

หลักการจัดทำ แบบแสดงรายการการกระจายการถือหุ้น

- ★ หลักการในการจัดทำรายงาน
- ★ ประเด็นคำถามที่พบบ่อย
- ★ แนวพิจารณาผู้เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์

หลักการจัดทำแบบแสดงรายงานการกระจายการถือหุ้น

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้การกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย เป็นคุณสมบัติประการหนึ่งที่ต้องดำรงไว้ภายหลังเป็นบริษัทจดทะเบียนด้วย เพื่อให้มีหุ้นของบริษัทจำนวนที่สูงระดับหนึ่งที่สามารถหมุนเวียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ เนื่องจากสภาพคล่องของหลักทรัพย์เป็นปัจจัยสำคัญที่จะเพิ่มความน่าสนใจในการลงทุนให้แก่บริษัทจดทะเบียน อันจะส่งผลให้บริษัทจดทะเบียนสามารถระดมทุนได้ง่ายและประสบผลสำเร็จ

เพื่อเป็นประโยชน์สำหรับบริษัทจดทะเบียนในการจัดทำรายงานการกระจายการถือหุ้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้สรุปหลักการในการจัดทำแบบแสดงรายงานการกระจายการถือหุ้น และรวบรวมประเด็นคำถามต่างๆ ที่เกิดขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแบบแสดงรายงานดังกล่าวต่อไป

หลักการในการจัดทำรายงาน

1. ให้พิจารณาจาก “บุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงาน” ว่า บุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงานดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน (Strategic Shareholders) หรือไม่
2. หากบุคคลเดียวกัน แต่มีหลายรายชื่อผู้ถือหุ้น ให้นำรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดของบุคคลเดียวกัน ผู้ที่เกี่ยวข้องรวมถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นดังกล่าว และการนับจำนวนรายให้นำรวมตามจำนวนตามรายชื่อผู้ถือหุ้น โดยระบบ SET Community Portal (SCP) สามารถรองรับการทำงานในส่วนนี้ให้โดยอัตโนมัติ ทั้งนี้ ผู้จัดทำจะต้องระบุความสัมพันธ์ของบุคคลและนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ ซึ่งระบบให้เลือกระบุความสัมพันธ์ได้ 7 ประเภท คือ 1) บิดา มารดา 2) คู่สมรส 3) ภรรยา-สามีที่มีได้จดทะเบียน 4) บุตร 5) นิติบุคคลที่ถือหุ้น > 30% 6) บุคคล/นิติบุคคลเดียวกัน และ 7) อื่นๆ ทั้งนี้ หากไม่ระบุความสัมพันธ์ ระบบ SCP จะป้องกันไม่ให้บันทึกข้อมูล

ตัวอย่าง นายกรรมการ เป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทจดทะเบียน มีการถือหุ้นนับรวมบุคคลที่มีความสัมพันธ์ในบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

	จำนวนหุ้น
1. นายกรรมการ ร่ำรวย	1,000
2. นายกรรมการ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสะสมทรัพย์	2,500
3. บริษัทร่ำรวยอสังหาริมทรัพย์ จำกัด (นายกรรมการถือหุ้น 35%)	800
4. นางสาวเสมอ ร่ำรวย (ภรรยา นายกรรมการ)	500

การบันทึกข้อมูล ต้องระบุความสัมพันธ์ด้วย ดังนี้

	ความสัมพันธ์	จำนวนราย	จำนวนหุ้น
1. ผู้ถือหุ้นสามัญที่เป็น Strategic Shareholders			
1.1 กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์			
1. นายกรรมการ ร่ำรวย		4	4,800
- นายกรรมการ ร่ำรวย			1,000
- นายกรรมการ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสะสมทรัพย์	บุคคล/นิติบุคคลเดียวกัน		2,500
- บริษัทร่ำรวยอสังหาริมทรัพย์ จำกัด	นิติบุคคลที่ถือหุ้น > 30%		800
- นางสาวเสมอ ร่ำรวย	คู่สมรส		500

3. กรณี กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้บริหาร ไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น แต่มีบุคคลและหรือนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์เป็นผู้ถือหุ้น สามารถดำเนินการได้โดยเลือกประเภท New Holder ในหัวข้อ “ผู้ถือหุ้นที่ต้องการรวม” แล้วพิมพ์ชื่อ กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้บริหาร นั้น ซึ่งระบบสามารถยุบรวมบุคคลหรือนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์มายังภายใต้ชื่อ กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้บริหารดังกล่าวได้ โดยระบบ SCP จะไม่นับกรรมการ ผู้จัดการ หรือ ผู้บริหาร ที่พิมพ์เพิ่มเข้ามาในจำนวนผู้ถือหุ้นเนื่องจากบุคคลดังกล่าวไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น

เช่น นายบริหารเป็นผู้บริหารบริษัท และไม่ได้ถือหุ้น และมีบุคคลที่มีความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้น ดังนี้

	จำนวนหุ้น
1. ดช.เต็กดี มั่งคั่ง (ลูกชายนายบริหาร)	1,800
2. นางกิงฉัตร มั่งคั่ง (มารดานายบริหาร)	3,500

ผู้จัดทำสามารถพิมพ์ชื่อ นายบริหาร มั่งคั่ง เพิ่มขึ้นในระบบ SCP และใช้รูปแบบการรวมผู้ถือหุ้น ดังนี้

	ความสัมพันธ์	จำนวนราย	จำนวนหุ้น
1. ผู้ถือหุ้นสามัญที่เป็น Strategic Shareholders			
1.1 กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์			
1. นายบริหาร มั่งคั่ง		2	5,300
- ดช.เต็กดี มั่งคั่ง	บุตร		1,800
- นางกิงฉัตร มั่งคั่ง	บิดา มารดา		3,500

4. หาก “บุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงาน” มีการจัดตั้งกองทุนส่วนบุคคล โดยให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมทั้งในประเทศไทย และ/หรือในต่างประเทศ เป็นผู้บริหารการลงทุน การจัดทำรายงานการกระจายการถือหุ้นจะต้องนับรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดของ “บุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงาน” เดียวกัน รวมทั้งหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

เช่น นายรายย่อยและ ภรรยา (นางใจดี) มีการถือหุ้นรวมกัน 4,500 หุ้น จากหุ้นทั้งหมด 50,000 หุ้น ดังนี้

	จำนวนหุ้น
1. SAVING BANK AND TRUST COMPANY, FOR นายรายย่อย	200
2. นายรายย่อย โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทวีทรัพย์	1,200
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสะสมทรัพย์ เพื่อนายรายย่อย	2,000
4. นางใจดี	1,100
รวม	4,500

การบันทึกข้อมูลในรายงานการกระจายการถือหุ้นจะเป็นดังนี้

	ความสัมพันธ์	จำนวนราย	จำนวนหุ้น
1. ผู้ถือหุ้นสามัญที่เป็น Strategic Shareholders			
1.1 กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์			
1.2 ผู้ถือหุ้น > 5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย			
1. นายรายย่อย		4	4,500
- SAVING BANK AND TRUST COMPANY, FOR นายรายย่อย			200
- นายรายย่อย โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทวีทรัพย์			1,200
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสะสมทรัพย์ เพื่อนายรายย่อย			2,000
- นางใจดี	คู่สมรส		1,100

ประเด็นคำถามที่พบบ่อย

วัตถุประสงค์และหลักการ

1. วัตถุประสงค์หลักของการทำแบบแสดงรายงานนี้ทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ใด

รายงานนี้เป็นรายงานเพื่อแสดงการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัท เนื่องจากการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย เป็นคุณสมบัติประการหนึ่งที่บริษัทจะต้องดำรงไว้ซึ่งการเป็นบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทต้องมีผู้ถือหุ้นรายย่อยไม่น้อยกว่า (\geq) 150 รายและถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่า (\geq) 15% เพื่อให้มีหุ้นของบริษัทจำนวนที่สูงระดับหนึ่งสามารถหมุนเวียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ ซึ่งสภาพคล่องของหลักทรัพย์จะเป็นปัจจัยสำคัญที่จะเพิ่มความน่าสนใจในการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายของทางการที่จะให้บริษัทมีการกระจายการถือหุ้นให้มากขึ้น เพื่อจูงใจให้นักลงทุนต่างประเทศเข้ามาลงทุนในตลาดทุนของไทย

2. บริษัทที่มีหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ จะต้องจัดทำแบบแสดงรายงานการกระจายอย่างไร

ข้อกำหนดการดำรงสถานะในส่วนของการกระจายการถือหุ้นรายย่อย กำหนดให้จัดทำรายงานเฉพาะหุ้นสามัญเท่านั้น ไม่รวมถึงหุ้นบุริมสิทธิ

3. ทำไมบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ซึ่งทำหน้าที่เป็นนายทะเบียน ไม่เป็นผู้จัดทำรายงานการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยแทนบริษัทจดทะเบียน

เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงนิยามของผู้ถือหุ้นรายย่อยให้หมายถึงผู้ถือหุ้นที่มีได้เป็นผู้อำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเพื่อมีส่วนร่วมในการบริหารงาน (Non-strategic Shareholders) ดังนั้นจากนิยามดังกล่าวต้องมีการพิจารณาว่าใครบ้างที่เข้าข่ายเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม หรือเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ/ผู้บริหารบ้าง (Strategic Shareholders) ซึ่งนายทะเบียนไม่มีข้อมูลเพียงพอที่จะจัดทำแทนบริษัทในเรื่องดังกล่าวได้

4. วิธีการจัดทำและนำส่งรายงานเป็นอย่างไร

ให้บริษัทจัดทำรายงานบนระบบ SET Portal (SCP) และนำส่งรายงานที่ลงนามโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทพร้อมทั้งประทับตราของบริษัทให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านระบบ SCP ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยใช้ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อเข้าร่วมประชุมสามัญดังกล่าว

5. หากแบบแสดงรายงานที่บริษัทนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ถูกต้อง บริษัทจะต้องดำเนินการอย่างไร

ขอให้บริษัทแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องโดยจัดทำบนระบบ SCP พร้อมทั้งนำส่งรายงานการกระจายการถือหุ้นฉบับแก้ไขที่ผ่านการลงนามโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทพร้อมทั้งประทับตราของบริษัทให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านระบบ SCP อีกครั้ง

นิยาม

ผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงาน (Strategic Shareholders) หมายความว่า 1) กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์ 2) ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว และผู้ที่เกี่ยวข้อง และ 3) ผู้มีอำนาจควบคุมและผู้ที่เกี่ยวข้อง

6. ตำแหน่งผู้บริหารหมายถึงใครบ้างในโครงสร้างของบริษัท

ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาและรวมถึงผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกราย

7. ผู้เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ/ผู้บริหาร หมายถึงใครบ้าง

บิดา มารดา คู่สมรส บุตรทั้งบรรลุนิติภาวะและไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลอื่นๆ ที่กรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ขึ้นไป (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

8. หากกรรมการมีภรรยาที่ไม่ได้จดทะเบียน จะต้องนับรวมหุ้นของภรรยาเป็นหุ้นของกรรมการ ด้วยหรือไม่

ควรนับรวมหุ้นของภรรยาเป็นหุ้นที่ถือโดยกรรมการ เป็น Strategic Shareholders ด้วย

9. หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการในช่วงที่จัดทำรายงาน บริษัทควรที่จะใช้รายชื่อกรรมการวันใด

การนับหุ้นที่ถือโดยกรรมการจะนับเฉพาะกรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งในบริษัท ณ วันที่นำส่งรายงาน

10. ในกรณีที่มีผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว จะถือว่าเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ด้วยหรือไม่

ตามนิยามของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว (โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย) จะถือเป็น Strategic Shareholders ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรวมผู้ที่เกี่ยวข้องดังกล่าวถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว นั้นหมายถึง ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นน้อยกว่าหรือเท่ากับ (\leq) ร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว ให้นับเป็น Free Float

11. ตามนิยามข้อหนึ่งที่กำหนดว่า Strategic Shareholders หมายถึงผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ยกเว้นบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทประกันชีวิต บริษัทประกันภัย กองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม กองทุนบำเหน็จบำนาญ หรือโครงการลงทุนที่ได้รับอนุมัติตามกฎหมาย หมายความว่าหากบริษัทที่ยกเว้นดังกล่าว ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว จะถือว่าเป็น Free Float ใช่หรือไม่

ใช่ หากบริษัทดังกล่าวข้างต้น ไม่ได้มีอำนาจควบคุมในบริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ตาม หากบริษัทดังกล่าวมีการส่งตัวแทนเข้ามาเป็นผู้บริหาร หรือมีอำนาจควบคุมในบริษัทจดทะเบียนจะไม่ถือว่าเป็น Free Float

12. กรณีที่ปรากฏรายชื่อผู้ถือหุ้นเป็น บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด หรือ THAILAND SECURITIES DEPOSITORY COMPANY LIMITED หรือ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ถือว่าเป็น Free Float ใช่หรือไม่

ถือว่าเป็น Free Float ได้ หากบริษัทไม่ทราบว่าจะประกอบด้วยใครบ้าง แต่หากบริษัททราบว่ามีการถือโดย Strategic Shareholders จำนวนกี่หุ้น ก็ต้องนับจำนวนหุ้นที่ถือโดยบุคคลเหล่านั้นรวมอยู่ในส่วนของ Strategic Shareholders ด้วย

13. ผู้ถือหุ้นอื่นที่มีอำนาจควบคุมหมายถึงใคร

กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เข้าข่ายทั้งเป็นรัฐบาล กรรมการ หรือถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5 แต่มีพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่น สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทได้ เป็นต้น

วิธีการจัดทำ

14. กรณีที่ผู้ถือหุ้น 1 ราย เป็นกรรมการและถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 จะให้บันทึกข้อมูลอย่างไร ต้องแจ้งมากกว่า 1 สถานะหรือไม่

หากผู้ถือหุ้น 1 รายเป็นมากกว่า 1 สถานะดังกล่าว ให้กำหนดเป็นสถานะเดียว โดยเรียงลำดับดังนี้ ผู้ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 และผู้ถือหุ้นอื่นที่มีอำนาจควบคุม ดังนั้น หากผู้ถือหุ้นเป็นกรรมการและถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ก็ให้เลือกเป็นกรรมการ เป็นต้น

15. กรณีชื่อผู้ถือหุ้นซ้ำ แต่คนละนามสกุล แต่ทราบว่าเป็นบุคคลเดียวกันจะนับรวมจำนวนหุ้นได้เลยหรือไม่

นับรวมจำนวนหุ้นและจำนวนรายได้ โดยหากผู้ถือหุ้นดังกล่าวเป็น Strategic Shareholders ให้ใส่จำนวนหุ้นและจำนวนรายได้ (นับตามจำนวนรายชื่อผู้ถือหุ้น) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นที่เป็น Strategic Shareholders โดยในระบบ SCP จะมีฟังก์ชัน “รวมผู้ถือหุ้น” เพื่อทำการรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีหลายบัญชีเข้าด้วยกันได้ ซึ่งในการจัดทำรายงานในปีถัดไป ข้อมูลที่กำหนดในครั้งนี้จะปรากฏข้อมูลทั้งหมด ภายใต้รายชื่อผู้ถือหุ้นเดียวกันโดยอัตโนมัติ

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ แนะนำให้ติดต่อกับ TSD ซึ่งเป็นนายทะเบียนเพื่อแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องต่อไป

16. กรณีชื่อผู้ถือหุ้นบุคคลเดียวกัน แต่มีหลายบัญชี จะนับจำนวนหุ้นและจำนวนรายอย่างไร

ให้นับรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดของบุคคลนั้นๆ และนับจำนวนรายตามจำนวนรายชื่อผู้ถือหุ้น เช่น นายชื่นใจ ถือหุ้นของบริษัท 3 บัญชี บัญชีละ 500 หุ้น ให้นับรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดที่นายชื่นใจถืออยู่เท่ากับ 1,500 หุ้น และนับจำนวนรายเป็น 3 ราย ซึ่งสามารถใช้ระบบ SCP ในการดำเนินการได้เช่นเดียวกับข้อ 15

17. นิติบุคคลแห่งเดียวแต่คนละสาขา ต้องพิจารณาหารวมรายการอย่างไร

ให้นับจำนวนหุ้นของทุกสาขารวมกัน แต่การนับจำนวนรายให้นับแยก 1 สาขาเป็น 1 ราย โดยเหตุผลที่ให้นับรวมจำนวนหุ้นของทุกสาขา เนื่องจากนโยบายกำกับดูแลการลงทุนของแต่ละสาขา ควรจะต้องผ่านการพิจารณาของบริษัทแม่ ดังนั้น หากนับรวมจำนวนหุ้นของทุกสาขาแล้วไม่เกินร้อยละ 5 จะถือเป็น Free Float แต่หากเกินกว่าร้อยละ 5 จะนับเป็น Strategic Shareholders

ตัวอย่างบริษัทที่มีภูมิข้อสงสัย

18. การถือหุ้นของมูลนิธิต่าง ๆ ถือเป็น Free Float หรือไม่

นับเป็น Free Float หากมูลนิธิต่างๆ มีการถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5

19. กรณีที่บริษัททราบว่ามีการกรณการของบริษัททำหนึ่งถือหุ้นภายใต้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) จะดำเนินการอย่างไร

ให้นับเฉพาะหุ้นที่กรรมการทำนั้นถืออยู่เป็น Strategic Shareholders โดยรวมในส่วนที่ถือใน TSD ด้วย และหุ้นที่เหลือของ TSD จะถือเป็น Free Float โดยระบบ SCP จะนับจำนวนราย 1 รายของกรรมการเป็น Free Float ซึ่งบริษัทสามารถใช้ฟังก์ชัน “แยกผู้ถือหุ้น” บนระบบ SCP ในการจัดทำได้

20. ชื่อหน่วยงาน หรือ บุคคล หรือ นิติบุคคล ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เช่น (ชื่อหน่วยงาน/บุคคล/นิติบุคคล).....โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม..... หรือบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม..... เพื่อ.....(หน่วยงาน/ บุคคล/ นิติบุคคล).....จะถือเป็นผู้ถือหุ้นประเภทใด

การลงทุนในลักษณะนี้ หน่วยงาน/บุคคล/นิติบุคคล ได้นำเงินของตนให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเป็นผู้บริหาร ดังนั้น การจะพิจารณาว่าเป็นผู้ถือหุ้นประเภทใดนั้นจะพิจารณาว่า “หน่วยงาน/บุคคล/นิติบุคคล” ที่เป็นเจ้าของเงิน เป็นผู้ถือหุ้นประเภทใด เช่น นายสมชาย โดยบริษัทจัดการกองทุนรวม ก. ถือหุ้นร้อยละ 3 หากนายสมชายเป็นกรรมการบริษัท จะถือว่าหุ้นดังกล่าวเป็น Strategic Shareholders

ทั้งนี้บริษัทจดทะเบียนไม่ต้องนับรวมจำนวนหุ้นที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมแห่งเดียวกันเป็นผู้บริหารเข้าด้วยกัน ให้นับแยกตามจำนวนชื่อหน่วยงาน/บุคคล/นิติบุคคล ซึ่งเป็นเจ้าของเงิน เช่น นายวีระ โดยบริษัทจัดการกองทุนรวม ก. ถือหุ้นร้อยละ 3 และบริษัทจัดการกองทุนรวม ก. เพื่อนางสาวสุดา ถือหุ้นร้อยละ 2 ให้พิจารณาว่านายวีระและนางสาวสุดาเป็นกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการและผู้บริหารหรือไม่ หากไม่เป็นจะถือว่าหุ้นดังกล่าวเป็น Free Float

21. ตัวอย่างรายชื่อที่พิจารณาเป็น Free Float ถึงแม้จะถือหุ้น > 5% แต่ต้องไม่มีการส่งตัวแทนเข้ามาบริหารงาน

- บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด
- กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- กองทุนรวม วายุภักษ์
- กองทุนรวม วายุภักษ์ หนึ่ง โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม
- บริษัทหลักทรัพย์ /บริษัทประกันชีวิต /บริษัทประกันภัย /กองทุนรวม เช่น กองทุนเปิดกรุงไทยธนวรรณ
- บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- สำนักงานประกันสังคม

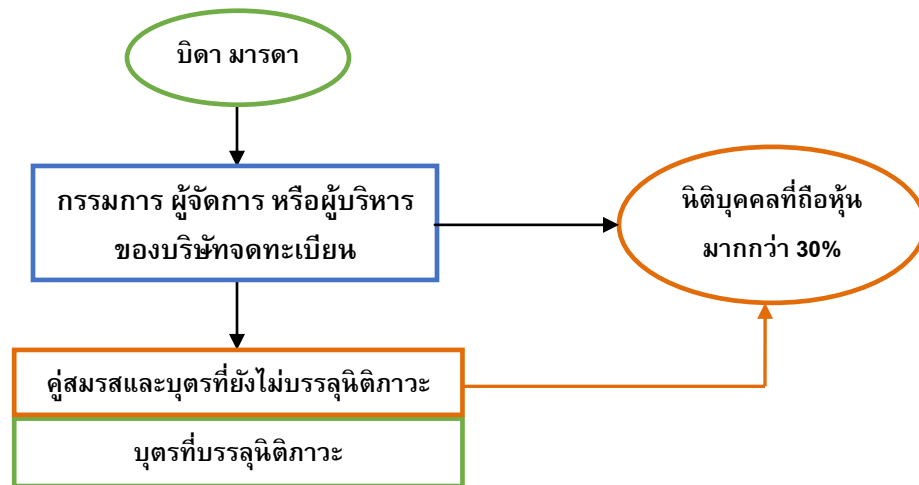
พฤษภาคม 2561

ฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน

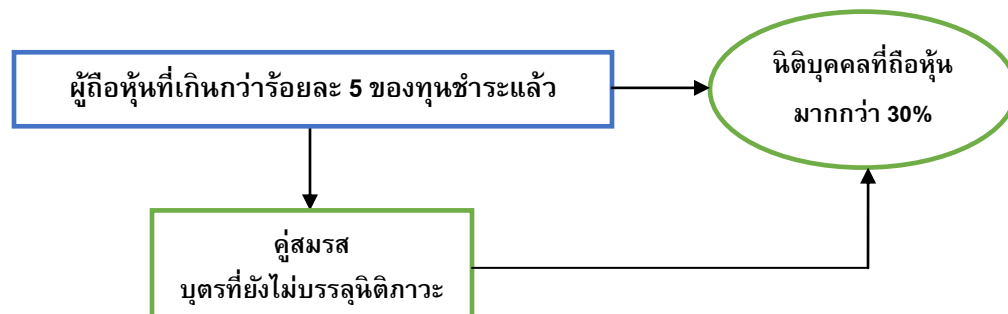
ฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน - เอ็ม เอ ไอและตราสารอื่น

แนวพิจารณาผู้เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์

1. กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกราย โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลดังกล่าวข้างต้น ได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส และบุตร ของบุคคลดังกล่าว



2. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย ยกเว้น ผู้ถือหุ้นนั้นเป็น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทประกันชีวิต บริษัทประกันภัย กองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม กองทุนบำเหน็จบำนาญ หรือโครงการลงทุนที่ได้รับอนุมัติตามกฎหมาย (แต่ถ้ามีการส่งตัวแทนเข้ามาบริหารไม่นับเป็น Free Float)



3. ผู้มีอำนาจควบคุมและผู้ที่เกี่ยวข้อง

ผู้มีอำนาจควบคุม หมายถึง ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

- (1) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้า ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- (2) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้
- (3) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายผู้บริหารการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท
- (4) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกับผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บุคคลหรือห้างหุ้นส่วน ตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่

- (1) คู่สมรส
- (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- (3) ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลในข้อ (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน
- (4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลในข้อ (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (5) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลในข้อ (1) หรือ (2) หรือหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (6) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลใน (1) หรือ (2) หรือหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) บริษัทตามข้อ (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (7) นิติบุคคลที่บุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สามารถมีอำนาจจัดการในฐานะเป็นผู้แทนนิติบุคคล