

(บจ/ป 21-01)

ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน
ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2547

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 9 ของข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน ลงวันที่ 15 กันยายน 2538 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------|---|-------------|
| ข้อ 1 | ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2547 เป็นต้นไป | ผลบังคับใช้ |
| ข้อ 2 | ให้ยกเลิกประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2544 ลงวันที่ 23 พฤษภาคม 2544 | บทยกเลิก |
| ข้อ 3 | ในประกาศนี้
“ตลาดหลักทรัพย์” หมายความว่า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
“ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์
“บริษัทจดทะเบียน” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
“บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทย่อยตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.
“บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทร่วมตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.
“สินทรัพย์” หมายความว่า สิ่งที่มีตัวตนหรือไม่มีตัวตนซึ่งบุคคลหรือกิจการเป็นเจ้าของและมีมูลค่าสามารถจำหน่ายจ่ายโอนได้
“สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ” หมายความว่า สินทรัพย์รวมหักด้วยสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี และหักด้วยหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
“หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หรือหลักทรัพย์อื่นที่อาจแปลงสภาพแห่งสิทธิเป็นหุ้น
“หลักทรัพย์จดทะเบียน” หมายความว่า หลักทรัพย์ที่ได้รับการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | นิยาม |

“การตกลงเข้าทำรายการ” หมายความว่า การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา ทำความตกลงหรือทำความเข้าใจใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการได้มาหรือโอนไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว หรือการลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

“ส่วนได้เสีย” หมายความว่า การได้รับประโยชน์หรือเสียประโยชน์ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากการตกลงเข้าทำรายการของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย

“ที่ปรึกษาทางการเงิน” หมายความว่า ที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

“งบการเงิน” หมายความว่า งบการเงินหรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) ฉบับล่าสุดของบริษัทจดทะเบียน หรือของบริษัทที่บริษัทจดทะเบียนมีการตกลงเข้าทำรายการที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี แล้วแต่กรณี

“ราคาตลาด” หมายความว่า ราคาปิดของหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายกัน หรือราคาปิดของหลักทรัพย์ในวันที่มีการซื้อขายกันครั้งสุดท้ายในตลาดหลักทรัพย์

“ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้มีอำนาจควบคุมตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

หมวด 1

บททั่วไป

ข้อ 4 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำรายงานและเปิดเผยการตกลงเข้าทำรายการตามระดับความสำคัญของรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ ดังต่อไปนี้

- (1) รายการประเภทที่ 1 คือ รายการตามที่กำหนดตามข้อ 13
- (2) รายการประเภทที่ 2 คือ รายการตามที่กำหนดตามข้อ 16
- (3) รายการประเภทที่ 3 คือ รายการตามที่กำหนดตามข้อ 18
- (4) รายการประเภทที่ 4 คือ รายการตามที่กำหนดตามข้อ 20

ประเภทของ
รายการ

ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการตาม ข้อ 4 บริษัทจดทะเบียนต้องถือปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องทุกประการด้วย

การปฏิบัติตาม
กฎหมายและ
ข้อกำหนดของ
ตลาดหลักทรัพย์

*ข้อ 6 -

(*ยกเลิกความในข้อ 6 โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไป)

หมวด 2

การคำนวณมูลค่าของรายการ

ข้อ 7 ให้บริษัทจดทะเบียนพิจารณามูลค่าของรายการ โดยใช้มูลค่าสูงสุดที่คำนวณได้จากหลักเกณฑ์ใดหลักเกณฑ์หนึ่งดังต่อไปนี้

การพิจารณามูลค่า
ของรายการ

(1) มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไป เปรียบเทียบกับมูลค่าของสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี

(2) กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติหลังหักภาษีเท่าที่เกิดจากสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไป เปรียบเทียบกับกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนหรือของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี

(3) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้หรือได้รับ เปรียบเทียบกับมูลค่าของสินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียนหรือของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี

(4) มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้สินทรัพย์มา เปรียบเทียบกับมูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายแล้ว

ข้อ 8 การประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้มาหรือจำหน่ายไปตามข้อ 7 ให้บริษัทจดทะเบียนใช้หลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

การประเมิน
มูลค่าของ
รายการ

(1) ในกรณีสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไปเป็นหลักทรัพย์ ให้ประเมินมูลค่าของหลักทรัพย์ตามมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์นั้น ทั้งนี้ ตามสัดส่วนที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์นั้น

(2) ในกรณีสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไปเป็นสินทรัพย์อื่นนอกจากหลักทรัพย์ ให้ประเมินมูลค่าของสินทรัพย์นั้นตามมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยเป็นผู้จำหน่ายสินทรัพย์ ให้ประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นสูงกว่ามูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

(3) ในกรณีสิ่งตอบแทนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ให้ใช้มูลค่าตามราคาตลาดของหลักทรัพย์จดทะเบียนนั้น หรือใช้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามสัดส่วนที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยเข้าซื้อหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ข้อ 9 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัทอื่น ซึ่งเป็นผลให้บริษัทอื่นนั้นสิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัทจดทะเบียนหรือของบริษัทย่อยนั้น ให้บริษัทจดทะเบียนประเมินมูลค่าของรายการดังกล่าวโดยรวมคำนวณมูลค่าเงินให้กู้ยืม มูลค่าภาระค้ำประกันหรือภาระอื่น ๆ ที่บริษัทดังกล่าวยังคงค้างต่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยด้วย

การประเมินมูลค่าของรายการกรณีจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัทอื่น

ข้อ 10 การประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ตามข้อ 8 และข้อ 9 เพื่อเปรียบเทียบมูลค่าของรายการ ให้บริษัทจดทะเบียนใช้ตัวเลขตามงบการเงิน โดยปรับปรุงตัวเลขด้วยรายการที่เกิดขึ้นหลังวันที่ระบุในงบการเงินจนถึงวันที่ตกลงเข้าทำรายการนั้น

วิธีการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์

ข้อ 11 ตลาดหลักทรัพย์อาจเปลี่ยนแปลงมูลค่ารายการโดยตลาดหลักทรัพย์อาจนับหรือไม่นับมูลค่าของรายการบางรายการตามงบการเงินเป็นมูลค่าที่ใช้ในการเปรียบเทียบได้ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงมูลค่ารายการ

(1) บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวคนมีจำนวน เป็นนัยสำคัญ

(2) งบการเงินที่ใช้พิจารณามูลค่าของรายการมิได้แสดงมูลค่าที่แท้จริง ของธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยเนื่องจากลักษณะพิเศษของธุรกิจนั้น

(3) ผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยไม่แสดงความเห็น หรือแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงิน

ข้อ 12 ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณานับรวมรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์หลายรายการเป็นรายการเดียวกันเพื่อเปรียบเทียบมูลค่าของรายการตามข้อ 4 หาก ปราบกว่ารายการดังกล่าวทำขึ้น โดยมีเจตนาแยกเป็นหลายรายการเพื่อเลี่ยงการปฏิบัติหน้าที่ใดๆ ตามประกาศนี้

การนับรวมรายการ

การพิจารณานับรวมรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามวรรคหนึ่งให้ รวมถึงรายการดังต่อไปนี้

(1) รายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ยกเว้นเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

(2) รายการที่เกี่ยวข้องกันกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ หรือการรวมกิจการ หรือเป็นผลที่ตามมาของการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการหรือการรวม กิจการ

หมวด 3

วิธีการดำเนินการเมื่อมีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ส่วนที่ 1

รายการประเภทที่ 1

ข้อ 13 รายการประเภทที่ 1 คือ การตกลงเข้าทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดตามข้อ 7 แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 หรือการตกลงเข้าทำ รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบริษัทจดทะเบียนอื่นหรือบริษัทย่อยของบริษัท

รายการประเภทที่ 1

จดทะเบียนอื่น ซึ่งเมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดตามข้อ 7 แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า

เมื่อมีการตกลงเข้าทำรายการตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำรายงาน และเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ทันทีโดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการตามหลักเกณฑ์ตามหมวด 5 โดยไม่ชักช้า

ข้อ 14 ในกรณีที่การเปรียบเทียบตามเกณฑ์ข้อ 7 (1) (3) และ (4) มีมูลค่าต่ำกว่า ร้อยละ 50 ตลาดหลักทรัพย์อาจยกเว้นการเปรียบเทียบตามเกณฑ์ข้อ 7 (2) ก็ได้ หากบริษัทจดทะเบียน สามารถพิสูจน์ได้ว่าการเปรียบเทียบถูกระงับด้วยปัจจัยพิเศษซึ่งหากไม่มีปัจจัยดังกล่าวแล้วการ เปรียบเทียบตามเกณฑ์ข้อ 7 (2) จะมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 50

การยกเว้นการ
เปรียบเทียบตาม
เกณฑ์ข้อ 7 (2)

ข้อ 15 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการตาม ข้อ 13 และรายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 75 บริษัทจดทะเบียน อาจขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการจากผู้ถือหุ้นเป็นหนังสือแทนการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นก็ได้ โดย ต้องมีคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ให้ระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิ ออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการด้วย

การขออนุมัติการ
ตกลงเข้าทำรายการ
เป็นหนังสือ

ส่วนที่ 2

รายการประเภทที่ 2

ข้อ 16 รายการประเภทที่ 2 คือ การตกลงเข้าทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยกับบริษัทจดทะเบียนอื่นหรือบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนอื่น หรือบุคคลที่มีใช้ บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดตามข้อ 7 แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับ ร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50

รายการประเภทที่ 2

เมื่อมีการตกลงเข้าทำรายการตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำรายงาน และเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ทันทีโดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศ

ข้อ 17 บริษัทจดทะเบียนต้องจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ท้ายประกาศ

การส่งหนังสือ
แจ้งผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 3 รายการประเภทที่ 3

ข้อ 18 รายการประเภทที่ 3 คือ การที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนอื่นหรือบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนอื่น หรือบุคคลที่ไม่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดตามข้อ 7 แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 15 และมีการออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น โดยบริษัทจดทะเบียนจะยื่นขอให้รับหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

รายการประเภทที่ 3

ข้อ 19 เมื่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการประเภทที่ 3 ให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยดังต่อไปนี้

สารสนเทศที่ต้อง
เปิดเผยต่อตลาด
หลักทรัพย์

- (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการและคู่กรณีที่เกี่ยวข้อง
- (2) จำนวนเงินและรายละเอียดของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์
- (3) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา
- (4) ให้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับ
 - (ก) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยอธิบายถึงราคาที่เป็นธรรมและความสมเหตุสมผลของมูลค่าสินทรัพย์หรือสิ่งตอบแทนดังกล่าว รวมทั้งเงื่อนไขการชำระเงิน (ถ้ามี) หรือ
 - (ข) มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา
- (5) คำบอกกล่าวจากรายงานที่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์นั้นจัดทำขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้มีวัตถุประสงค์ในการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้มีการได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

(6) คำบอกกล่าวที่ว่าบริษัทจะยื่นขอให้รับหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียน ออกให้เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

ส่วนที่ 4

รายการประเภทที่ 4

*ข้อ 20 รายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดย อ้อม คือ การที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน และมีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

รายการประเภทที่ 4

(1) เมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดตามข้อ 7 แล้ว มีมูลค่าเท่ากับ ร้อยละ 100 หรือสูงกว่า

(2) การได้มาซึ่งสินทรัพย์เป็นผลให้มีการโอนอำนาจการควบคุม จากผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนไปยังผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน หรือไปยังเจ้าของเดิมของสินทรัพย์นั้น

(3) การได้มาซึ่งสินทรัพย์เป็นผลมาจากการรวมกิจการเข้าด้วยกัน และมีผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนถือหุ้นต่ำกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่เป็นผลจากการรวมเข้าด้วยกัน หรือเป็นผลให้มีการโอนอำนาจการควบคุมจากผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนไปยังผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

เมื่อมีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำรายงานและเปิดเผยการได้มาซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี

(1) ท้ายประกาศ

(*ความในข้อ 20 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป)

ข้อ 21 ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณานับรวมรายการต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 12 เดือน ก่อนวันที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการได้มาซึ่งสินทรัพย์เป็นรายการเดียวกัน เพื่อเปรียบเทียบมูลค่าของรายการได้

การนับรวมรายการ

*ข้อ 21/1 ตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาการโอนอำนาจควบคุมจากผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนไปยังผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนหรือไปยังเจ้าของเดิมของสินทรัพย์นั้นในกรณีดังต่อไปนี้

- (1) การโอนอำนาจควบคุมที่เกิดขึ้นในระหว่าง 12 เดือน
- (2) การโอนอำนาจควบคุมในลักษณะที่มีเจตนาเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติหน้าที่ใดๆ ตามส่วนนี้

(*ความในข้อ 21/1 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป)

*ข้อ 21/2 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่ไม่เข้าลักษณะเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อมตามส่วนนี้ แต่ปรากฏข้อเท็จจริงที่เป็นเหตุอันควรสงสัยว่าความมุ่งหมายหรือเนื้อหาสาระที่แท้จริง (Substance) ของการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นเข้าลักษณะเพื่อเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามประกาศนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อาจพิจารณาว่าการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อมได้

ในการพิจารณาตามวรรคหนึ่ง ตลาดหลักทรัพย์อาจเรียกให้บริษัทจดทะเบียนมาชี้แจงและส่งเอกสารหรือหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควรภายในเวลาที่กำหนด โดยการพิจารณาดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายใน 30 วันนับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับเอกสารที่ถูกต้องครบถ้วนจากบริษัทจดทะเบียนแล้ว

การนับเวลาตามวรรคสอง มิให้นับเวลาดังแต่วันที่บริษัทจดทะเบียนได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลหรือเอกสารหรือวันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้สั่งการตามวรรคสองจนถึงวันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับข้อมูลหรือเอกสาร โดยถูกต้องครบถ้วน

(*เพิ่มความในข้อ 21/2 โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 5 มีนาคม 2561 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 เป็นต้นไป)

ข้อ 22 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามข้อ 20 ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการดังต่อไปนี้

การพิจารณา
Substance
ของรายการ

การดำเนินการของ
บริษัทเมื่อมีการเข้า
จดทะเบียนโดยอ้อม

(1) ขออนุมัติการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยยื่นคำขอให้พิจารณารับหลักทรัพย์ใหม่กับตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยไม่ชักช้า

(2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการตามหลักเกณฑ์ตามหมวด 5 โดยไม่ชักช้า

(3) ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทราบผลการพิจารณาคำขอรับหลักทรัพย์จากตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจดทะเบียนจะต้องระบุในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นโดยชัดเจนว่าบริษัทจดทะเบียนอยู่ระหว่างรอผลการพิจารณาของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ให้ส่งหนังสือดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบก่อนจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นต่อไป

*ข้อ 23 ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาคำขออนุมัติการเข้าทำรายการเสมือนหนึ่งการพิจารณาคำขอรับหลักทรัพย์ใหม่ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

การพิจารณาคำขอ
ให้รับหลักทรัพย์

(1) บริษัทจดทะเบียนหลังจากที่มีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามข้อ 20 แล้วต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียน ยกเว้นคุณสมบัติในเรื่องการกระจายการถือหุ้น บริษัทจดทะเบียนดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติเรื่องการกระจายการถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

** (2) สินทรัพย์ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนต้องมีการดำเนินงานภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่อง และมีระยะเวลาการดำเนินงานต่อเนื่องก่อนยื่นคำขอ ตามข้อบังคับว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หรือข้อบังคับว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ ตามแต่กรณี

ตลาดหลักทรัพย์อาจเรียกให้บริษัทจดทะเบียนส่งเอกสารหลักฐานเพื่อประกอบการพิจารณาภายในระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งชำระค่าธรรมเนียมและลงนามในข้อตกลงการเข้าจดทะเบียนใหม่กับตลาดหลักทรัพย์ด้วย

ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาคำขอรับหลักทรัพย์ให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วนจากบริษัทจดทะเบียนแล้ว

(*ความในข้อ 23 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป)

(*ความในวรรคหนึ่งของ (2) ของข้อ 23 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2556 ลงวันที่ 15 มีนาคม 2556 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2556 เป็นต้นไป)

ข้อ 24 ในกรณีที่รายการประเภทที่ 4 เข้าหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ทุกข้อ ตลาดหลักทรัพย์อาจไม่ถือว่าเป็นกรณีที่จะต้องยื่นคำขอให้พิจารณารับหลักทรัพย์ใหม่ ได้แก่

* (1) -

(*ยกเลิกความใน (1) ข้อ 24 เดิม โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป)

(2) ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะของธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน

(3) บริษัทจดทะเบียนไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท

(4) กลุ่มบริษัทจดทะเบียนอันเป็นผลจากการได้มาซึ่งสินทรัพย์มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์

(5) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนและในอำนาจการควบคุมบริษัทหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน

ข้อ 25 ให้บริษัทจดทะเบียนที่เข้าข้อยกเว้นตามข้อ 24 จัดทำรายงานและเปิดเผยการได้มาซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศและดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการตามหลักเกณฑ์ตามหมวด 5 โดยไม่ชักช้า

ข้อยกเว้นการยื่นคำขอรับหลักทรัพย์ใหม่

การดำเนินการของบริษัทที่เข้าข้อยกเว้น

หมวด 4

หลักเกณฑ์ และวิธีดำเนินการเมื่อบริษัทจดทะเบียน มีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสด

ข้อ 26 *ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยจำหน่ายสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามปกติของตนไปทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นผลให้บริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในรูปของเงินสดหรือหลักทรัพย์ระยะสั้น ตลาดหลักทรัพย์ถือว่าบริษัทจดทะเบียนนั้นไม่เหมาะสมเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่อไป

กรณีที่ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาว่าบริษัทไม่เหมาะสมเป็นบริษัทจดทะเบียนต่อไป

เมื่อเกิดกรณีตามวรรคหนึ่งให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการตามหลักเกณฑ์ตามหมวด 3 ส่วนที่ 1 และจัดส่งรายงานแสดงฐานะการเงินหลังจากที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดแล้วของบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทย่อยซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความจำเป็นตลาดหลักทรัพย์อาจขยายระยะเวลาดังกล่าวได้

ในระหว่างระยะเวลาที่กำหนดในวรรคสอง ตลาดหลักทรัพย์อาจสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวจนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะรายงานสารสนเทศตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยครบถ้วนชัดเจน

(*ความในวรรค 1 ของข้อ 26 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ลงวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป)

*ข้อ 27 ให้บริษัทจดทะเบียนตามข้อ 26 ดำเนินการให้มีคุณสมบัติที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาและตามแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

การดำเนินการให้มีคุณสมบัติที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

เมื่อบริษัทจดทะเบียนมีคุณสมบัติที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทจดทะเบียนยื่นคำขอให้พิจารณารับหลักทรัพย์ใหม่กับตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ทั้งนี้ ในเรื่องการกระจายการถือหุ้นรายย่อย ให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียน

(*ความในข้อ 27 เดิมถูกยกเลิกและใช้ความใหม่นี้แทน โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป)

*ข้อ 28 -

(*ยกเลิกความในข้อ 28 โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป)

บทยกเลิก

ข้อ 29 ให้นำความตามข้อ 23 ข้อ 24 และข้อ 25 มาใช้บังคับกับการพิจารณา
คำขอให้รับหลักทรัพย์ตามหมวดนี้โดยอนุโลม

การพิจารณาคำ
ขอให้รับหลักทรัพย์

หมวด 5

การขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 30 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการ
ที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
แสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในเรื่องดังต่อไปนี้ต่อคณะกรรมการ
และส่งความเห็นดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นทราบด้วย

การจัดทำ
ความเห็นของที่ปรึกษา
ทางการเงินอิสระ

- (1) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัทจดทะเบียน
- (2) ความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการ
- (3) ผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยกับรายการ พร้อมระบุ

เหตุผลประกอบ

(4) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับความเพียงพอของ
เงินทุนหมุนเวียนของบริษัทจดทะเบียน ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยตกลงเข้าทำ
รายการตามรายการประเภทที่ 4

ทั้งนี้ ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต้องจัดทำเป็นหนังสือแยกต่างหาก
จากสารสนเทศอื่นที่บริษัทจดทะเบียนจัดทำขึ้น โดยระบุเหตุผล ข้อสมมุติฐานที่สำคัญ และปัจจัยที่
นำมาประกอบการพิจารณาในการแสดงความเห็นนั้น

ข้อ 31 ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) ท้ายประกาศ ทั้งนี้ ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์เพื่อพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศ ตามหลักเกณฑ์ใดหลักเกณฑ์หนึ่งดังต่อไปนี้

การส่งหนังสือ
นัดประชุมแก่
ผู้ถือหุ้น

(1) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์ก่อนส่งให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 5 วันทำการ ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและสมควร

บริษัทจดทะเบียนจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นได้เมื่อพ้นกำหนดเวลา 5 วันทำการ นับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับสำเนาหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้นครบถ้วนแล้ว และตลาดหลักทรัพย์ไม่ได้แจ้งให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติม หรือ

(2) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์พร้อมกับส่งให้ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์จะพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศภายใน 5 วันทำการนับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ได้รับสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นครบถ้วนแล้วและอาจดำเนินการใด ๆ รวมถึงกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสารสนเทศเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสารสนเทศเพิ่มเติมตามความจำเป็นและสมควร

ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยหลักเกณฑ์การจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตามวรรคหนึ่งต่อตลาดหลักทรัพย์ในคราวเดียวกับการเปิดเผยสารสนเทศเมื่อคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนมีมติกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน

ข้อ 32 บริษัทจดทะเบียนต้องจัดส่งสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์จำนวน 2 ชุด และแก่สำนักงานจำนวน 1 ชุดในคราวเดียวกับส่งให้ตลาดหลักทรัพย์

การส่งหนังสือ
นัดประชุมแก่
ตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 33 ตลาดหลักทรัพย์อาจกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนจัดให้มีบุคคลซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินการที่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หมายความว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

การกำหนดให้บริษัท
จดทะเบียนจัดให้มี
บุคคลซึ่งทำหน้าที่
กำกับดูแลการประชุม
ผู้ถือหุ้นให้ดำเนินการ
ถูกต้องตามกฎหมาย

บุคคลตามวรรคหนึ่งหมายถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน
- (2) ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือ
- (3) บุคคลตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยอ้างอิงรายชื่อบุคคลที่

ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ข้อ 34 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการโดยไม่ชักช้าและต้องมีคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ให้ระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

มติที่ประชุม
ผู้ถือหุ้น

หมวด 6

บทกำหนดโทษ

ข้อ 35 ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนฝ่าฝืนหรือละเลยไม่จัดทำรายงานหรือเปิดเผยรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด หรือในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่โดยได้มีการตกลงเข้าทำรายการก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์พิจารณาคำขอให้รับหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนแล้วเสร็จ ตลาดหลักทรัพย์อาจดำเนินการดังต่อไปนี้

บทกำหนดโทษ

(1) สั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์อาจสั่งห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราวจนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะรายงานสารสนเทศตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดโดยครบถ้วนชัดเจน

(2) ไม่รับหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกให้บริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนหรือออกให้แก่บริษัทจดทะเบียนเนื่องจากการที่บริษัทจดทะเบียนมีการตกลงเข้าทำรายการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(3) เพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

หมวด 7

บทเฉพาะกาล

*ข้อ 36 -

(ยกเลิกความในข้อ 36 โดยประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไป)

ข้อ 37 ให้ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่มีผลใช้บังคับก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ยังคงใช้บังคับต่อไปกับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยสำหรับการตกลงเข้าทำรายการที่มีขึ้นก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อกำหนดที่ใช้
บังคับก่อน
ประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ 29 ตุลาคม 2547

(ลงนาม) วิจิตร สุพินิจ

(นายวิจิตร สุพินิจ)

ประธานกรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เหตุผลในการประกาศใช้: โดยที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่าการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะสินทรัพย์ที่มีขนาดใหญ่หรือมีมูลค่าสูง มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน ดังนั้น เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีกระบวนการพิจารณาการตกลงเข้าทำรายการในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่เหมาะสม มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทางธุรกิจที่สำคัญ จึงสมควรกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ให้บริษัทจดทะเบียนได้ถือปฏิบัติ

บัญชี (1) สารสนเทศในรายงานที่บริษัทจดทะเบียนเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ
2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน (ยกเว้นคู่กรณีอีกฝ่ายหนึ่งเป็นบุคคลที่ 3 ที่ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทจดทะเบียนซึ่งไม่ประสงค์จะเปิดเผยชื่อและตลาดหลักทรัพย์พิจารณาแล้วเห็นว่าการระบุคู่กรณีดังกล่าวไม่มีความสำคัญกับรายการที่เกิดขึ้น)
3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ให้ระบุถึงประเภทและขนาดของรายการตามข้อ 4 และข้อ 7 ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่าย พร้อมคำอธิบายเกี่ยวกับธุรกิจที่จะทำต่อไป
(รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่าย หมายถึง ลักษณะและสภาพการใช้งานรวมถึงภาระผูกพันในสินทรัพย์นั้น ในกรณีที่เป็นการให้กู้ยืมให้มีคำอธิบายถึงลักษณะโดยทั่วไปของกิจการจดทะเบียน ที่เกี่ยวข้องแล้ว คณะกรรมการ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน และสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลดังกล่าว)
5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยอธิบายด้วยว่าจะชำระอย่างไร รวมทั้งเงื่อนไขของข้อตกลงต่าง ๆ เกี่ยวกับการจ่ายเงินหรือการชำระเป็นงวด ๆ
6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่ายไป
7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน
8. ในกรณีที่จำเป็นให้แสดงจำนวนกำไรสุทธิหลังภาษีและหลังรายการพิเศษที่เป็นส่วนของสินทรัพย์ที่เข้าซื้อหรือจำหน่ายไปสำหรับ 2 ปีการเงินก่อนเกิดรายการ
9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น
10. กรณีที่เป็นการเข้าซื้อสินทรัพย์ ให้ระบุแหล่งเงินทุนที่ใช้ ถ้าเป็นการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ให้ระบุเงื่อนไขที่ผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย เช่น ข้อจำกัดการจ่ายเงินปันผล
11. กรณีที่เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ ให้ระบุแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากการขาย
12. กรณีที่เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าซื้อสินทรัพย์ ให้ระบุประเภทและรายละเอียดของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนได้ออกไป จำนวนและราคาหลักทรัพย์ที่ออกเป็นการตอบแทน
13. ให้ระบุโดยชัดแจ้งในกรณีที่การทำรายการต้องดำเนินการภายใต้เงื่อนไขต้องได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
14. กรณีที่กิจการที่บริษัทจดทะเบียนไปลงทุนมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น และธุรกิจของกิจการดังกล่าวเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ให้อธิบายถึงเหตุผลที่บริษัทจดทะเบียนไม่เป็นผู้ถือหุ้นทั้งจำนวนของกิจการแทนบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และให้ระบุนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วย
15. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ
16. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 15

บัญชี (2) สารสนเทศในหนังสือที่บริษัทจดทะเบียนส่งให้ผู้ถือหุ้น

1. สารสนเทศตามบัญชี (1)
2. ข้อความกล่าวถึง ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น
3. กรณีที่มีความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระ (เช่น ผู้ประเมินราคาหลักทรัพย์) รายงานของผู้เชี่ยวชาญต้องมีสารสนเทศเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดและระบุคุณสมบัติของผู้เชี่ยวชาญ การถือหุ้นและความสัมพันธ์ของผู้เชี่ยวชาญกับบริษัทจดทะเบียนและคู่สัญญา คำยินยอมของผู้เชี่ยวชาญให้เผยแพร่ความเห็นและวันที่ให้ความเห็น
4. (1) ยอดรวมของตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้วและที่ยังมิได้ออกจำหน่ายตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติไว้และมอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเป็นผู้พิจารณาออกจำหน่ายตามที่เห็นสมควร
 - (2) ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดระยะเวลา โดยระบุภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน
 - (3) ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี โดยระบุถึงภาระการนำสินทรัพย์เป็นหลักประกัน
 - (4) หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า
5. (1) ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวโน้มธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทจดทะเบียน
 - (2) ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัทจดทะเบียน
 - (3) ประเมินการทางการเงินในปีปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการค้าเศรษฐกิจอุตสาหกรรม และสอบทานตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประมาณการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง
 - (4) รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น
 - (5) ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)
6. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในกรณีที่ไม่เพียงพอให้ระบุแหล่งที่มาของเงินทุนเพื่อการนี้ด้วย
7. คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ
8. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ระบุดัชนีของรายการหรือผลประโยชน์
9. สรุปสาระของสัญญาที่สำคัญ ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
10. แบบหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเลือกออกเสียงลงคะแนนได้ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น