

การจัดทำและ
นำส่งงบการเงิน
และรายงาน
เกี่ยวกับฐานะ
การเงินและผล
การดำเนินงาน

ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing ตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์พร้อมกับการเปิดเผยงบการเงินตามวรรคหนึ่ง

ข้อ 8 การเปิดเผยสารสนเทศตามข้อ 6 (1) (2) และ (3) และข้อ 7 ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์พร้อมกันหรือใกล้เคียงกันกับเวลาที่มีการเปิดเผยสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศหรือตลาดหลักทรัพย์หลัก โดยให้เปิดเผยก่อนเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในแต่ละรอบอย่างน้อย 1 ชั่วโมง หรือหลังเวลาการซื้อหรือขายในตลาดหลักทรัพย์

ระยะเวลาใน
การเปิดเผย

การเปิดเผยสารสนเทศตามข้อ 6 (4) ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการประกาศเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่สำคัญ หรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านข้อจำกัดของการบังคับใช้กฎหมายดังกล่าว

หมวด 3

วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสาร

ข้อ 9 วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสารให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ วิธีการเปิดเผย ตามข้อบังคับนี้ ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศเปิดเผยหรือจัดส่งโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อบังคับ สารสนเทศและ ตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียน โดยผ่านสื่อ การจัดส่งเอกสาร อิเล็กทรอนิกส์ โดยให้เปิดเผยสารสนเทศอย่างน้อยเป็นภาษาอังกฤษ หรือสำเนาเอกสาร

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน ต่างประเทศแบบ Secondary Listing ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน หรือถูกเพิกถอนหุ้นซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หลัก ตลอดจนปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท จดทะเบียนต่างประเทศให้มีความชัดเจนและสอดคล้องกันทั้งฉบับ จึงสมควรออกข้อบังคับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 64/1 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

การผ่อนผัน
หน้าที่ในการดำรง
สถานะให้บริษัท
จดทะเบียนที่อยู่
ระหว่างฟื้นฟู
กิจการ

“ข้อ 64/1 ตลาดหลักทรัพย์อาจยกเว้นหน้าที่ในการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในส่วนของกรณีการอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบ และการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่อยู่ระหว่างการฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การผ่อนผันหน้าที่ในการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่อยู่ระหว่างการฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลายให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “คณะกรรมการ” ในข้อ 2 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 18 พฤษภาคม 2564 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

““คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และให้หมายความรวมถึงผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ตามข้อบังคับนี้ ยกเว้นความในข้อ 15 วรรคสาม ข้อ 16 ข้อ 23 ข้อ 24 ข้อ 31 ข้อ 64 ข้อ 82 วรรคสาม ข้อ 83 ข้อ 90 ข้อ 91 ข้อ 98 ข้อ 129 และข้อ 139 ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ไม่สามารถมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้”

นิยาม

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 15 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“เมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร คณะกรรมการอาจผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นตามวรรคหนึ่งได้ โดยผู้ยื่นคำขอต้องแจ้งขอผ่อนผันและชี้แจงเหตุผลเป็นหนังสือต่อคณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันครบกำหนดเวลาตามวรรคหนึ่ง โดยระยะเวลาผ่อนผันต้องไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ครบกำหนดเวลาตามวรรคหนึ่ง ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจในการพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นดังกล่าวได้”

การกระจายการถือ
หุ้นให้มีคุณสมบัติ
ครบถ้วน

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความใน (2) ของข้อ 17 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(2) ผู้ยื่นคำขอไม่ได้รับการผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นรายย่อย”

การให้ยื่นคำขอใหม่
กรณีขาดคุณสมบัติ

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 82 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

การกระจายการถือ
หุ้นรายย่อย

“เมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร คณะกรรมการอาจผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นตามวรรคหนึ่งได้ โดยผู้ยื่นคำขอต้องแจ้งขอผ่อนผันและชี้แจงเหตุผลเป็นหนังสือต่อคณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันครบกำหนดเวลาตามวรรคหนึ่ง โดยระยะเวลาผ่อนผันต้องไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ครบกำหนดเวลาตามวรรคหนึ่ง ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจในการพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นดังกล่าวได้”

การกระจายการถือ
หุ้นให้มีคุณสมบัติ
ครบถ้วน

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความใน (2) ของข้อ 84 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(2) ผู้ยื่นคำขอไม่ได้รับการผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นรายย่อย”

การให้ยื่นคำขอใหม่
กรณีขาดคุณสมบัติ
การกระจายการถือ
หุ้นรายย่อย

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นรายย่อยของผู้ยื่นคำขอ โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีอำนาจในการพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาดังกล่าวได้ จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ
และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) (10) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบ
จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “คณะกรรมการ” ในข้อ 2 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์
จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และให้หมายความรวมถึง **นิยาม**
ผู้จัดการ “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
ตามข้อบังคับนี้ ยกเว้นความในข้อ 19 ข้อ 26 ข้อ 27 และข้อ 37 ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ไม่สามารถ
มอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความใน (ก) ของข้อ 3 (5) ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน
“ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปรับปรุงความในข้อบังคับ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวกับการรับตราสารหนี้ที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับอนุญาตให้ทำการ
ซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(ก) เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานในลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่ง ใบสำคัญแสดงสิทธิ
ดังต่อไปนี้

(ก.1) เป็นการเสนอขายต่อประชาชน

(ก.2) เป็นการเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น

(ก.3) เป็นการเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่เสนอขายให้แก่
ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้ผู้ยื่นคำขอมิมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering (PPO))”

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความในวรรคสามของข้อ 18 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน
ใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“เมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร คณะกรรมการอาจผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้น การกระจาย
ที่ขอผ่อนผันตามวรรคสอง โดยจะผ่อนผันได้ไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ครบกำหนดเวลาตามวรรคหนึ่ง การถือหุ้นให้มี
ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการ “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” มีอำนาจในการพิจารณาผ่อนผัน
กำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นดังกล่าวได้” ฤ ฌ ๓ ม บั ติ
ครบถ้วน

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความใน (2) ของข้อ 20 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน
“ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(2) ผู้ยื่นคำขอไม่ได้รับการผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นรายย่อย”

กรณีที่อาจให้
ยื่นคำขอใหม่

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 21 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน
“ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปรับปรุงความใน
ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวกับการรับตราสารหนี้ที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับ
อนุญาตให้ทำการซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 และให้ใช้ความ
ต่อไปนี้แทน

“ในการยื่นคำขอจดทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิที่เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้ผู้ยื่นคำขอมิหน้าทีตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering (PPO)) ให้ผู้ยื่นคำขอเปิดเผยข้อกำหนดสิทธิ แบบรับรองลักษณะของใบสำคัญแสดงสิทธิและการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนซึ่งใช้บังคับกับกรณีดังกล่าว และข้อมูลอื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ตามระบบและวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และปรับปรุงหลักเกณฑ์การพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาการกระจายการถือหุ้นรายย่อยของผู้ยื่นคำขอ โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอาจมอบหมายให้ผู้จัดการ “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” มีอำนาจในการพิจารณาผ่อนผันกำหนดเวลาดังกล่าวได้ จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

แนวทางการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน

1. หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนในส่วนที่เกี่ยวกับการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ กำหนดว่า บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง โดยกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีคณะกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ได้กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการดำเนินการที่เกี่ยวข้องในส่วนของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

1.1 บริษัทจดทะเบียนต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบคณะหนึ่ง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการดังกล่าวจะต้องมีคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

1.2 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดไว้ในข้อ 1.1 ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดไว้ในข้อ 1.1

1.3 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีเหตุจำเป็นและสมควร ทำให้บริษัทจดทะเบียนไม่อาจดำเนินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในข้อ 1.2 บริษัทจดทะเบียนอาจยื่นหนังสือขอผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการ ก่อนวันครบกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ในข้อ 1.2 พร้อมชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นของบริษัทจดทะเบียนในการขอผ่อนผันระยะเวลาดังกล่าว รวมทั้งนำส่งเอกสารหลักฐานเพื่อประกอบการพิจารณาของตลาดหลักทรัพย์

ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบตามเหตุผลและความจำเป็นที่บริษัทจดทะเบียนได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ตามแนวทางการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ในข้อ 2 โดยระยะเวลาการผ่อนผันดังกล่าวต้องไม่เกินกว่า 6 เดือนนับแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ในข้อ 1.2 และตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทจดทะเบียนต้องดำเนินการเพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นก็ได้

ทั้งนี้ ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบแล้ว บริษัทจดทะเบียนจะต้องเปิดเผยระยะเวลาที่คาดว่าจะสามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนต่อตลาดหลักทรัพย์โดยไม่ชักช้า เพื่อให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบข้อมูลดังกล่าว

2. แนวทางการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

2.1 ตัวอย่างเหตุผลและความจำเป็นที่ตลาดหลักทรัพย์อาจใช้เป็นปัจจัยในการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

ตัวอย่างเหตุผลและความจำเป็น	การดำเนินการของบริษัทจดทะเบียน
- บริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการขอความเห็นชอบการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เป็นต้น	บริษัทจดทะเบียนจะต้องจัดส่งสำเนาหนังสือขอความเห็นชอบที่ส่งถึงหน่วยงานกำกับดูแลมายังตลาดหลักทรัพย์เพื่อประกอบการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
- บริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งอาจมีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัททั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด	บริษัทจดทะเบียนจะต้องจัดส่งเอกสารหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังกล่าวมายังตลาดหลักทรัพย์เพื่อประกอบการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
- บริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการรอการยืนยันเข้ารับตำแหน่งกรรมการตรวจสอบจากบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาได้ติดต่อสอบถามให้เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน	บริษัทจดทะเบียนจะต้องจัดส่งเอกสารหลักฐานที่แสดงให้เห็นว่าอยู่ระหว่างการรอการยืนยันจากบุคคลที่ได้ติดต่อสอบถามให้เป็นกรรมการตรวจสอบมายังตลาดหลักทรัพย์เพื่อประกอบการพิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยอย่างน้อยต้องมีข้อมูลชื่อบุคคลที่บริษัทจดทะเบียนได้ติดต่อสอบถามไว้ วันที่ได้ติดต่อหรือสอบถามบุคคลดังกล่าว และระยะเวลาที่คาดว่าจะทราบผลการตอบรับการเข้ารับตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

2.2 ตัวอย่างเหตุผลและความจำเป็นที่ตลาดหลักทรัพย์อาจไม่พิจารณาผ่อนผันระยะเวลาการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

- สภาพเศรษฐกิจของประเทศอยู่ในภาวะถดถอย ภาวะอุตสาหกรรมตกต่ำ บริษัทจดทะเบียนประสบผลการดำเนินงานขาดทุนอย่างมากทำให้ไม่สามารถสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนได้
- บริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการสรรหาตัวบุคคลที่จะติดต่อสอบถามให้เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน แต่ยังไม่ได้ติดต่อสอบถามบุคคลดังกล่าว

3. แนวทางการดำเนินการของตลาดหลักทรัพย์กรณีบริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน

3.1 ตลาดหลักทรัพย์จะเปิดเผยรายชื่อบริษัทจดทะเบียนที่มีกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วนให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนได้อย่างเหมาะสม

3.2 เมื่อครบ 3 เดือน นับแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน หรือเมื่อครบกำหนดระยะเวลาการผ่อนผันตามข้อ 1.3 (แล้วแต่กรณี) และบริษัทจดทะเบียนยังไม่สามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบได้ครบถ้วนตามจำนวนที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมาย NP (Notice Pending) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะสามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบได้ครบถ้วน

3.3 เมื่อตลาดหลักทรัพย์ขึ้นเครื่องหมาย NP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนต่อเนื่องเป็นระยะเวลาครบ 3 เดือนแล้ว และบริษัทจดทะเบียนยังไม่สามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบได้ครบถ้วนตามจำนวนที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์จะสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว โดยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว และจะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น จนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะสามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบได้ครบถ้วน

3.4 เมื่อตลาดหลักทรัพย์ขึ้นเครื่องหมาย SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนต่อเนื่องเป็นระยะเวลาเกินกว่า 2 ปีแล้ว จะเป็นเหตุที่ทำให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์จะประกาศให้หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พร้อมทั้งจะขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-Compliance) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น โดยจะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NP และ SP ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้น รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับการสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

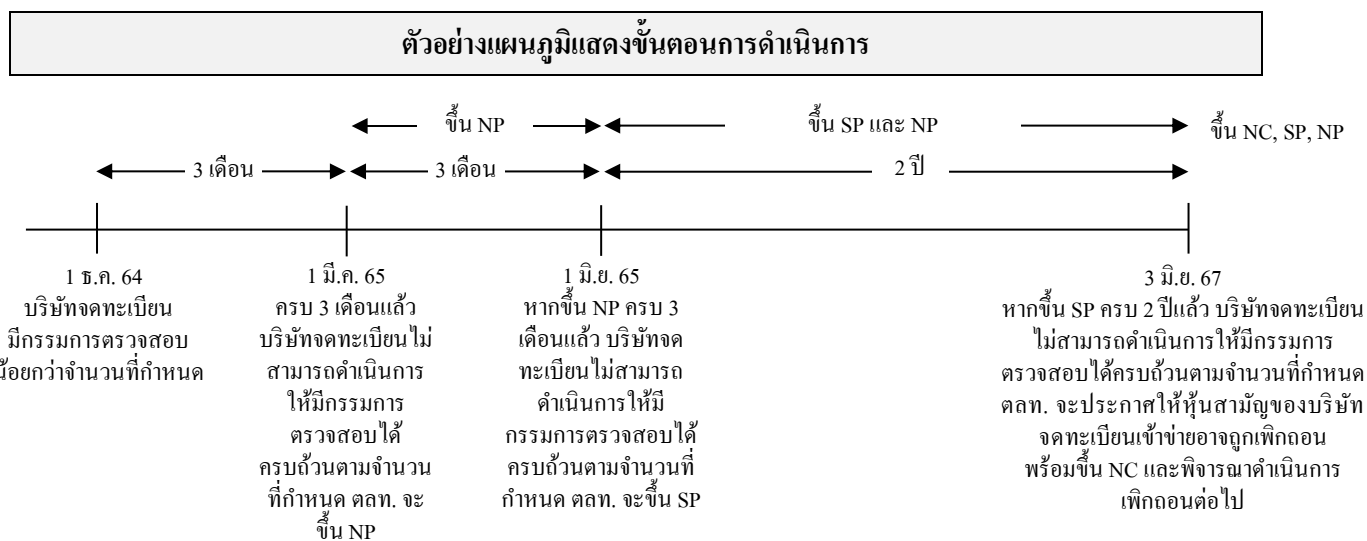
หากคณะกรรมการมีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะให้มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนนั้นก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

4. ผลบังคับใช้

ตลาดหลักทรัพย์จะใช้แนวทางการดำเนินการฉบับนี้แทนนโยบายส่งเสริมการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ฉบับลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

5. บทเฉพาะกาล

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และบริษัทจดทะเบียนยังไม่สามารถดำเนินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนได้ก่อนวันที่แนวทางดำเนินการฉบับนี้ใช้บังคับ ตลาดหลักทรัพย์จะนำระยะเวลาการดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียนที่มีกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดก่อนวันที่แนวทางดำเนินการฉบับนี้ใช้บังคับ มานับรวมต่อเนื่องกับระยะเวลาการดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวที่ได้ดำเนินการนับจากวันที่แนวทางดำเนินการฉบับนี้มีผลใช้บังคับ และให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามแนวทางดำเนินการฉบับนี้ต่อไป



ฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน

วันที่ 5 ตุลาคม 2564

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขาย
หลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (10) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “สินทรัพย์อ้างอิง” (Underlying Asset) ในข้อ 2 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2562 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“สินทรัพย์อ้างอิง” (Underlying Asset) หมายความว่า หลักทรัพย์จดทะเบียนหรือหลักทรัพย์ต่างประเทศตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเปิดเผยตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ รวมถึงปัจจัยหรือส่วนประกอบที่สำคัญของปัจจัยอ้างอิง ตลอดจนสินทรัพย์อื่นใดในทำนองเดียวกันที่หลักทรัพย์จดทะเบียนมีการอ้างอิง”

นิยาม

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความใน (4) ของข้อ 7 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2562 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(4) หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการพิจารณาเพิกถอนของตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนมีเหตุที่ทำให้เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน”

เหตุในการขึ้น
เครื่องหมาย SP

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความใน (2) ของวรรคสามของข้อ 8 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2562 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(2) หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างการพิจารณาเพิกถอนของตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนมีเหตุที่ทำให้เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน” ระยะเวลาในการ
ขึ้นเครื่องหมาย

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราวให้สอดคล้องกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน รวมทั้งปรับปรุงถ้อยคำให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิ
เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 20 ข้อ 21 และข้อ 22 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 20 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้ใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าข่าย เหตุที่ใบสำคัญ
แสดงสิทธิเข้าข่าย
อาจถูกเพิกถอน
อาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

(1) บริษัทจดทะเบียนผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิขอเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) ใบสำคัญแสดงสิทธิมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 4

ข้อ 21 ในการพิจารณาสั่งเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน การมอบหมายให้
ผู้จัดการมีอำนาจ
หน้าที่ในการสั่ง
เพิกถอน
ตามข้อ 20 (1) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

เมื่อมีการสั่งเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจดทะเบียนผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิจัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ซื้อขายในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) เช่น จัดให้มีกลไกรองรับการขายใบสำคัญแสดงสิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

ข้อ 22 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน การนำเกณฑ์เพิก
และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิจาก ถอนหลักทรัพย์
การเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้” มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อ
หุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย
การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิ
เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความใน (2) ของข้อ 4 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(2) เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานในลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของ
หลักทรัพย์

(ก) เป็นการเสนอขายต่อประชาชน

(ข) เป็นการเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น

(ค) เป็นการเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้ผู้ยื่นคำขอมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering (PPO))”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 9 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ในการยื่นคำขอจดทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้ผู้ยื่นคำขอมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering (PPO)) ให้ผู้ยื่นคำขอเปิดเผยข้อกำหนดสิทธิแบบรับรองลักษณะของใบสำคัญแสดงสิทธิและการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนซึ่งใช้บังคับกับกรณีดังกล่าว และข้อมูลอื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ตามระบบและวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การรับและเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 10 ข้อ 11 และข้อ 12 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศ พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 10 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หลักทรัพย์แปลงสภาพเข้าข่าย เหตุที่หลักทรัพย์
อาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ แปลงสภาพเข้าข่าย

(1) บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศผู้ออกหลักทรัพย์แปลงสภาพขอเพิกถอนหลักทรัพย์ อาจถูกเพิกถอน
แปลงสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) หลักทรัพย์แปลงสภาพมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 5

(3) หุ่นของบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศผู้ออกหลักทรัพย์แปลงสภาพเข้าข่ายอาจถูก เพิกถอนหรือถูกเพิกถอนจากตลาดหลักทรัพย์หลัก

ข้อ 11 ในการพิจารณาสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน การมอบหมาย
ตามข้อ 10 (1) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่ง ให้ผู้จัดการมี
เพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน อำนาจหน้าที่ใน

เมื่อมีการสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง การสั่งเพิกถอน
ให้บริษัทจดทะเบียนต่างประเทศผู้ออกหลักทรัพย์แปลงสภาพจัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ ซื้อขายในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) เช่น จัดให้มีกลไกรองรับการขายหลักทรัพย์แปลงสภาพ
ของผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

ข้อ 12 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน การนำเกณฑ์เพิก
และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหลักทรัพย์แปลงสภาพ ออนหลักทรัพย์
จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้” มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์แปลง
สภาพที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน
ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 8 ข้อ 9 และข้อ 10 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 29 มกราคม 2561 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 8 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

เหตุที่ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

(1) บริษัทจดทะเบียนผู้ออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ขอเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้มีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 4

ข้อ 9 ในการพิจารณาสั่งเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 8 (1) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ดังกล่าวจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

การมอบหมายให้ผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่ในการสั่งเพิกถอน

เมื่อมีการสั่งเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจดทะเบียนผู้ออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้จัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ที่ซื้อขายในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) เช่น จัดให้มีกลไกรองรับการขายใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ของผู้ถือใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

ข้อ 10 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อ หุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับ ข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์เพิก
ถอนหลักทรัพย์
มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนใบแสดงสิทธิในการซื้อ หุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้เพื่อเพิ่มความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่า ด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของ
ทรัสต์เพื่อการลงทุน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบ
จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความใน (17) ของข้อ 19 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ลงวันที่
11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(17) เมื่อมีการผิन्छำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมอย่างใด
อย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

เหตุการณ์ที่ต้อง
เปิดเผยทันที

(ก) กองทรัสต์ผิन्छำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิन्छำระหนี้หรือไม่สามารถ
ปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้

(ข) กองทรัสต์ผิन्छำระหนี้ที่ไม่ใช่หนี้สถาบันการเงิน หรือไม่สามารถปฏิบัติ
ตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของมูลค่า
ทรัพย์สินรวมของกองทรัสต์ที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุด

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่กองทรัสต์ต้องเปิดเผยสารสนเทศตามวรรคหนึ่ง กองทรัสต์ต้อง
เปิดเผยแนวทางในการแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวมาพร้อมกันด้วย นอกจากนี้ กองทรัสต์ต้องเปิดเผยความคืบหน้า
เกี่ยวกับเหตุการณ์ตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมี
ความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าว แล้วแต่กรณีใดจะเกิดก่อน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 28 และข้อ 29 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ลงวันที่
11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 28 วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสารให้แก่ตลาด
หลักทรัพย์ตามข้อบังคับนี้ ให้กองทรัสต์เปิดเผยหรือจัดส่งโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อบังคับตลาด
หลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียนโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
โดยอนุโลม

วิธีการเปิดเผย
สารสนเทศและ
การจัดส่งเอกสาร
หรือสำเนาเอกสาร

ข้อ 29 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติกรใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนและหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติกรใด ๆ ของกองทรัสต์โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์
เปิดเผยของ
บริษัทจดทะเบียน
มาใช้โดยอนุโลม

ข้อ 4 ให้นำความในข้อ 31 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอน หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 21 มีนาคม พ.ศ. 2562 และให้ใช้ความ ต่อไปนี้แทน

“ข้อ 31 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หน่วยทรัสต์เข้าข่ายอาจถูกเพิก ถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

เหตุที่หน่วยทรัสต์
เข้าข่ายอาจถูก
เพิกถอน

- (1) กองทรัสต์ขอเพิกถอนหน่วยทรัสต์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- (2) หน่วยทรัสต์หรือกองทรัสต์มีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 4 และข้อ 5 (1) และ (2)
- (3) กองทรัสต์ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยทรัสต์ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยทรัสต์
- (4) กองทรัสต์เปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิดใน แบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของกองทรัสต์ที่ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยทรัสต์ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลง ในราคาของหน่วยทรัสต์
- (5) กองทรัสต์ไม่เปิดเผยข้อมูลของกองทรัสต์ที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาดใน การเปิดเผยข้อมูลของกองทรัสต์ที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือ หน่วยทรัสต์ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยทรัสต์
- (6) หน่วยทรัสต์ถูกตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายในตลาดหลักทรัพย์เป็น การชั่วคราวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว ต่อเนื่องกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 2 ปี เนื่องจากกองทรัสต์ฝ่าฝืนหรือละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียน หลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ หรือ กองทรัสต์ไม่สามารถรายงาน ชี้แจง หรือเปิดเผยสารสนเทศสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์ได้ทันที
- (7) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีของ กองทรัสต์ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

(8) เมื่อมีเหตุเลิกกองทรัสต์ตามที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต. หรือสัญญาก่อตั้งทรัสต์ หรือมีเหตุอื่นที่ทำให้ทราบกำหนดการสิ้นสุดกองทรัสต์ล่วงหน้า

(9) กองทรัสต์มีการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อ สิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยทรัสต์ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของ หน่วยทรัสต์

(10) กองทรัสต์ไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน”

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความในข้อ 32 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 32 เมื่อคณะกรรมการสั่งเพิกถอนหน่วยทรัสต์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน การดำเนินการ ให้กองทรัสต์ดำเนินการดังต่อไปนี้ เมื่อสั่งเพิกถอน หน่วยทรัสต์

(1) เลิกกองทรัสต์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต. กรณีมีการเลิกกองทรัสต์ และตามที่กำหนดในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ หรือ

(2) จัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือหน่วยทรัสต์ที่ซื้อขายในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) กรณียังไม่เลิกกองทรัสต์ เช่น จัดให้มีกลไกรองรับการขายหน่วยทรัสต์ของผู้ถือหน่วยทรัสต์ ในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการ การมอบหมายให้ ผู้จัดการมีอำนาจ หน้าที่ในการสั่ง เพิกถอน

(1) กรณีการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ตามข้อ 31 (1)
(2) กรณีที่ปรากฏเหตุการณ์ตามที่ระบุไว้ในสัญญาก่อตั้งกองทรัสต์หรือกองทรัสต์ มีการเลิกกองทรัสต์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.”

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความในข้อ 33 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอน หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 33 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน การนำเกณฑ์เพิก
และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหน่วยทรัสต์จากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”
ถอนหลักทรัพย์
มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ
ของกองทรัสต์เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลสำคัญอย่างเท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ และปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอน
หน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่า
ด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจาก คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความใน (16) ของข้อ 3 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 27 เมษายน 2561 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(16) เมื่อมีการผิคนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

เหตุการณ์ที่ต้องเปิดเผยทันที

(ก) กองทุนรวมผิคนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิคนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้

(ข) กองทุนรวมผิคนัดชำระหนี้ที่ไม่ใช่หนี้สถาบันการเงิน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินรวมของกองทุนรวมที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุด

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่บริษัทจัดการต้องเปิดเผยสารสนเทศตามวรรคหนึ่ง บริษัทจัดการต้องเปิดเผยแนวทางในการแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวมาพร้อมกันด้วย นอกจากนี้ บริษัทจัดการต้องเปิดเผยความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าว แล้วแต่กรณีใดจะเกิดก่อน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 11 และข้อ 12 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 27 เมษายน 2561 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 11 วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสารให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ตามข้อบังคับนี้ ให้บริษัทจัดการเปิดเผยหรือจัดส่งโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียน โดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์โดยอนุโลม

วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสาร

ข้อ 12 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการ
ปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนและหลักทรัพย์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับ
การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของกองทุนรวมโดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์
เปิดเผยของบริษัท
จดทะเบียนมาใช้
โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ
ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลสำคัญอย่างเท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ จึงสมควรออกข้อบังคับ
ฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศ
ของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบ
จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 17 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง
การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน พ.ศ. 2554
ลงวันที่ 1 สิงหาคม 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและ
เพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562
ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 17 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หน่วยลงทุนเข้าข่ายอาจถูก
เพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

เหตุที่หน่วย
ลงทุนเข้าข่าย
อาจถูกเพิกถอน

- (1) บริษัทจัดการขอเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- (2) หน่วยลงทุนหรือกองทุนรวมมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 3 และข้อ 4 (1) และ (2)
- (3) บริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์
ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิ
ประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน
- (4) บริษัทจัดการเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิด
ในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของกองทุนรวมที่ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป
อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน
หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน
- (5) บริษัทจัดการไม่เปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาด
ในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของ
ผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(6) หน่วยลงทุนถูกตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราวต่อเนื่องกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 2 ปี เนื่องจากบริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ หรือบริษัทจัดการไม่สามารถรายงานชี้แจง หรือเปิดเผยสารสนเทศสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์ได้ทันที

(7) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีของกองทุนรวมที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

(8) เมื่อครบกำหนดอายุของโครงการจัดการกองทุนรวม หรือเหตุอื่นที่ทราบกำหนดการเลิกกองทุนรวมล่วงหน้า

(9) เมื่อมีเหตุที่สำนักงานอาจเพิกถอนการอนุมัติการจัดตั้งกองทุนรวมหรือมีเหตุเลิกกองทุนรวมตามที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

(10) บริษัทจัดการมีการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(11) บริษัทจัดการไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 18 และข้อ 19 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 1 สิงหาคม 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 18 เมื่อคณะกรรมการสั่งเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) เลิกกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต. กรณีมีการเลิกกองทุนรวม และตามที่กำหนดในโครงการจัดการกองทุนรวม หรือ

(2) กรณีการเพิกถอนหน่วยลงทุนตามข้อ 17 (1) ให้บริษัทจัดการจัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อขายในประเทศไทยที่เหมาะสม (Reasonable Exit) เช่น จัดให้มีกลไกรองรับการขายหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

การดำเนินการ
เมื่อสั่งเพิกถอน
หน่วยลงทุน

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในกรณีดังต่อไปนี้

(1) กรณีการเพิกถอนหน่วยลงทุนตามข้อ 17 (1)

(2) กรณีที่ปรากฏเหตุการณ์ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม หรือบริษัทจัดการมีการเลิกกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

การมอบหมายให้ผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่ในการสั่งเพิกถอน

ข้อ 19 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์เพิกถอนหลักทรัพย์มาใช้โดยอนุโลม

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความใน (18) ของข้อ 20 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 1 สิงหาคม 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(18) เมื่อมีการผิคนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

เหตุการ์ณที่ต้องเปิดเผยทันที

(ก) กองทุนรวมผิคนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน

(ข) กองทุนรวมผิคนัดชำระหนี้ที่ไม่ใช่หนี้สถาบันการเงิน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุด

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่บริษัทจัดการต้องเปิดเผยสารสนเทศตามวรรคหนึ่ง บริษัทจัดการต้องเปิดเผยแนวทางในการแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวมาพร้อมกันด้วย นอกจากนี้ บริษัทจัดการต้องเปิดเผยความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าว แล้วแต่กรณีใดจะเกิดก่อน”

ข้อ 5 ให้ยกเลิกความในข้อ 29 และข้อ 30 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 1 สิงหาคม 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 29 วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสารให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ตามข้อบังคับนี้ ให้บริษัทจัดการเปิดเผยหรือจัดส่งโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียนโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์โดยอนุโลม

วิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารหรือสำเนาเอกสาร

ข้อ 30 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติกรใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนและหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติกรใด ๆ ของกองทุนรวมโดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์เปิดเผยของบริษัทจดทะเบียนมาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลสำคัญอย่างเท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ และปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 19 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 19 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หน่วยลงทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ เหตุที่หน่วยลงทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

- (1) บริษัทจัดการขอเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- (2) หน่วยลงทุนหรือกองทุนรวมมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 5 และข้อ 6 (1) และ (2)
- (3) บริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(4) บริษัทจัดการเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิดในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของกองทุนรวมที่ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(5) บริษัทจัดการไม่เปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(6) หน่วยลงทุนถูกตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราวต่อเนื่องกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 2 ปี เนื่องจากบริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ หรือบริษัทจัดการไม่สามารถรายงานชี้แจง หรือเปิดเผยสารสนเทศสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์ได้ทันที

(7) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีของกองทุนรวมที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

(8) เมื่อครบกำหนดอายุของโครงการจัดการกองทุนรวม หรือเหตุอื่นที่ทราบกำหนดการเลิกกองทุนรวมล่วงหน้า

(9) เมื่อมีเหตุเลิกกองทุนรวมตามที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

(10) เมื่อกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์มีการแปลงสภาพเป็นทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการแปลงสภาพกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ให้เป็นทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

(11) บริษัทจัดการมีการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(12) บริษัทจัดการไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 21 และข้อ 22 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 21 คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในกรณีดังต่อไปนี้

(1) กรณีการเพิกถอนหน่วยลงทุนตามข้อ 19 (1) หรือ (10)

(2) กรณีที่ปรากฏเหตุการณ์ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวมหรือข้อผูกพันระหว่างบริษัทจัดการและผู้ถือหน่วยลงทุน หรือบริษัทจัดการมีการเลิกกองทุนรวมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

การมอบหมายให้
ผู้จัดการมีอำนาจ
หน้าที่ในการสั่ง
เพิกถอน

ข้อ 22 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน การนำเกณฑ์เพิก
และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้” ออนหลักทรัพย์
มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นสมควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหน่วยลงทุน
ของกองทุนรวมเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย
การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมอีทีเอฟ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 17 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมอีทีเอฟ พ.ศ. 2553 ลงวันที่ 28 กันยายน 2553 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 17 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หน่วยลงทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ เหตุที่หน่วยลงทุนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

(1) หน่วยลงทุนหรือกองทุนรวมอีทีเอฟมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 3 และข้อ 4 (1) (3) และ (4)

(2) บริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(3) บริษัทจัดการเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิดในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของกองทุนรวมอีทีเอฟที่ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(4) บริษัทจัดการไม่เปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมอีทีเอฟที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมอีทีเอฟที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

(5) บริษัทจัดการมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายร้ายแรงแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

(6) บริษัทจัดการเลิกกิจการ

(7) เมื่อมีเหตุเลิกกองทุนรวมอีทีเอฟตามที่กำหนดในประกาศ ก.ล.ต.

(8) บัญชีอ้างอิงหรือส่วนประกอบสำคัญของบัญชีอ้างอิงของกองทุนรวมอีทีเอฟถูกเพิกถอนจากการจดทะเบียนในตลาดรอง

(9) บริษัทจัดการมีการดำเนินการหรือมีเหตุอื่นใดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน

(10) บริษัทจัดการไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 20 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมอีทีเอฟ พ.ศ. 2553 ลงวันที่ 28 กันยายน 2553 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 20 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหน่วยลงทุนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์เพิก
ถอนหลักทรัพย์
มาใช้โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) *ประสาร ไตรรัตน์วรกุล*
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นสมควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอีทีเอฟเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ และการเปิดเผยสารสนเทศของ
อีทีเอฟต่างประเทศ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบ
จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 17 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง
การรับและเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ และการเปิดเผยสารสนเทศของอีทีเอฟต่างประเทศ พ.ศ. 2554 ลงวันที่
16 มีนาคม 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 17 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้หน่วยของอีทีเอฟเข้าข่ายอาจ เหตุที่หน่วยของ
อีทีเอฟเข้าข่าย
ถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้

(1) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศขอเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ อาจถูกเพิกถอน
ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(2) หน่วยของอีทีเอฟหรืออีทีเอฟต่างประเทศมีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 3 และข้อ 4 (1)
และ (3)

(3) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม
กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลง
การจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือ
ปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหน่วยของอีทีเอฟ หรือการตัดสินใจของ
ผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยของอีทีเอฟ

(4) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือ
ข้อมูลนี้อาจก่อให้เกิดความสำคัญผิด ในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของอีทีเอฟต่างประเทศที่ยื่นต่อ
ตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือ
หน่วยของอีทีเอฟ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยของอีทีเอฟ

(5) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศไม่เปิดเผยข้อมูลของอีทีเอฟ
ต่างประเทศที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูลของอีทีเอฟต่างประเทศที่เป็นสาระสำคัญ

อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของอีทีเอฟ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยของอีทีเอฟ

(6) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายร้ายแรงแก่ผู้ถือหุ้นของอีทีเอฟ

(7) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศเลิกกิจการ

(8) หน่วยของอีทีเอฟถูกเพิกถอนจากตลาดหลักทรัพย์หลัก

(9) ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของอีทีเอฟต่างประเทศมีการดำเนินการหรือมีเหตุอื่นใดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของอีทีเอฟ”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 19 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับ และเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ และการเปิดเผยสารสนเทศของอีทีเอฟต่างประเทศ พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 16 มีนาคม 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 19 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน การนำเกณฑ์เพิกถอนหลักทรัพย์มาใช้โดยอนุโลม และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนหน่วยของอีทีเอฟต่างประเทศเพื่อให้เกิดความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอน
ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบ
จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 25 ข้อ 26 ข้อ 27 และข้อ 28 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ
พ.ศ. 2564 ลงวันที่ 23 กรกฎาคม 2564 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 25 ในกรณีที่เกิดเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ จะเป็นเหตุให้ตราสารแสดงสิทธิใน เหตุที่ตราสารแสดง
หลักทรัพย์ต่างประเทศเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ สิทธิในหลักทรัพย์

(1) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิขอเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ ต่างประเทศเข้าข่าย
ต่างประเทศจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน อาจถูกเพิกถอน

(2) ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศหรือบริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิ
มีคุณสมบัติไม่ครบตามข้อ 4 (1) (2) และ (3) และข้อ 5

(3) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์
กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนใด ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติ อันอาจมีผลกระทบ
อย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือการตัดสินใจของ
ผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(4) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิเปิดเผยข้อมูลอันเป็นเท็จหรือข้อมูลที่อาจ
ก่อให้เกิดความสำคัญผิด ในแบบคำขอ งบการเงิน หรือรายงานของบริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิที่ยื่นต่อ
ตลาดหลักทรัพย์หรือที่เปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไป อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือ
ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคา
ของตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(5) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีข้อผิดพลาด
ในการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ อันอาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือตราสารแสดงสิทธิ
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของตราสารแสดงสิทธิ
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(6) ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปีหรืองบการเงินรวมประจำปีของบริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน

(7) เมื่อมีเหตุการณ์ตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิให้เป็นเหตุในการเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(8) หลักทรัพย์ต่างประเทศถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือมีเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(9) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิมีการดำเนินการหรือมีเหตุอื่นใดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือการตัดสินใจของผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(10) บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิไม่สามารถดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(11) เมื่อมีเหตุการณ์ตามที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นสมควร ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

ข้อ 26 ให้บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิที่ประสงค์จะขอเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 25 (1) ดำเนินการตามขั้นตอนดังต่อไปนี้ การดำเนินการ
เพิกถอน

(1) แจ้งการขอเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ภายในวันที่บริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิกำหนดหรือก่อนเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ในรอบแรกของวันทำการถัดไปอย่างน้อย 1 ชั่วโมง

(2) จัดให้มีแนวทางดูแลผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ซื้อขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เหมาะสม (Reasonable Exit) ตามแนวทางดังต่อไปนี้ โดยบริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิต้องจัดส่งสารสนเทศที่มีข้อมูลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้นทราบเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอน

(ก) จัดให้มีกลไกรองรับการขายหรือขายคืนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศของผู้ถือตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศซึ่งมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันที่มีผลเป็นการเพิกถอนและไม่น้อยกว่า 1 เดือนนับแต่วันที่มีผลเป็นการเพิกถอน หรือจนกว่าบริษัทผู้ออกตราสารแสดงสิทธิได้ดำเนินการซื้อคืนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศดังกล่าวออกจากตลาดหลักทรัพย์ทั้งหมด หรือ

(ข) แนวทางอื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์

ในการพิจารณาสั่งเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศจากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 25 (1) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจหน้าที่
เกี่ยวกับการพิจารณาสั่งเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศดังกล่าวจากการเป็นหลักทรัพย์จ
ทะเบียน

การมอบหมายให้
ผู้จัดการมีอำนาจ
หน้าที่ในการสั่ง
เพิกถอน

ข้อ 27 เมื่อมีเหตุในการเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศจากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อ 25 (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) หรือ (11) คณะกรรมการอาจมีคำสั่งให้บริษัท
ผู้ออกตราสารแสดงสิทธิดำเนินการตามข้อ 26 วรรคหนึ่งด้วยก็ได้

การดำเนินการ
เพิกถอน

ข้อ 28 ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน
และหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิใน
หลักทรัพย์ต่างประเทศจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามหมวดนี้โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับ
ข้อบังคับนี้”

การนำเกณฑ์
เพิกถอน
หลักทรัพย์มาใช้
โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนตราสารแสดงสิทธิใน
หลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย
การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข ตลอดจนปรับปรุงถ้อยคำให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ออกใหม่สำหรับตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่ออกโดยได้รับอนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2552 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 9 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับและเพิกถอนใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่ออกโดยได้รับอนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2552 ลงวันที่ 11 ธันวาคม 2546 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 9 ให้ถือว่าใบแสดงสิทธิถูกเพิกถอนและสิ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเมื่อมีเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

เหตุที่ใบแสดงสิทธิเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

- (1) ผู้ออกใบแสดงสิทธิขอเพิกถอนใบแสดงสิทธิจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- (2) ใบแสดงสิทธิครบอายุตามที่กำหนดในใบแสดงสิทธิ
- (3) ผู้ออกใบแสดงสิทธิเลิกกิจการ
- (4) หลักทรัพย์อ้างอิงถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ให้นำความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนและหลักเกณฑ์อื่นใดที่ออกตามความในข้อบังคับดังกล่าว มาใช้บังคับกับการเพิกถอนใบแสดงสิทธิจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้”

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564

(ลงนาม) ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การเพิกถอนใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่ออกโดยได้รับอนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2552 เพื่อให้มีความชัดเจน รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการปรับปรุงแก้ไข จึงสมควรออกข้อบังคับฉบับนี้