

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจ
มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ พ.ศ. 2561

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 170 วรรคสอง (7) และ (17) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป

ผลบังคับใช้

ข้อ 2 ในข้อบังคับนี้

นิยาม

“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สถาบันการเงิน” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

“บริษัทหลักทรัพย์” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“บริษัทประกันชีวิต” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยประกันชีวิต

“บริษัทประกันวินาศภัย” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยตามกฎหมายว่าด้วยประกันวินาศภัย

*“หลักทรัพย์จดทะเบียน” หมายความว่า หลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับการอนุญาตให้ทำการซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์

(ความในบทนิยามคำว่า “หลักทรัพย์จดทะเบียน” ของข้อ 2 เดิมถูกยกเลิกและให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง ยกเลิกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปรับปรุงความในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวกับการรับตราสารหนี้ที่ได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับอนุญาตให้ทำการซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2563 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป)

“บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

“งบการเงิน” หมายความว่า งบการเงินหรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) รายไตรมาสหรืองบการเงินประจำปีของบริษัทจดทะเบียนที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี แล้วแต่กรณี

**“ผู้บริหาร” -

**“บริษัทย่อย” และ “ผู้บริหาร” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

*“การปรับโครงสร้างทางธุรกิจ” หมายความว่า การดำเนินการซื้อหรือรวมธุรกิจหรือสินทรัพย์ที่ทำให้เกิดการปรับปรุงส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่ใช่กำไรสะสม เช่น การซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ (Reverse Takeover) การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (Under Common Control) เป็นต้น

***“ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน” และ “ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำหรับบริษัทต่างประเทศ” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดในข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(*เพิ่มเติมบทนิยามคำว่า “การปรับโครงสร้างทางธุรกิจ” ในข้อ 2 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป)

(*ยกเลิกบทนิยามคำว่า “ผู้บริหาร” ในข้อ 2 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(*เพิ่มเติมบทนิยามคำว่า “บริษัทย่อย” และ “ผู้บริหาร” ในข้อ 2 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

***เพิ่มเติมบทนิยามคำว่า “ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน” และ “ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำหรับบริษัทต่างประเทศ” ในข้อ 2 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไป)

ข้อ 3 ตลาดหลักทรัพย์จะดำเนินการมาตรการกับบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

*** (1) บริษัทจดทะเบียนมีปัญหาฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงาน โดยมีเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

** (ก) บริษัทจดทะเบียนมีฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงาน ดังนี้

(ก.1) มีส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งเปิดเผยในงบการเงินฉบับล่าสุดมีค่าน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว

(ก.2) มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิ ซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีเป็นระยะเวลา 3 ปีติดต่อกันจนทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีฉบับล่าสุดมีค่าน้อยกว่าร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว

การพิจารณาผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิตาม (ก.2) ตลาดหลักทรัพย์จะเริ่มพิจารณาจากงบการเงินประจำปีล่าสุดที่สิ้นสุดหลังวันที่ข้อบังคับฉบับนี้มีผลใช้บังคับ โดยตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาจากงบการเงินประจำปี 2 ปีก่อนหน้างบการเงินดังกล่าวประกอบด้วย

ทุนชำระแล้วข้างต้นให้หมายถึง ทุนชำระแล้วภายหลังปรับปรุงด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและส่วนต่ำที่เกิดจากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ ตามแนวทางการคำนวณที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ทุนชำระแล้วที่ได้จากการคำนวณดังกล่าวต้องมีค่ามากกว่าศูนย์

(ข) หน่วยงานกำกับดูแลการประกอบกิจการของบริษัทจดทะเบียนที่เป็นสถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ หรือบริษัทประกันชีวิต หรือบริษัทประกันวินาศภัย มีคำสั่งที่เปิดเผยเป็นการทั่วไปให้บริษัทจดทะเบียนแก้ไขฐานะการเงินหรือการดำเนินงาน โดยให้ระงับการดำเนินการบางส่วนหรือไม่ให้ขยายธุรกิจเป็นการชั่วคราว และตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าคำสั่งดังกล่าวมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน

(ค) บริษัทจดทะเบียน เจ้าหน้าที่ของบริษัทจดทะเบียน หรือหน่วยงานกำกับดูแลการประกอบกิจการของบริษัทจดทะเบียน ยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย และศาลรับคำร้องขอไว้แล้ว

(ง) บริษัทจดทะเบียนถูกเจ้าหน้าที่ยื่นฟ้องล้มละลาย ตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย และศาลรับคำฟ้องไว้แล้ว

*** (จ) บริษัทจดทะเบียนมีรายได้จากการดำเนินงานซึ่งเปิดเผยในงบการเงินประจำปีล่าสุดที่แสดงการดำเนินงาน ดังนี้

(จ.1) น้อยกว่า 100 ล้านบาท กรณีบริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The Stock Exchange of Thailand (SET))

(จ.2) น้อยกว่า 50 ล้านบาท กรณีบริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (mai)

การพิจารณารายได้จากการดำเนินงานตามวรรคหนึ่ง ให้เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** (ฉ) บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยผิวนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิวนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้ โดยในกรณีของบริษัทย่อยจะพิจารณาเหตุผิวนัดชำระหนี้สถาบันการเงิน หรือผิวนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียนที่ได้เปิดเผยในงบการเงินฉบับล่าสุด

การผิวนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้ตามวรรคหนึ่ง ให้ถือว่าเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางข้อมูลตราสารหนี้ได้ขึ้นเครื่องหมายไว้ที่ตราสารหนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยเพื่อแสดงว่าตราสารหนี้ดังกล่าวเกิดเหตุผิวนัดชำระหนี้หรือเกิดเหตุที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการออกตราสารหนี้ นั้น ทั้งนี้ เป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** (2) รายงานของผู้สอบบัญชีต้องงบการเงินฉบับล่าสุดของบริษัทจดทะเบียนมีลักษณะไม่แสดงความเห็น

(3) สำนักงานมีคำสั่งให้บริษัทจดทะเบียนแก้ไขงบการเงิน หรือมีคำสั่งให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการจัดให้มีการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ (Special Audit)

(4) บริษัทจดทะเบียนมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดตามหลักเกณฑ์ และวิธีดำเนินการเมื่อบริษัทจดทะเบียนมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

*** -

*** (5) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** (6) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** (7) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องลักษณะการประกอบธุรกิจที่ต้องไม่มีการดำเนินงานในลักษณะที่เป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำหรับบริษัทต่างประเทศ แล้วแต่กรณี

เหตุที่อาจมี
ผลกระทบต่อฐานะ
ทางการเงินและ
การดำเนินธุรกิจ

ในการพิจารณาว่าบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานในลักษณะที่เป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) ตามวรรคหนึ่ง จะพิจารณาจากหมายเหตุประกอบงบการเงินฉบับล่าสุดของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งผ่านการตรวจสอบหรือสอบทาน แล้วแต่กรณี จากผู้สอบบัญชีตามงบการเงินหรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) ทั้งนี้ โดยเริ่มพิจารณาจากงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนที่มีงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 1 สิงหาคม 2567 เป็นต้นไป

ความในวรรคหนึ่งมิให้นำมาใช้บังคับกับกรณีที่มีการดำเนินงานในลักษณะที่เป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) ไม่ได้เกิดจากการกระทำที่มีลักษณะเป็นการเพิ่มสัดส่วนการลงทุนโดยตรงหรือโดยอ้อมของบริษัทจดทะเบียน

(*ความในข้อ 3 (2) เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 เป็นต้นไป)

(**ความในข้อ 3 (1) (ก) เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป)

(***ความในข้อ 3 (1) (ก) เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***เพิ่มเติมความในข้อ 3 (1) (จ) และ (ฉ) โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***ความในข้อ 3 (2) เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ 3 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***เพิ่มเติมความในข้อ 3 (5) และ (6) โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***เพิ่มเติมความในข้อ 3 (7) โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไป)

ข้อ 4 *ตลาดหลักทรัพย์จะประกาศรายชื่อบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุการณ์ตามข้อ 3 และ มาตรการดำเนินการ ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมายที่แสดงว่าบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และการดำเนินธุรกิจไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยวิธปฏิบัติที่เกี่ยวกับการซื้อขาย การชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ และให้ ดำเนินการซื้อหลักทรัพย์นั้นด้วยบัญชีแคชบาลานซ์ (Cash Balance) ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการซื้อหลักทรัพย์ด้วยบัญชีแคชบาลานซ์ (Cash Balance)

การขึ้นเครื่องหมายและการให้ซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนตามมาตรการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้มีผลในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ

หลักทรัพย์จดทะเบียนตามวรรคหนึ่งและวรรคสอง ให้รวมถึงใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มี หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุการณ์ตามข้อ 3 เป็นสินทรัพย์อ้างอิง

(*ความในวรรคหนึ่งของข้อ 4 เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

ข้อ 5 เพื่อประโยชน์ในการคุ้มครองผู้ลงทุน ให้บริษัทจดทะเบียนที่มีเหตุการณ์ตามข้อ 3 การดำเนินการตาม ดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่ มาตรการคุ้มครอง เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้ดำเนินมาตรการกับบริษัทจดทะเบียนตามข้อ 4 วรรคสอง และให้จัดประชุมดังกล่าวทุกไตรมาสเพื่อรายงานความคืบหน้าในการแก้ไข ผู้ลงทุน เหตุการณ์ดังกล่าว

แนวทางการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าการแก้ไขเพื่อให้พ้นเหตุที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจตามวรรคหนึ่งต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน

*ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยรายงานผลการให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุการณ์ตามวรรคหนึ่งต่อตลาดหลักทรัพย์โดยไม่ชักช้าในวันที่มีการประชุมดังกล่าว โดยเปิดเผยภายในระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งเป็นช่วง (ก) ก่อนเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ หรือ (ข) หลังเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

*ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีเหตุสุดวิสัยไม่อาจเปิดเผยรายงานตามวรรคสามตามระยะเวลาดังกล่าวได้ ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยภายในระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งเป็นช่วงก่อนเวลาการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในรอบแรกของวันทำการถัดไป

วิธีการเปิดเผยรายงานตามวรรคสามให้เกิดตลาดหลักทรัพย์ ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยวิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียนโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

(*ความในวรรคสามและวรรคสี่ของข้อ 5 เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง ยกเลิกและปรับปรุงความในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับระยะเวลาการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

****ข้อ 6 ตลาดหลักทรัพย์จะดำเนินการตามข้อ 4 วรรคสองจนกว่าตลาดหลักทรัพย์ การประกาศพันธุ**
จะพิจารณาว่าบริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการแก้ไขปัญหฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจให้หมดไปหรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ แล้วแต่กรณี

*** (1) บริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการแก้ไขปัญหฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงาน ตาม**
กรณีดังต่อไปนี้

(ก) บริษัทจดทะเบียนมีฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงาน ดังนี้

(ก.1) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (ก) (ก.1) แสดงได้ว่าส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าตั้งแต่ร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว ซึ่งเปิดเผยในงบการเงินฉบับล่าสุด

(ก.2) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (ก) (ก.2) แสดงได้ว่ามีกำไรสุทธิหรือมีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้ว ซึ่งเปิดเผยในงบการเงินปีล่าสุด

(ข) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (ข) แสดงได้ว่าได้ดำเนินการแก้ไขปัญหฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานให้เป็นไปตามคำสั่งของหน่วยงานกำกับดูแลการประกอบกิจการของบริษัทจดทะเบียน

(ค) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (ค) หรือ (ง) แสดงได้ว่าศาลยกคำร้องขอฟื้นฟูกิจการ หรือศาลยกคำฟ้องล้มละลายหรือเจ้าหน้าที่ถอนคำฟ้องล้มละลาย ตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย

(ง) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (จ) มีรายได้จากการดำเนินงานในงวดสะสมหรือในปีล่าสุดซึ่งเปิดเผยในงบการเงินฉบับล่าสุดที่แสดงการดำเนินงาน ดังนี้

(ง.1) ไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท กรณีบริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The Stock Exchange of Thailand (SET))

(ง.2) ไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท กรณีบริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai)

(จ) บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 3 (1) (จ) แสดงได้ว่าได้ดำเนินการแก้ไขปัญหาการผิดชำระหนี้สถาบันการเงินแล้ว หรือหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางข้อมูลตราสารหนี้ยกเลิกการขึ้นเครื่องหมายไว้ที่ตราสารหนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทจดทะเบียนได้นำส่งงบการเงินที่ไม่มีลักษณะตามข้อ 3 (2)

(3) บริษัทจดทะเบียนได้นำส่งงบการเงินที่ได้ดำเนินการแก้ไขตามคำสั่งของสำนักงานหรือได้ดำเนินการตามคำสั่งของสำนักงานที่สั่งให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการจัดให้มีการตรวจสอบเป็นพิเศษ (Special Audit)

(4) บริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการแก้ไขการเป็น Cash Company แล้วเสร็จก่อนวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

(5) บริษัทจดทะเบียนสามารถจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(6) บริษัทจดทะเบียนสามารถระงับการถือหุ้นรายย่อยตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

*** (6/1) บริษัทจดทะเบียนได้มีการแก้ไขการดำเนินงานในลักษณะที่เป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) ตามข้อ 3 (7) แล้ว

(7) ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนเป็นการชั่วคราว ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และตลาดหลักทรัพย์ได้ดำเนินมาตรการตามข้อ 4 วรรคสอง ต่อเนื่องเป็นระยะเวลาครบ 3 เดือนแล้ว

(ข) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องการระงับการถือหุ้นรายย่อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และตลาดหลักทรัพย์ได้ดำเนินมาตรการตามข้อ 4 วรรคสอง ต่อเนื่องเป็นระยะเวลาครบ 1 ปีแล้ว

*** (ค) บริษัทจดทะเบียนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติเรื่องลักษณะการประกอบธุรกิจที่ต้องไม่มีการดำเนินงานในลักษณะที่เป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนสำหรับบริษัทต่างประเทศ และตลาดหลักทรัพย์ได้ดำเนินมาตรการตามข้อ 4 วรรคสอง ต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 1 ไตรมาสแล้ว ทั้งนี้ หากการไม่สามารถดำรงคุณสมบัติดังกล่าวของบริษัทจดทะเบียนนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีกภายใน 3 ปีนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าบริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการให้เหตุการณ์ดังกล่าวหมดไป ตลาดหลักทรัพย์จะดำเนินมาตรการตามข้อ 4 วรรคสอง ต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 1 เดือน แทน 1 ไตรมาส

(8) ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน

การยกเลิกการดำเนินการมาตรการตามวรรคหนึ่ง ให้มีผลในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าบริษัทจดทะเบียนได้ดำเนินการให้เหตุการณ์ตามข้อ 3 หมคไป หรือในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว หรือในวันทำการถัดจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ประกาศว่าหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน แล้วแต่กรณี

(*ความในข้อ 6 (1) เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป)

(*ความในข้อ 6 เดิมถูกยกเลิก และให้ใช้ความใหม่นี้แทน โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)

(***เพิ่มเติมความใน (6/1) และ (7) (ค) ของข้อ 6 โดยข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไป)

ประกาศ ณ วันที่ 5 มีนาคม 2561

(ลงนาม) ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์

(นายชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้ : โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นสมควรกำหนดมาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในด้านฐานะทางการเงิน การเปิดเผยทางการเงิน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน โดยตลาดหลักทรัพย์ได้กำหนดมาตรการบางประการ เช่น การขึ้นเครื่องหมายไว้ที่หลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และการให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนเป็นการเฉพาะเพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนให้มีความระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว จึงสมควรออกข้อบังคับนี้

หมายเหตุ

1. บทเฉพาะกาล

*ในกรณีที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนถูกขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) อยู่ก่อนวันที่ข้อบังคับฉบับนี้มีผลใช้บังคับและบริษัทจดทะเบียนดังกล่าวยังไม่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจให้หมดไปได้ก่อนวันที่ข้อบังคับฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ตลาดหลักทรัพย์จะขึ้นเครื่องหมายที่แสดงว่าบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจตามข้อบังคับฉบับนี้กับบริษัทจดทะเบียนนั้นจนกว่าจะสามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจให้หมดไป โดยตลาดหลักทรัพย์จะนับระยะเวลาการขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) รวมกับระยะเวลาการขึ้นเครื่องหมายที่แสดงว่าบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจตามข้อบังคับฉบับนี้ต่อเนื่องกัน

บทเฉพาะกาล

(*บทเฉพาะกาลข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2567 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป)