

บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้น (Holding Co.) การนำเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

สรุปเกณฑ์สำคัญ

ปัจจุบันการจัดโครงสร้างในรูปของการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) เป็นวิธีที่นิยมกันมากวิธีหนึ่ง เนื่องจาก

- กิจการต้องมีการเติบโตตลอดเวลา และมีแนวโน้มที่จะขยายการเติบโตไปในสายธุรกิจทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดิมทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ในรูปแบบของบริษัทย่อยมากขึ้น
- ปัจจุบันมีการเพิ่มจำนวนของบริษัทในเครือที่มีโครงสร้างในลักษณะต่างๆ กัน มากขึ้นซึ่งมีจำนวนไม่น้อยที่ประสงค์จะยื่นคำขอเข้าจดทะเบียน
- การรวมกลุ่มของบริษัทที่มีสายธุรกิจที่แตกต่างกัน ในบางครั้งอาจมีปัญหาในการที่จะเลือกบริษัทใดบริษัทหนึ่งเป็นบริษัทผู้ยื่นคำขอ

Holding Company บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก และไม่มีการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง ซึ่งอาจเป็นการลงทุนในบริษัทในประเทศและ/หรือบริษัทในต่างประเทศ โดยต้องไม่มีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) และต้องถือหุ้นในบริษัทแกนอย่างน้อย 1 บริษัท ซึ่งแสดงได้ว่า Holding Company มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการในบริษัทแกนตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนี้

- กรณีบริษัทแกนเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจ บริษัทแกนต้องมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ Holding Company
- กรณีบริษัทแกนเป็นบริษัทที่มีเงื่อนไขในการร่วมลงทุนกับภาครัฐหรือมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น Holding Company ต้องถือหุ้นในบริษัทแกน $\geq 40\%$ และมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการบริษัทแกนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น

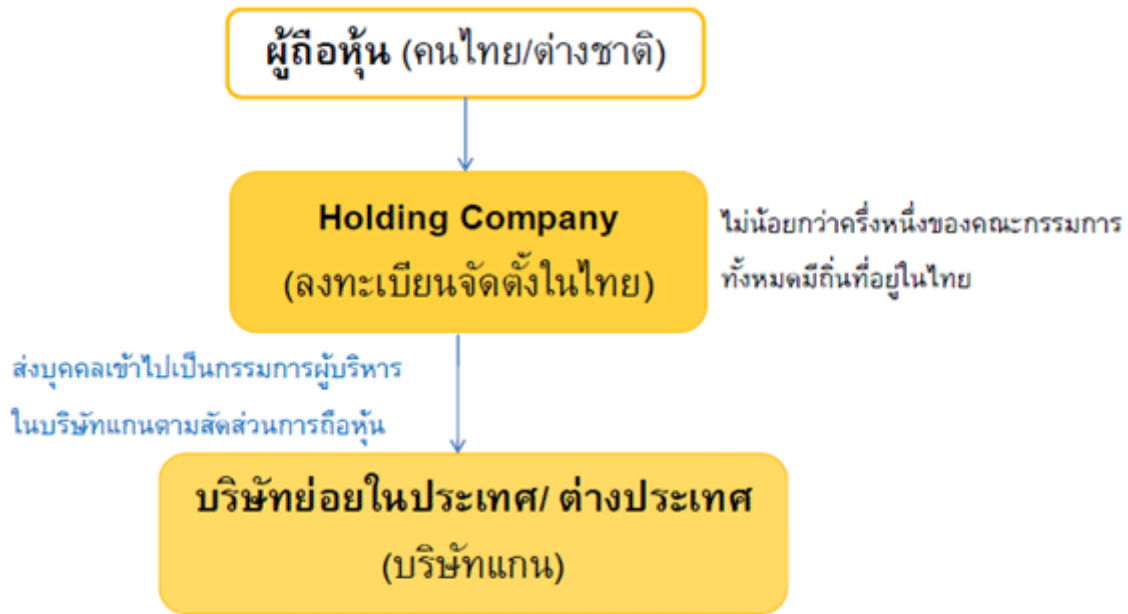
ทั้งนี้ จะต้องถือหุ้นในบริษัทแกนตลอดเวลาที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยอาจเปลี่ยนบริษัทแกนได้เมื่อพ้นระยะเวลา 3 ปีนับแต่วันที่หุ้นสามัญเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ธุรกิจหลัก (Core Business) คือ ประเภทธุรกิจที่ Holding Company มุ่งเน้นที่จะเข้าไปลงทุน เพื่อให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ซึ่งอาจมีเพียงธุรกิจเดียว หรือหลายธุรกิจก็ได้ ขึ้นอยู่กับ Holding Company ที่เป็นผู้กำหนดธุรกิจหลักนั่นเอง

บริษัทแกน (Core Company) หมายถึง บริษัทย่อยหนึ่งบริษัทของ Holding Company ที่มีการประกอบธุรกิจในประเทศหรือต่างประเทศ ซึ่ง Holding Company เลือกบริษัทแกนได้เอง ทั้งนี้ บริษัทแกนต้องมีการประกอบธุรกิจหลักเป็นของตนเองและไม่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อให้บริษัทที่มีการจัดโครงสร้างในลักษณะ Holding Company ที่มีบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักในประเทศและ/หรือต่างประเทศ สามารถยื่นคำขอเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้เร็วขึ้น

โครงสร้างของ Holding Company



หมายเหตุ: Holding Company ถือหุ้นในบริษัทแทน $\geq 40\%$ หากมีข้อจำกัดลงทุนภายใต้กฎหมายอื่น
หรือมีเงื่อนไขในการร่วมทุนกับภาครัฐ

คุณสมบัติ

Holding Company

เงื่อนไขการรับและการดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียน

1. ไม่มีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและโครงสร้างการบริหาร
2. มีกลไกการกำกับดูแล มีการจัดตั้งกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบ
3. มีระบบการบริหารและมีการจัดทำเปิดเผยข้อมูลที่น่าเชื่อถือ
4. งบการเงินถูกตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
5. มีอำนาจในการจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทย่อย:
 - แต่งตั้งตัวแทนกรรมการในบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้น
 - มีการจัดทำรายการระหว่างกัน และการได้มา หรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญได้อย่างเหมาะสม

เงื่อนไขการเสนอขายหุ้น

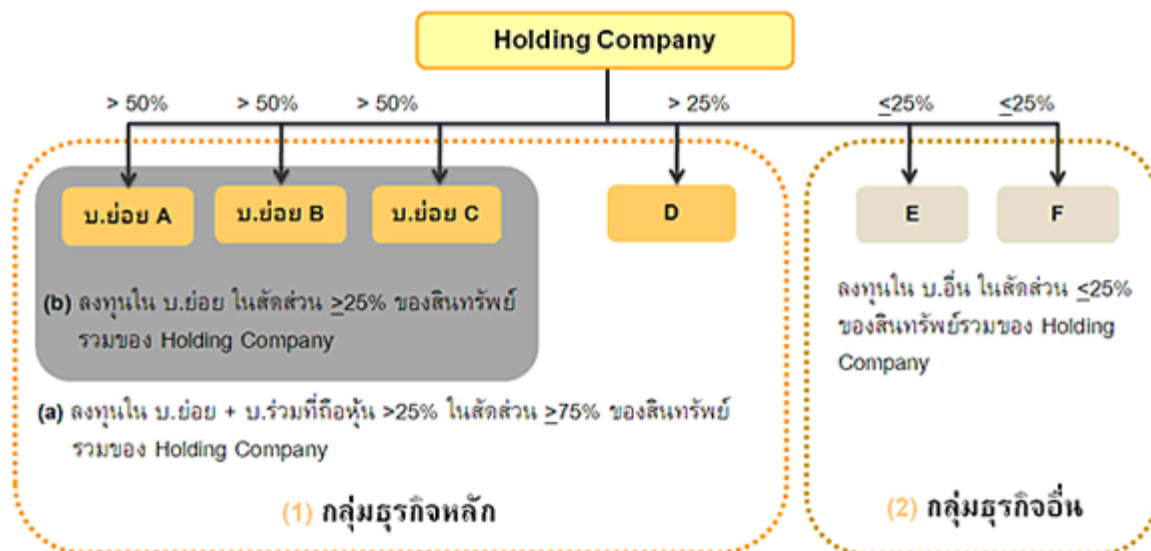
ได้รับการอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. และจัดทำหนังสือชี้ชวน (ข้อมูลการยื่นคำขอถูกจัดเตรียมโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)

บริษัทย่อยในประเทศ (บริษัทแทน)

- บริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศ
- มีคุณสมบัติอื่นๆ เหมือนกับ Holding Company เช่น คณะกรรมการ (ยกเว้นกรรมการอิสระ), การบริหาร และการตรวจสอบงบการเงิน
- ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีการประกอบธุรกิจหลักเป็นของตนเอง

บริษัทย่อยในต่างประเทศ (บริษัทแทน)

- บริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ
- มีคุณสมบัติอื่นๆ เหมือนกับ Holding Company เช่น คณะกรรมการ (ยกเว้นกรรมการอิสระ), การบริหาร และการตรวจสอบงบการเงิน
- ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีการประกอบธุรกิจหลักเป็นของตนเอง
- ยกเว้นการทำงานงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีไทย
- ยกเว้นการตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- มีกรรมการอย่างน้อย 1 คนมีถิ่นที่อยู่ในไทย



กำหนดสัดส่วนการลงทุนของ Holding Company ในกลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักและกลุ่มธุรกิจอื่น โดยเทียบกับขนาดสินทรัพย์รวมของ Holding Company ดังนี้

1. กลุ่มธุรกิจหลัก

- ลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ถือหุ้น $> 25\%$ ซึ่งเป็นกลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก ทุกบริษัทรวมกัน $\geq 75\%$ ของสินทรัพย์รวม* ของ Holding Company
- ลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก ทุกบริษัทรวมกัน $\geq 25\%$ ของสินทรัพย์รวมของ Holding Company

2. กลุ่มธุรกิจอื่น

ลงทุนในบริษัทอื่นๆ ซึ่งไม่ใช่ธุรกิจหลัก ทุกบริษัทรวมกัน $< 25\%$ ของสินทรัพย์รวมของ Holding Company

หมายเหตุ * กรณีที่ Holding Company เห็นว่าตัวชี้วัดดังกล่าวไม่เหมาะสม อาจคำนวณโดยใช้ตัวแปรอื่นๆ ที่เหมาะสม เช่น รายได้ หรือกำไร เป็นต้น โดยต้องแสดงเหตุผล ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของการใช้ตัวแปรอื่นเป็นตัวชี้วัดด้วย

หลักเกณฑ์การนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ในการพิจารณารับหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาทั้งจากคุณสมบัติของหุ้นสามัญและคุณสมบัติของบริษัทที่ยื่นคำขอและบริษัทแกนดังนี้

1.1 คุณสมบัติของหุ้นสามัญ

- มีมูลค่าที่ตราไว้ (Par) ไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.50 บาท และชำระเต็มมูลค่าแล้วทั้งหมด
- ระบุชื่อผู้ถือ
- ไม่มีข้อจำกัดในการโอนหุ้น ยกเว้นข้อจำกัดที่เป็นไปตามกฎหมายและต้องระบุไว้ในข้อบังคับบริษัท

1.2 คุณสมบัติของบริษัทที่ยื่นคำขอและบริษัทแทน

เรื่อง	คุณสมบัติ		Holding Company	บริษัทแทน**
	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)		
สถานะ	บริษัทมหาชนจำกัด หรือนิติบุคคลที่มีกฎหมายไทยจัดตั้งขึ้นโดยเฉพาะ		✓	-
ทุนชำระแล้ว เฉพาะหุ้นสามัญ (หลังเสนอขายหุ้นแก่ประชาชน)	≥ 300 ล้านบาท	≥ 50 ล้านบาท	✓	✓
ฐานะการเงินและสภาพคล่อง	<ul style="list-style-type: none"> มีส่วนของผู้ถือหุ้น ≥ 300 ล้านบาท และก่อน IPO ต้องมีส่วนของผู้ถือหุ้น > 0 แสดงให้เห็นฐานะการเงินมั่นคง และมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> มีส่วนของผู้ถือหุ้น ≥ 50 ล้านบาท และก่อน IPO ต้องมีส่วนของผู้ถือหุ้น > 0 แสดงให้เห็นฐานะการเงินมั่นคง และมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอ 	✓	✓
ผลการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> <u>เกณฑ์กำไรสุทธิ</u> : มีกำไรสุทธิในระยะเวลา 2 ปี หรือ 3 ปี ล่าสุดก่อนยื่นคำขอรวมกัน ≥ 50 ล้านบาท โดยในปีล่าสุดก่อนยื่นคำขอมีกำไรสุทธิ ≥ 30 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ 	<ul style="list-style-type: none"> <u>เกณฑ์กำไรสุทธิ</u> : มีกำไรสุทธิในปีล่าสุดก่อนยื่นคำขอ ≥ 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ 	✓	✓
	<ul style="list-style-type: none"> <u>เกณฑ์ Market Cap¹</u> : มี Market Cap. ≥ 7,500 ล้านบาท โดยในปีล่าสุดและในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ ต้องมีกำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (EBIT) 	<ul style="list-style-type: none"> <u>เกณฑ์ Market Cap¹</u> : มี Market Cap. ≥ 1,000 ล้านบาท โดยในปีล่าสุดและในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ ต้องมีกำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (EBIT) 	✓	✓
	<ul style="list-style-type: none"> มีผลการดำเนินงาน ≥ 3 ปี โดยอยู่ภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่อง ≥ 1 ปี ก่อนยื่นคำขอ 	<ul style="list-style-type: none"> มีผลการดำเนินงาน ≥ 2 ปี โดยอยู่ภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่อง ≥ 1 ปี ก่อนยื่นคำขอ 	-	✓
กระจายการถือ หุ้นรายย่อย* (หลังเสนอขายหุ้นแก่ประชาชน)	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย ≥ 1,000 ราย อัตราส่วนการถือหุ้น² <ul style="list-style-type: none"> ถือหุ้นรวมกัน ≥ 25% ของทุนชำระแล้ว หาก 300 ล้านบาท ≤ ทุนชำระแล้ว < 3,000 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย ≥ 300 ราย อัตราส่วนการถือหุ้น² <ul style="list-style-type: none"> ถือหุ้นรวมกัน ≥ 25% ของทุนชำระแล้ว หาก 50 ล้านบาท ≤ ทุนชำระแล้ว < 3,000 ล้านบาท 	✓	-

เรื่อง	คุณสมบัติ		Holding Company	บริษัทแทน**
	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)		
	<ul style="list-style-type: none"> ถือหุ้นรวมกัน $\geq 20\%$ ของทุนชำระแล้ว หากทุนชำระแล้ว $\geq 3,000$ ล้านบาท แต่ละรายต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 1 หน่วยการซื้อขายที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> ถือหุ้นรวมกัน $\geq 20\%$ ของทุนชำระแล้ว หากทุนชำระแล้ว $\geq 3,000$ ล้านบาท แต่ละรายต้องถือหุ้นไม่น้อยกว่า 1 หน่วยการซื้อขายที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด 		
การเสนอขายหุ้นแก่ประชาชน	<ul style="list-style-type: none"> ต้องได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ยกเว้นนิติบุคคลที่มีกฎหมายจัดตั้งขึ้นโดยเฉพาะ เสนอขายผ่านผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ 		✓	-
	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนหุ้นที่เสนอขาย <ul style="list-style-type: none"> ทุนชำระแล้ว < 500 ล้านบาท : เสนอขาย $\geq 15\%$ ของทุนชำระแล้ว ทุนชำระแล้ว ≥ 500 ล้านบาท : เสนอขาย $\geq 10\%$ ของทุนชำระแล้ว หรือมูลค่าหุ้นสามัญตามมูลค่าที่ตราไว้ ≥ 75 ล้านบาทแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนหุ้นที่เสนอขาย <ul style="list-style-type: none"> เสนอขาย $\geq 15\%$ ของทุนชำระแล้ว 	✓	-
กรรมการและผู้บริหาร	มีกรรมการและผู้บริหารเป็นบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการบริหารจัดการบริษัทแทนมาอย่างต่อเนื่อง ≥ 1 ปีก่อนยื่นคำขอ		✓	-
การบริหารงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมที่มีคุณสมบัติดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> ไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนหรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ มีผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ 		✓	✓
	<ul style="list-style-type: none"> มีอำนาจควบคุมหรือมีอำนาจบริหารจัดการบริษัทแทนได้ตามสัดส่วนการถือหุ้น 		✓	-

เรื่อง	คุณสมบัติ		Holding Company	บริษัทแกน**
	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)		
การกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายใน	<ul style="list-style-type: none"> มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกรรมการอิสระซึ่งมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ และมีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ซึ่งมีส่วนประกอบคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ 		✓	- แต่ กรณีบริษัทในต่างประเทศต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีถิ่นที่อยู่ในไทย
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ³		✓	✓
งบการเงินและผู้สอบบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> มีงบการเงินที่มีลักษณะและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน³ ผู้สอบบัญชีของผู้ยื่นคำขอต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. 		✓	-
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		✓	✓ ยกเว้นเฉพาะบริษัทแกนในต่างประเทศ
นายทะเบียน	แต่งตั้งให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) หรือบุคคลที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นชอบเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์		✓	-
การห้ามขายหุ้น (Silent Period)	ผู้เข้าขาย Strategic Shareholders จะถูกห้ามนำหุ้นของตนซึ่งมีจำนวนรวมกัน 55% ของหุ้นชำระแล้วหลัง IPO ออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ผู้เข้าขายสามารถทยอยขายหุ้นได้ในอัตราส่วนไม่เกิน 25% ของหุ้นที่ถูกห้ามขายเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน		✓	-

หมายเหตุ

** คุณสมบัติของบริษัทแกน สำหรับบริษัทที่ลงทุนในโครงการสาธารณูปโภคพื้นฐาน (Infrastructure Project) สำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- กรณีลงทุนในโครงการที่เป็นสาธารณูปโภคซึ่งเป็นประโยชน์ต่อประเทศไทย ให้ได้รับยกเว้นเรื่องผลการดำเนินงาน
- กรณีลงทุนในโครงการที่เป็นสาธารณูปโภคซึ่งเป็นประโยชน์ต่อต่างประเทศ ให้มีการดำเนินงานภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันอย่างต่อเนื่อง ≥ 1 ปี ก่อนยื่นคำขอ และมีผลการดำเนินงานและรายได้เชิงพาณิชย์ ≥ 1 ปี ก่อนยื่นคำขอ
- ต้องมีการลงทุนในโครงการในลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้
 - ได้รับสัมปทานจากหน่วยงานราชการ หรือรัฐวิสาหกิจ มีอายุ ≥ 20 ปี และมีอายุสัมปทานคงเหลืออยู่ ≥ 15 ปี นับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับเอกสารครบถ้วน ทั้งนี้ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่จำเป็นตามสัมปทานเรียบร้อยแล้ว หรือ
 - มีสัญญาขายสินค้า/บริการให้กับหน่วยงานราชการหรือรัฐวิสาหกิจ และสัญญาดังกล่าวสามารถก่อให้เกิดรายได้ที่มีมั่นคงในอนาคต และมีอายุสัญญาคงเหลือ ≥ 15 ปี นับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับเอกสารครบถ้วน
 - มีแหล่งสนับสนุนการเงินชัดเจนและเพียงพอ

¹ Market Capitalization คำนวณจาก

1. กรณีที่ผู้ยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 1 ปี นับแต่วันสุดท้ายของการเสนอขายหุ้นต่อประชาชน ให้ใช้ราคาเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป
2. กรณีที่ผู้ยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 1 ปี นับแต่วันสุดท้ายของการเสนอขายหุ้นต่อประชาชน ให้ใช้ราคาที่เป็นธรรม ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้กำหนด

² ผู้ถือหุ้นรายย่อยคือ ผู้ที่ไม่ได้เป็น Strategic Shareholders โดย Strategic Shareholders คือ

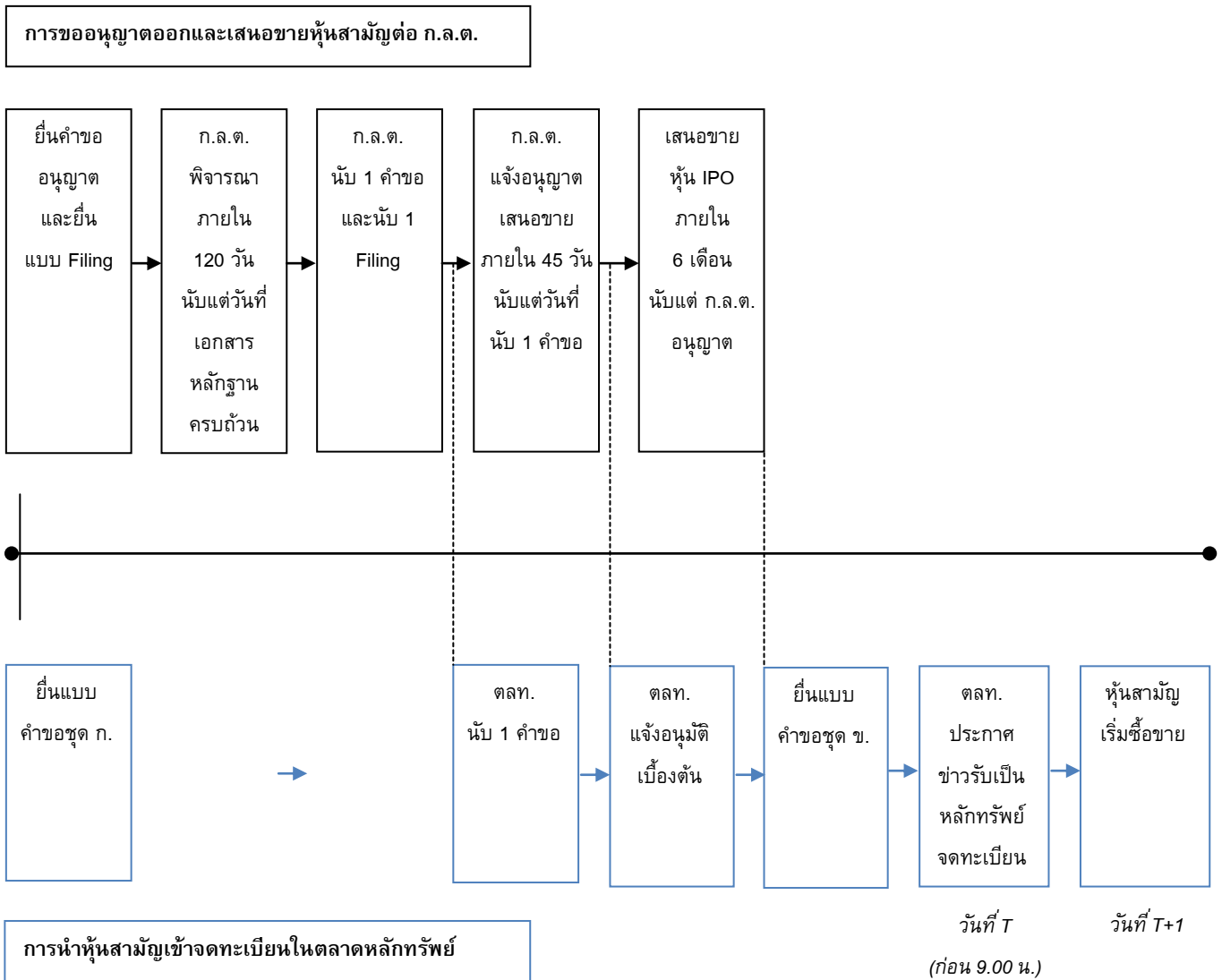
- กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้น > 5% ของทุนชำระแล้ว รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ผู้มีอำนาจควบคุม

³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับประมวล)

กรณีที่บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว สามารถนำบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีศักยภาพเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ด้วยได้ โดยเรียกวิธีการนี้ว่า Spin off เป็นกระบวนการนำบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัทจดทะเบียน (บริษัทแม่) แยกออกมาเสนอขายหุ้นต่อประชาชน (Initial Public Offering : IPO) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ซึ่งภายหลังจากการนำบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเข้าจดทะเบียนแล้ว บริษัทแม่ต้องยังมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ดำรงสถานะในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้น (Holding Co.) การนำเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ขั้นตอนการพิจารณาหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้น (Holding Co.)

การนำเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์

- ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558
- ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2560

เกณฑ์ของหน่วยงานอื่น

- ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับประมวล)
- ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.ที่ กจ.17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับประมวล)
- หนังสือเวียน ที่ กลต.กข.(ว) 24/2560 การซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศกำหนดคุณสมบัติของ CFO และสมุหบัญชีของบริษัทที่เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน

แบบฟอร์ม

- แบบคำขอและเอกสารประกอบการยื่นคำขอให้รับหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปรียบเทียบคุณสมบัติของบริษัทและหลักทรัพย์ของบริษัทตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
- สรุปข้อมูลเพื่อ Upload เข้าระบบ SETPortal
- คู่มือการจัดทำและเผยแพร่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ + Free Float สำหรับบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่
- Template-Major Shareholders and Free Float of IPO Stocks
- วิธีจัดส่งข้อมูล CFO และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี IPO