

คำแปล

บริษัท ศรีตรังแอมโคโนอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
(จดทะเบียนจัดตั้งในราชอาณาจักรไทยโดยเป็นบริษัทมหาชนจำกัด)

กรรมการ

ดร. ไวยวุฒิ สินเจริญกุล (ประธานกรรมการ)
นายประสิทธิ์ พาณิชย์กุล (รองประธานกรรมการ)
นายไชยยศ สินเจริญกุล (กรรมการบริหาร)
นายกิตติชัย สินเจริญกุล (กรรมการบริหาร)
นายวีรสิทธิ์ สินเจริญกุล (กรรมการ)
นายลีพอล สุเมธ (กรรมการบริหาร)
นายประกอบ วิศิษฐ์กิจการ (กรรมการอิสระ)
นายเกรียง ยรรยงดิลก (กรรมการอิสระ)
นายสมัชชา โพธิ์ถาวร (กรรมการอิสระ)
นายเนี่ยว อา แซบ (กรรมการอิสระ)

ที่อยู่สำนักงานจดทะเบียน

เลขที่ 10 ซอย 10
ถนนเพชรเกษม
ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่
จังหวัดสงขลา 90110
ประเทศไทย

วันที่ 25 มีนาคม 2557

เรียน ผู้ถือหุ้นและผู้ฝากหลักทรัพย์ของบริษัท ศรีตรังแอมโคโนอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

เรื่อง การเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท บนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จากตลาดหลัก (Primary Listing) เป็นตลาดรอง (Secondary Listing) (“การเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์”)

1. บทนำ

1.1 หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อ้างอิงถึงหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทลงวันที่ 25 มีนาคม 2557 (“หนังสือเชิญประชุม”) เพื่อเรียกประชุมสามัญประจำปี 2557 (“การประชุมผู้ถือหุ้น”) ของผู้ถือหุ้นของบริษัท (“ผู้ถือหุ้น”) ในวันที่ 29 เมษายน 2557 เวลา 10.30 น. (เวลากรุงเทพมหานคร) ณ ห้อง Exhibition Hall ศูนย์ประชุมนานาชาติฉลองสิริราชสมบัติครบ 60 ปี ถนนปทุมณกันท์ ตำบลคอหงส์ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ประเทศไทย

1.2 วาระการประชุม วาระการประชุมที่ 9 ในหนังสือเชิญประชุม เป็นวาระเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์

1.3 หนังสือถึงผู้ถือหุ้นและผู้ฝากหลักทรัพย์ (“หนังสือ”) จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ที่จะมีการพิจารณาในการประชุมผู้ถือหุ้น

ในกรณีหากผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยว่าควรดำเนินการอย่างไร บริษัทขอแนะนำให้ผู้ถือหุ้นปรึกษากับตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมาย นักบัญชี หรือที่ปรึกษาด้านวิชาชีพอื่นโดยเร็ว

1.4 ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ไม่รับผิดชอบในความถูกต้องของข้อความหรือความเห็นใดๆ ที่ได้แสดงไว้ในหนังสือฉบับนี้

2. การเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์

2.1 การจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท ปัจจุบันบริษัทจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นตลาดหลักทั้งสองแห่ง (Dual Primary Listing) บริษัทมีความประสงค์ที่จะเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จากตลาดหลัก (Primary Listing) เป็นตลาดรอง (Secondary Listing) หากมติเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะดำรงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นตลาดหลัก (Primary Listing) และจะดำรงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์เป็นตลาดรอง (Secondary Listing)

2.2 เหตุผลและประโยชน์ที่จะได้รับจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์

2.2.1 ปริมาณการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ลดลง เนื่องจากปริมาณการซื้อขายหุ้นของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ลดลงอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่บริษัทจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จนถึงปัจจุบัน เมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายหุ้นของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ณ วันที่ 6 กันยายน 2556 หุ้นของบริษัทที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีจำนวนร้อยละ 93.79

ตารางที่ปรากฏด้านล่างแสดงถึงจำนวนหุ้นของบริษัทที่ซื้อขายและปริมาณการซื้อขายหุ้นบริษัทเฉลี่ยรายวันในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในช่วงระหว่างปี 2554 ถึงปี 2556

	จำนวนหุ้นที่ซื้อขาย		
	1 กุมภาพันธ์ 2554 – 31 ธันวาคม 2554	1 มกราคม 2555 – 31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2556 – 31 ธันวาคม 2556
ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์	155,386,000	11,780,000	12,909,000
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2,343,000,000	1,943,405,004	1,167,588,700

	ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยรายวัน		
	1 กุมภาพันธ์ 2554 – 31 ธันวาคม 2554	1 มกราคม 2555 – 31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2556 – 31 ธันวาคม 2556
ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์	780,834	89,924	89,646
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	10,459,821	7,932,265	4,765,668

จากแนวโน้มปริมาณการซื้อขายหุ้นที่ปรากฏข้างต้น บริษัทคาดว่าภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ ปริมาณการซื้อขายหุ้นของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะยังคงมีปริมาณที่ต่ำกว่าปริมาณการซื้อขายหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.2.2 สัดส่วนของผู้ลงทุนรายใหม่ของบริษัทจำนวนมากซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เนื่องจากบริษัทมีการประกอบธุรกิจหลักอยู่ในประเทศไทย บริษัทคาดว่าแนวโน้มผู้ลงทุนส่วนใหญ่รวมถึงผู้ลงทุนรายใหม่จะซื้อขายหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มากกว่าตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์

2.2.3 ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์

จากการที่บริษัทได้จดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Dual Primary Listing) ในกรณีนี้ หลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) ของตลาดหลักทรัพย์ทั้งสองแห่งขัดแย้งกัน บริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) ที่เข้มงวดกว่า มีผลทำให้บริษัทมีภาระค่าใช้จ่ายที่สูงขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) ของทั้งตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สองแห่ง (Dual Listing) แต่มีตลาดหลัก (Primary Listing) เพียงตลาดเดียว

ดังนั้น บริษัทจึงขอเสนอเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จากตลาดหลัก (Primary Listing) เป็นตลาดรอง (Secondary Listing) เพื่อให้บริษัทมีภาระหน้าที่และค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) ลดลง และนำค่าใช้จ่ายส่วนที่ลดลงไปใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ด้วยเหตุผลที่ชี้แจงข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์จะทำให้บริษัท มีความยืดหยุ่นในการดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัทมากขึ้นและจะสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้

3. การดำเนินการของบริษัท

3.1 การดำเนินการตามคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ("คู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์") บริษัทได้ยื่นคำขอเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ โดยเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2557 ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ได้พิจารณาแล้วและไม่คัดค้านการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ ภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (ก) ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์
- (ข) บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์
- (ค) บริษัทต้องดำรงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นตลาดหลัก (Primary Listing)
- (ง) บริษัทต้องจัดทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรถึงตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ว่า หากบริษัทดำเนินการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ภายในเวลา 3 ปีนับแต่บริษัทเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัทยินดีจะปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเพิกถอนหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ด้วยเช่นกัน

- (จ) บริษัทต้องจัดทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรถึงตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ว่าบริษัทยินดีจะปฏิบัติตาม Rule 217 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ดังต่อไปนี้
- (1) เมื่อบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลและเอกสารใดๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะต้องดำเนินการเช่นเดียวกันเป็นภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ โดยผ่านทาง SGXNET ในเวลาเดียวกัน
 - (2) เมื่อบริษัทมีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทจะต้องแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ทราบ และ
 - (3) บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการจดทะเบียนหลักทรัพย์ต่างๆ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจประกาศกำหนด (ไม่ว่าก่อนหรือหลังจากนี้)
- (ฉ) บริษัทต้องจัดทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรถึงตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ว่าบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลผ่าน SGXNET โดยไม่ชักช้า หากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกฎหมายไทยใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบหรือเปลี่ยนแปลงสิทธิหรือหน้าที่ต่างๆ ของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งรวมถึง
- (1) สิทธิในการเข้าร่วม การแสดงความคิดเห็น การออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการมอบฉันทะเพื่อเข้าประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) สิทธิในการได้รับการจัดสรรหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และสิทธิอื่นๆ
 - (3) ภาษีหัก ณ ที่จ่ายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท
 - (4) อารมณ์แสดงปีเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท และ
 - (5) หน้าที่ในการยื่นเอกสารหรือแสดงเอกสารเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท
- (ช) บริษัทต้องจัดทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรถึงตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ว่า ในกรณีที่บริษัทต้องหยุดพักการซื้อขายหุ้นของบริษัทเป็นการชั่วคราว บริษัทจะยื่นขอหยุดพักการซื้อขายหุ้นบริษัทเป็นการชั่วคราวต่อตลาดหลักทรัพย์ทุกตลาดที่บริษัทมีหลักทรัพย์ซื้อขายในเวลาเดียวกัน

อนึ่ง การที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ในหลักการมาแล้ว มิได้เป็นการบ่งชี้ว่าการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นสิ่งที่สมควรได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือจะมีผลทำให้หลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย จะมีการเปลี่ยนแปลงไปในทางที่ดีขึ้นแต่อย่างใด

3.2 การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการและควมรวมกิจการของสิงคโปร์ (“กฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์”) บริษัทได้ยื่นคำขอต่อคณะกรรมการหลักทรัพย์ (Securities Industry Council) ให้พิจารณาว่ากฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์จะไม่ใช้บังคับกับบริษัทภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2557 คณะกรรมการหลักทรัพย์ (Securities Industry Council) ตัดสินว่ากฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์จะไม่ใช้บังคับกับบริษัทภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทบนกระดานหลักของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จากตลาดหลัก (Primary Listing) เป็นตลาดรอง (Secondary Listing) ซึ่ง

ภายหลังจากนี้ บริษัทจะอยู่ภายใต้บังคับกฎหมายและกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการภายใต้กฎหมายไทยเพียงอย่างเดียว

4. การปฏิบัติของผู้ถือหุ้น

4.1 การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“หลักเกณฑ์การจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย”) หากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 อนุมัติการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัทจะอยู่ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์การจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเท่านั้น โดยบริษัทไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ทั้งนี้ ยกเว้น Rule 216(2) และ Rule 217 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์

ตาม Rule 216(2) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และหนังสืออนุมัติในหลักการ บริษัทจะต้องประกาศข่าวผ่านทาง SGXNET โดยไม่ชักช้า หากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกฎหมายไทยใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบหรือเปลี่ยนแปลงสิทธิหรือหน้าที่ต่างๆ ของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งรวมถึง

- (ก) สิทธิในการเข้าร่วม การแสดงความเห็น การออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการมอบฉันทะเพื่อเข้าประชุมผู้ถือหุ้น
- (ข) สิทธิในการได้รับการจัดสรรหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และสิทธิอื่นๆ
- (ค) ภาษีหัก ณ ที่จ่ายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท
- (ง) อากาศตมปีเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท
- (จ) การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ
- (ฉ) การจำกัดสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของชาวต่างชาติ
- (ช) การควบคุมเงินทุนในการจ่ายเงินปันผลหรือการจ่ายเงินสดใดเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท
- (ซ) หน้าที่ในการยื่นเอกสารหรือแสดงรายการเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัท

ตาม Rule 217 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ (Listing Manual) และหนังสืออนุมัติในหลักการ กำหนดให้บริษัทดำเนินการดังต่อไปนี้

- (ก) เปิดเผยข้อมูลและเอกสารใดๆ เป็นภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ผ่านทาง SGXNET ในเวลาเดียวกัน หากมีการเปิดเผยข้อมูลและเอกสารใดๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (ข) บริษัทจะต้องแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ทราบ เมื่อบริษัทมีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และ
- (ค) บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจประกาศกำหนด (ไม่ว่าก่อนหรือหลังจากนี้)

ทั้งนี้ บริษัทได้สรุปความแตกต่างของข้อกำหนดที่สำคัญระหว่างหลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ (Listing Manual) โดยได้ทำการเปรียบเทียบไว้ในตารางตามเอกสารแนบท้ายหนังสือฉบับนี้ เพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับผู้ถือหุ้น

4.2 การไม่ใช้บังคับของกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ กฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ได้กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์เป็นตลาดหลัก รวมทั้งใช้บังคับกับบริษัท ก่อนที่จะมีการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์

เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการหลักทรัพย์ (Securities Industry Council) ภายใต้ Rule 14 ของกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ ในกรณีนี้

- (ก) บุคคลใดได้มาซึ่งหุ้น (ร่วมกับหุ้นที่ถือครองหรือได้มาโดยบุคคลที่มีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น) โดยมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 30 หรือมากกว่าร้อยละ 30 ขึ้นไปของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ไม่ว่าจะมาได้มานั้นมาจากธุรกรรมที่เข้าทำต่อเนื่องกันในช่วงระยะเวลาหนึ่งหรือไม่ หรือ
- (ข) บุคคลใด (ซึ่งรวมถึงบุคคลที่มีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น) ถือครองหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 แต่ไม่มากกว่าร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ และบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่มีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่นนั้น ได้มาซึ่งหุ้นเพิ่มขึ้นในจำนวนมากกว่าร้อยละ 1 ของสิทธิออกเสียง ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนใดๆ

บุคคลดังกล่าวต้องทำคำเสนอหุ้นทันทีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าจะเป็นหุ้นประเภทใดในกิจการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่มีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่นถือครองหุ้นอยู่ ตามกฎเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน Rule 14 ของกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ นอกจากบุคคลดังกล่าวแล้ว สมาชิกหลักแต่ละคนของกลุ่มบุคคลที่มีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่นอาจมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นด้วย ขึ้นอยู่กับพฤติการณ์แห่งกรณี

เมื่อผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัทจะไม่ต้องอยู่ภายใต้บังคับกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์อีกต่อไป ในกรณีนี้ ผู้ถือหุ้นจะสละสิทธิในการได้รับคำเสนอซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท หากมีบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งร่วมกับบุคคลซึ่งมีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น (Acting in Concert) ได้มาซึ่งหุ้นจนถึงจำนวนที่กฎหมายกำหนดให้ทำคำเสนอซื้อ โดยบุคคลดังกล่าวและบุคคลซึ่งมีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น มีหน้าที่ทำคำเสนอซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นในราคาสูงสุดที่บุคคลดังกล่าวและกลุ่มบุคคลซึ่งมีพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกันได้ซื้อหรือตกลงว่าจะซื้อ ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนที่จะมีการทำคำเสนอซื้อหุ้นเนื่องจากการได้มาซึ่งหุ้นจนถึงจำนวนที่กฎหมายกำหนดให้ทำคำเสนอซื้อ อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงต้องปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งหุ้นและรวมถึงการครอบงำกิจการของประเทศไทยต่อไป

ภายใต้กฎหมายและกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการของประเทศไทย (เว้นแต่เข้าข้อยกเว้น) บุคคลมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท รวมถึงหลักทรัพย์บางประเภทของบริษัท ในกรณี

- (ก) ภายหลังจากการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท ทำให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีสิทธิออกเสียงรวมกันถึงหรือเกินกว่าร้อยละ 25 ขึ้นไป ร้อยละ 50 ร้อยละ 75 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (สิทธิออกเสียงดังกล่าวเป็นสิทธิออกเสียงที่หักด้วยสิทธิออกเสียงของหุ้นที่บริษัทซื้อคืนและยังคงค้างอยู่ โดยยังไม่ได้จำหน่าย หรือยกเลิกในวันก่อนวันแรกของเดือนปฏิทินที่มีการได้มาซึ่งหุ้นนั้น) ณ วันที่ได้มาซึ่งหุ้น (ร้อยละของสิทธิออกเสียง คือ ระดับสิทธิออกเสียงที่กฎหมายกำหนดให้ทำคำเสนอซื้อ)

- (ข) บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท เพิ่มขึ้นหลังจากที่สิทธิออกเสียงของตนถึงหรือเกินระดับที่กฎหมายกำหนดให้ทำข้อเสนอซื้อ อันเป็นผลจากการที่บริษัทซื้อหุ้นของบริษัทคืนบางส่วน (กรณีนี้เป็นการลดจำนวนรวมของสิทธิออกเสียงของบริษัทที่จะใช้คำนวณเพื่อกำหนดว่าสิทธิออกเสียงของบุคคลดังกล่าวถึงระดับที่กฎหมายกำหนดให้ทำข้อเสนอซื้อหุ้นหรือไม่) หรือ
- (ค) บุคคลใดบุคคลหนึ่งเข้ามามีอำนาจควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ (“อำนาจควบคุม”) ในนิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทอยู่ก่อนแล้ว ไม่ว่าจะการมีอำนาจควบคุมนั้นจะเกิดขึ้นโดยตรงหรือโดยทางอ้อมผ่านการถือหุ้นหรือการควบคุมในนิติบุคคลอื่นเป็นทอดๆ จนถึงนิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท (chain principle) และหลังจากการได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าว บุคคลนั้นต้องทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทหากจำนวนสิทธิออกเสียงรวมกันถึงหรือเกินระดับที่กฎหมายกำหนดให้ทำข้อเสนอซื้อ สิทธิออกเสียงในหุ้นของบริษัทให้ครบรวม (1) การถือหุ้นของบุคคลดังกล่าว (2) นิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทและ (3) บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบุคคลดังกล่าวตามลำดับ

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำสรุปความแตกต่างของข้อกำหนดที่สำคัญเปรียบเทียบระหว่างกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ และหลักเกณฑ์ของประเทศไทย รายละเอียดปรากฏตามตารางในเอกสารแนบท้ายหนังสือฉบับนี้เพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับผู้ถือหุ้น

- 4.3 **ความเพียงพอของกฎหมาย** บริษัทต้องปฏิบัติตามและยังคงต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่ออกภายใต้กฎหมายดังกล่าว (รวมเรียกว่า “กฎหมายไทย”) และหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในราชอาณาจักรไทยและมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นตลาดหลัก (Primary Listing) ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทจะได้รับความคุ้มครองภายใต้กฎหมายไทยและหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์
- 4.4 **สิทธิของผู้ถือหุ้น** ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นที่ซื้อขายหุ้นของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ จะยังคงได้รับสิทธิเช่นเดียวกันกับสิทธิที่ผู้ถือหุ้นได้รับก่อนการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท
- 4.5 **การซื้อขายหุ้น** ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นยังคงสามารถซื้อขายหุ้นของบริษัทบนกระดานหลัก (Main Board) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ได้ตามปกติ
- 4.6 **การดำเนินการของผู้ถือหุ้น** หากผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยว่าหลังจากการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นควรดำเนินการอย่างไร รวมถึงผลจากการที่บริษัทไม่ต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ว่าด้วยการครอบงำกิจการของสิงคโปร์ ผู้ถือหุ้นควรปรึกษากับที่ปรึกษาด้านวิชาชีพของผู้ถือหุ้นทันที
- 5. **ข้อปฏิบัติของผู้ถือหุ้นและผู้ฝากหลักทรัพย์**
- 5.1 **ผู้ถือหุ้น** ภายใต้อำนาจพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท เท่านั้น ที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ฝากหลักทรัพย์ไม่ถือว่าเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จึงไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นที่เรียกประชุมโดยบริษัท¹

- 5.2 การแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีสิทธิแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะได้เพียงหนึ่งราย โดยผู้รับมอบฉันทะดังกล่าวไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและมีความประสงค์จะแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามของตน ให้กรอกข้อมูลและลงลายมือชื่อในหนังสือมอบฉันทะแนบท้ายหนังสือเชิญประชุม และส่งหนังสือมอบฉันทะไปยังฝ่ายงานเลขานุการของบริษัทที่อาคารปาร์คเวเนเซอร์ อีโคเพล็กซ์ ห้องเลขที่ 1701, 1707-1712 ชั้นที่ 17 เลขที่ 57 ถนนวิทญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย ไม่ช้ากว่าวันที่ 28 เมษายน 2557 การส่งหนังสือมอบฉันทะโดยผู้ถือหุ้นไม่ตัดสิทธิผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนด้วยตนเอง หากต่อมาผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง

ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะสามารถแต่งตั้งนายประกอบ วิศิษฐ์กิจการ หรือนายเกรียง ยรรยง ดิลก หรือนายสมัชชา โพธิ์ถาวร หรือนายเนี่ยว อา แซบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท ในกรณีดังกล่าว ผู้ถือหุ้นเพียงกรอกชื่อบุคคลดังกล่าวในช่องชื่อผู้รับมอบฉันทะ ส่วนรายละเอียดเกี่ยวกับอายุและที่อยู่ของผู้รับมอบฉันทะให้เว้นว่างไว้

- 5.3 ผู้ฝากหลักทรัพย์ The Central Depository (Pte) Limited (“CDP”) จะนำส่งคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน (Voting Instruction Form) ที่ระบุวาระเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ที่จะมีการพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ฝากหลักทรัพย์จะต้องส่งคืนคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน (Voting Instruction Form) ที่กรอกข้อมูลครบถ้วนแล้วให้แก่ CDP ภายในเวลา 17.00 น. (เวลาสิงคโปร์) ของวันที่ 21 เมษายน 2557 (“กำหนดวันส่งคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน”) ผู้ฝากหลักทรัพย์สามารถสั่งให้ CDP ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นซึ่งฝากไว้ในบัญชีหลักทรัพย์² โดยนำส่งคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน (Voting Instruction Form) มายัง CDP ภายในกำหนดวันส่งคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน ในกรณีที่ CDP ไม่ได้รับคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน (Voting Instruction Form) ที่กรอกข้อมูลครบถ้วนจากผู้ฝากหลักทรัพย์ที่มีหุ้นในบัญชีหลักทรัพย์ภายในกำหนดวันส่งแบบคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน หรือในกรณีที่ข้อมูลที่กรอกในคำสั่งการออกเสียงลงคะแนน (Voting Instruction Form) ไม่ครบถ้วน หรือไม่สมบูรณ์ ไม่ว่าเหตุใดก็ตาม CDP จะไม่ออกเสียงลงคะแนน หรือดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับหุ้นที่ผู้ฝากหลักทรัพย์ถือผ่าน CDP ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความเห็นว่า การเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์นั้นเป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการจึงขอแนะนำให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเห็นชอบในมติที่ระบุไว้ในวาระที่ 9 ของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นมติเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ ตามเหตุผลที่ได้อธิบายไว้ในข้อ 2.2 ของหนังสือฉบับนี้

¹ “ผู้ฝากหลักทรัพย์” หมายถึง ผู้ที่เป็นตัวแทนรับฝากหลักทรัพย์หรือผู้ถือบัญชีหลักทรัพย์ (ที่ได้ให้คำจำกัดความไว้ในหนังสือฉบับนี้) ที่มีชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนฝากหลักทรัพย์ และคำว่า “ตัวแทนรับฝากหลักทรัพย์” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับที่ระบุใน Section 130A ของ Companies Act (Chapter 50 of Singapore)

² “บัญชีหลักทรัพย์” หมายถึง บัญชีหลักทรัพย์ของผู้รับฝากหลักทรัพย์ที่ CDP แต่ไม่รวมบัญชีหลักทรัพย์ย่อย

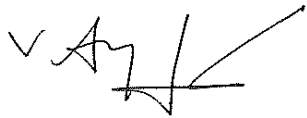
7. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการรับผิดชอบในความถูกต้องของข้อมูลในหนังสือฉบับนี้ร่วมกันและเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการขอรับรองว่าหลังจากที่คณะกรรมการได้ดำเนินการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลโดยใช้ความรู้และการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว ข้อมูลในหนังสือฉบับนี้ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสถานะการจดทะเบียนหลักทรัพย์ ข้อมูลของบริษัทและบริษัทย่อยที่ครบถ้วนถูกต้อง และคณะกรรมการเชื่อว่าไม่มีข้อมูลใดหากมีการละเว้นการเปิดเผยข้อมูลแล้วจะทำให้เกิดความเข้าใจผิดในข้อเท็จจริงที่เป็นสาระสำคัญของหนังสือนี้ ในกรณีที่ข้อมูลในหนังสือนี้ถูกคัดลอกมาจากแหล่งข้อมูลที่ได้รับการตีพิมพ์ หรือแหล่งข้อมูลที่มีอยู่โดยทั่วไป หรือเป็นข้อมูลที่บริษัทได้รับจากแหล่งข้อมูลที่สามารถระบุชื่อได้ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการมีเพียงการดำเนินการให้มีการคัดลอกข้อมูล และ/หรือ จัดพิมพ์ข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องจากแหล่งข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบและบริบทที่เหมาะสม

ขอแสดงความนับถือ

ในนามของคณะกรรมการ

บริษัท ศรีตรังแอมโกลอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)



ดร. ไวยวุฒิ สินเจริญกุล

ประธานกรรมการ

เอกสารแนบ – สรุปหลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายเกี่ยวกับการครอบงำกิจการ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่น ๆ ของประเทศไทย และประเทศสิงคโปร์

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับ

บริษัท ศรีตรังแอมโกลอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ของประเทศไทย (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์”) และกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป

ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีหน้าที่ต้องจัดส่งรายงานพร้อมเหตุผลประกอบต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ทันทีเมื่อมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

- (1) บริษัทประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง
- (2) บริษัทหยุดประกอบกิจการทั้งหมด หรือบางส่วน
- (3) บริษัทเปลี่ยนวัตถุประสงค์ หรือลักษณะการประกอบธุรกิจ
- (4) บริษัทเข้าทำสัญญาซึ่งมีผลทำให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมด หรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัท
- (5) บริษัทเข้าครอบงำกิจการอื่น หรือถูกครอบงำกิจการตามที่กำหนดในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ
- (6) กรณีใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์ หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุน หรือต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ

เมื่อบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยไม่ชักช้าในวันที่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น โดยรายงานก่อนเวลาเปิดการซื้อขาย หรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในแต่ละรอบอย่างน้อย 1 ชั่วโมง หรือหลังเวลาปิดการซื้อขาย หรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือก่อนเวลาเปิดการซื้อขาย หรือขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรอบแรกอย่างน้อย 1 ชั่วโมงของวันทำการถัดไป เมื่อมีเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้น

- (1) คณะกรรมการของบริษัทมีมติกำหนดวันประชุมสามัญหรือประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ให้บริษัทแจ้งวาระการประชุมมาด้วยพร้อมกัน
- (2) คณะกรรมการของบริษัทมีมติกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ภายใต้ Securities and Futures Act (Chapter 289 of Singapore) (“SFA”) และ Listing Manual (“คู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์”) ของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ (“ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์”)

ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป

ข้อกำหนดในการเปิดเผยข้อมูลทั่วไปภายใต้มาตรา 203 ของ SFA

ภายใต้ SFA บริษัทที่จดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ มีหน้าที่ต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ในทันทีเมื่อเกิดเหตุการณ์ตามที่กำหนด เพื่อให้ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์สามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับเหตุการณ์ดังกล่าวแก่นักลงทุนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ได้ตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) หรือข้อกำหนดอื่นใดของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์

บทที่ 7 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) (ภาระหน้าที่ต่อเนื่อง : Continuing Obligations)

Rule 703 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual): การเปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญ

- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้ออกหลักทรัพย์ บริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทร่วมของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งมีลักษณะดังนี้
 - (ก) เป็นข้อมูลที่จำเป็นเพื่อหลีกเลี่ยงภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่ตรงกับความเป็นจริงหรือ
 - (ข) เป็นข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของผู้ออกหลักทรัพย์ได้

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

- หรือวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อการประชุมผู้ถือหุ้นหรือวันให้สิทธิใด ๆ แก่ผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการของบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน หรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
- (4) บริษัทออกหลักทรัพย์ใหม่หรือกระทำการใด ๆ อันมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหลักทรัพย์แปลงสภาพหรือกระทบต่อการใช้สิทธิของถือหุ้นของบริษัทของผู้ถือหลักทรัพย์
- (5) บริษัทกระทำการใด ๆ หรือมีการออกหลักทรัพย์โดยมีเงื่อนไขใดๆ ซึ่งมีผลต่อการไถ่ถอน ยกเลิก หรือการครบกำหนดของหลักทรัพย์จดทะเบียนทั้งหมดหรือบางส่วน ในกรณีนี้ บริษัทต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนการไถ่ถอน ยกเลิก หรือการครบกำหนดดังกล่าว
- (6) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในสิทธิของผู้ถือหลักทรัพย์ประเภทหนึ่งซึ่งอาจแปลงสภาพเป็นหุ้นหรือแลกเปลี่ยนเป็นหุ้นได้ ตลอดจนมีการเปลี่ยนแปลงในสาระสำคัญ หรือการยกเลิกหลักประกันหรือมีการผิวนัดชำระเงินตามระยะเวลาการชำระคืนในหลักทรัพย์ประเภทหนึ่ง หรือหุ้นกู้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (7) บริษัทหรือบริษัทใหญ่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทใหญ่และเป็นผลให้มีการเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุมบริษัท
- (8) บริษัทได้มาหรือเสียไปซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ
- (9) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- (10) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- (11) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัทอื่น ซึ่งเป็นผลให้บริษัทอื่นนั้นมีสภาพหรือสิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทหรือของบริษัทย่อยนั้น
- (12) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการเข้าร่วมทุนหรือยกเลิกการเข้าร่วมทุนกับบริษัทอื่น โดยสัดส่วนของการเข้าร่วมทุนตั้งแต่อ้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่เข้าร่วมทุน
- (13) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สำคัญ การพัฒนาที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากร เทคโนโลยี ผลิตภัณฑ์ และตลาด หรือการค้นพบที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากรธรรมชาติ
- (14) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการกู้ยืมเงิน หรือมีการออกตราสารหนี้เป็น

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

- (2) ไม่นำ Rule 703(1) มาใช้บังคับหากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะมีผลเป็นการละเมิดกฎหมาย
- (3) ไม่นำ Rule 703(1) มาใช้บังคับกับข้อมูลบางประการในเงื่อนไขดังต่อไปนี้
- เงื่อนไขที่ 1 ข้อมูลที่วิญญูชนมิได้คาดหมายว่าจะต้องทำการเปิดเผย
- เงื่อนไขที่ 2 ข้อมูลที่เป็นข้อมูลลับ และ
- เงื่อนไขที่ 3 ข้อมูลใดๆ ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้
- (ก) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อเสนอหรือการเจรจาต่อรองที่ยังไม่สมบูรณ์
- (ข) ข้อมูลที่ประกอบด้วยการคาดคะเน หรือข้อมูลที่ไม่มีความแน่นอนเพียงพอในการที่จะทำการเปิดเผยได้
- (ค) ข้อมูลที่จัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงานภายในบริษัท
- (ง) ข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้า
- (4) ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์นั้น ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องดำเนินการดังต่อไปนี้
- (ก) ปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท (Corporate Disclosure Policy) ที่ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบท้าย 7.1 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) และ
- (ข) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารของตนรับทราบหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท (Corporate Disclosure Policy)
- (5) ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะไม่ยกเว้นข้อกำหนดใดๆ ภายใต้หลักเกณฑ์ข้อนี้
- Rule 704 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual): การเปิดเผยข้อมูลบางประการ (Announcement of Specific Information)**
- นอกเหนือจาก Rule 703 ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งประกาศเรื่องต่อไปนี้โดยทันที
- เรื่องทั่วไป**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

- จำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- (15) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีข้อพิพาทที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น ข้อพิพาทเกี่ยวกับแรงงาน กับผู้รับเหมาช่วง หรือผู้ขายสินค้าให้บริษัท
- (16) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญ
- (17) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในโครงการจ่ายลงทุน
- (18) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์อื่น หรือมีการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น
- (19) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- (20) บริษัทหรือบริษัทย่อยเลิกกิจการและมีการชำระบัญชี
- (21) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการประเมินราคาทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยโดยผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ ให้บริษัทแจ้งและส่งรายงานการประเมินราคาให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย
- (22) คณะกรรมการของบริษัท มีมติให้ซื้อ หุ้น ของบริษัทคืน หรือ คณะกรรมการของบริษัทมีมติให้จำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- (23) บริษัท หรือบริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลอื่นเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ซึ่งมีใช้ธุรกิจปกติ หรือแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือตามระเบียบการสงเคราะห์พนักงาน
- ทั้งนี้ บริษัทต้องรายงานความคืบหน้าเกี่ยวกับการรับชำระหนี้จากบุคคลตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับการรับชำระหนี้ แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน
- (24) บริษัท หรือบริษัทย่อยผิดนัดชำระหนี้ หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน หรือการออกตราสารหนี้ ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทที่ปรากฏในงบการเงินล่าสุด หรืองบการเงินรวมล่าสุด พร้อมทั้งแนวทางในการแก้ไขเหตุดังกล่าว
- ทั้งนี้ บริษัทต้องรายงานความคืบหน้าเกี่ยวกับการผิดนัดชำระหนี้ตามวรรคหนึ่งภายในวันเดียวกับวันครบกำหนดส่งบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับการผิดนัดชำระหนี้ แล้วแต่

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของสำนักงานจดทะเบียนของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือสำนักงานใดๆ ของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นสถานที่เก็บสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น หรือสมุดทะเบียนหลักทรัพย์ของผู้ออกหลักทรัพย์
- (2) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ หรือหนังสือจัดตั้งบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์
- (3) [ตัดออก]
- (4) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งเรื่องการเรียกให้ชำระเงินสำหรับหลักทรัพย์ที่มีการชำระเพียงบางส่วนของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยใดๆ ที่มีความสำคัญของผู้ออกหลักทรัพย์
- (5) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งเมื่อมีความเห็นอย่างมีเงื่อนไขหรือข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินของ
- (ก) ผู้ออกหลักทรัพย์ หรือ
- (ข) บริษัทย่อยใดๆ ของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทร่วมใดๆ ของผู้ออกหลักทรัพย์ ถ้าเงื่อนไขหรือข้อสังเกตดังกล่าวมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์ และ
- (6) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งหากมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในผลประกอบการประจำปีเบื้องต้นในสาระสำคัญโดยผู้สอบบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ หากผู้ออกหลักทรัพย์ได้มีการประกาศผลประกอบการประจำปีเบื้องต้นของตนไว้แล้วก่อนหน้านี้

การแต่งตั้งหรือการบอกเลิกจ้าง

- (7) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้งหรือการเลิกสัญญาจ้างบุคคลที่มีความสำคัญ อาทิ เช่น กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการทั่วไป บุคคลที่มีคุณสมบัติ หรือเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ที่มีอำนาจเท่าเทียมกัน เลขานุการบริษัท นายทะเบียนหรือผู้สอบบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์
- (8) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้ง หรือการแต่งตั้งเพื่อกลับเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ
- (9) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้งบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์ ให้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์หรือของบริษัทย่อยใดๆ ที่มีความสำคัญ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน

- (25) กรณีใดๆ ที่มี หรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์ หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุน หรือต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

ให้บริษัทเปิดเผยสารสนเทศโดยรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือจัดส่งเอกสารตามที่กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

- (ก) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ หรือบุคคลผู้มีอำนาจในการจัดการของบริษัท ให้บริษัทจัดส่งประวัติกรรมการ หรือบุคคลผู้มีอำนาจในการจัดการของบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- (ข) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิในเรื่องที่บริษัทต้องรายงานโดยไม่ชักช้า
- (ค) บริษัทมีการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่
- (ง) บริษัทหรือบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยลาออกจากการเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้บริษัทหรือบริษัทย่อยนำส่งสำเนาหนังสือที่ผู้สอบบัญชีแจ้งขอลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกัน
- (จ) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงนายทะเบียนหลักทรัพย์หรือมีการ เปลี่ยนแปลงสถานที่ตั้งของนายทะเบียนหลักทรัพย์

เมื่อบริษัทได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ต่อนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทแล้ว ให้บริษัทจัดส่งหลักฐานเอกสารแสดงการจดทะเบียนนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 7 วันนับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทรับจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

บริษัทต้องละเว้นการเปิดเผยสารสนเทศในลักษณะเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นในการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท การเปิดเผยสารสนเทศในลักษณะดังกล่าวรวมถึง

- (ก) การออกข่าวโดยใช้คำที่ไม่เหมาะสม
- (ข) การประกาศข่าวให้แก่ประชาชนโดยไม่มีพัฒนาการที่แท้จริงในกิจกรรมของบริษัทสนับสนุน
- (ค) การรายงานหรือการคาดคะเนที่เกินความเป็นจริง
- (ง) การเปิดเผยโดยใช้คำที่หยาบคาย ฟุ้งเฟ้อ หรือในรูปแบบอื่นที่เกินความจริงซึ่งอาจทำให้ผู้ลงทุนหลงผิด และเป็นเหตุให้เกิดการเคลื่อนไหวของราคา

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

ของผู้ออกหลักทรัพย์

- (10) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการเลื่อนตำแหน่งของผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งตาม Rule 704(9) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

- (11) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้งหรือการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจกระทำการแทนทางกฎหมาย (หรือบุคคลที่มีอำนาจเท่าเทียมกัน แล้วแต่จะนิยามไว้) ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ/หรือบริษัทย่อยใดๆ ที่มีความสำคัญของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นการแต่งตั้งตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้ โดยให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจแต่เพียงผู้เดียวในการเป็นตัวแทน ใช้สิทธิในนามของผู้ออกหลักทรัพย์และ/หรือบริษัทย่อยที่มีความสำคัญของผู้ออกหลักทรัพย์

- (12) สำหรับผู้ออกหลักทรัพย์ที่มีบริษัทย่อยที่มีความสำคัญตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศสิงคโปร์ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการอิสระออกจากคณะกรรมการของบริษัทย่อยดังกล่าว

- (13) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องประกาศข้อมูลผู้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารของผู้ออกหลักทรัพย์หรือของบริษัทย่อยใดๆ ที่มีความสำคัญของผู้ออกหลักทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับกรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์ ดังที่ปรากฏในเอกสารแนบท้าย 7.2 ส่วนที่ 2 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ภายใน 60 วันหลังจากวันสิ้นสุดรอบปีบัญชีแต่ละรอบ หากไม่มีบุคคลดังกล่าว ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งว่าไม่มีบุคคลดังกล่าว โดยตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจกำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์จัดส่งข้อมูลของบุคคลดังกล่าวเพิ่มเติม ซึ่งรวมถึงข้อมูลคำตอบแทน การเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหน้าที่ ความรับผิดชอบ และลักษณะคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีพิเศษ

- (14) ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจกำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์แต่งตั้งผู้สอบบัญชีพิเศษ เพื่อดำเนินการสอบทานบัญชี หรือตรวจสอบกิจการของผู้ออกหลักทรัพย์และรายงานผลการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ หรือคณะกรรมการตรวจสอบของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือหน่วยงานใดๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะกำหนด และตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจกำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์ต้องแจ้งเรื่องดังกล่าว พร้อมกับข้อมูลอื่นใดตามที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์กำหนดโดยทันที รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจกำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์เปิดเผยผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีพิเศษ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

หรือปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลสมควร

กรณีที่บริษัทได้รับยกเว้นไม่ต้องเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญโดยทันที

สถานการณ์ดังต่อไปนี้เป็นข้อยกเว้นไม่ต้องเปิดเผยต่อประชาชนโดยทันที หากบริษัทสามารถเก็บรักษาไว้เป็นความลับได้อย่างสมบูรณ์

- (ก) เมื่อการเปิดเผยโดยทันทีจะกระทบเป็นผลเสียต่อความสามารถของบริษัทในการที่จะดำเนินการตามวัตถุประสงค์เชิงธุรกิจของบริษัท
- (ข) เมื่อข้อเท็จจริงอยู่ในภาวะที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ และช่วงเวลาการเปิดเผยที่เหมาะสมเป็นสิ่งจำเป็น

ในบางครั้งโครงการหรือพัฒนาการธุรกิจของบริษัทอาจจะเป็นสารสนเทศที่สำคัญ แต่ยังคงขึ้นอยู่กับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว หากสถานการณ์กำลังจะเข้าสู่เสถียรภาพ หรือมีข้อสรุปที่แน่นอนในอนาคตอันใกล้ ก็เป็นการเหมาะสมที่จะรอการเปิดเผยต่อประชาชนไว้จนกว่าจะมีข้อสรุปที่แน่นอน ทั้งนี้ การประกาศต่อประชาชนอย่างต่อเนื่องกันในเรื่องเดียวกันตามข้อเท็จจริงที่เปลี่ยนไปอาจทำให้ประชาชนสับสนหรือหลงผิดได้

ตัวอย่างเช่น ในระหว่างการเจรจาเพื่อให้ได้มาซึ่งอีกบริษัทหนึ่ง สารสนเทศที่แต่ละฝ่ายรู้จัก ณ จุดเริ่มต้นอาจเป็นความเต็มใจของฝ่ายหนึ่งที่จะเข้าร่วมเจรจา หลังจากนั้นไม่นานอาจปรากฏออกมาชัดว่าทั้งสองฝ่ายสามารถทำความเข้าใจกันได้ ในขั้นสุดท้ายอาจมีการตกลงกันได้ ในหลักการตามเงื่อนไขเฉพาะนั้นๆ ในกรณีดังกล่าวบริษัทไม่จำเป็นต้องออกประกาศต่อประชาชนในแต่ละขั้นตอนของการเจรจาโดยอธิบายสถานะปัจจุบันที่เป็นอยู่ของข้อเท็จจริงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา แต่ควรรอจนกว่ามีข้อตกลงในหลักการตามเงื่อนไขเฉพาะนั้นๆ ในกรณีตรงกันข้าม หากความคืบหน้าในการเจรจาเข้าสู่เสถียรภาพ ณ จุดหนึ่งบริษัทต้องเปิดเผยหากสารสนเทศนั้นมีความสำคัญ

- (ค) เมื่อการเปิดเผยโดยทันทีจะเป็นประโยชน์ที่มีนัยสำคัญต่อคู่แข่งของบริษัท

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- (15) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งวัน เวลา และสถานที่ของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นใดๆ โดยต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 14 วันปฏิทินก่อนการประชุม (โดยไม่รวมถึงวันที่เริ่มส่งและวันที่เริ่มการประชุม) สำหรับการประชุมเพื่อลงมติพิเศษใดๆ ให้ส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันปฏิทินก่อนการประชุม (โดยไม่รวมถึงวันที่เริ่มส่งและวันที่เริ่มการประชุม)
- (16) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งมติทั้งหมดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์ในทันทีหลังจากการประชุมดังกล่าว ไม่ว่าจะมติดังกล่าวจะได้รับการอนุมัติหรือไม่

การได้มาซึ่งทรัพย์สินและการรับรู้การได้มาซึ่งทรัพย์สิน (Acquisitions and Realisations)

- (17) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการได้มาซึ่ง
 - (ก) หุ้นของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ซึ่งส่งผลให้ผู้ออกหลักทรัพย์มีสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวนเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยไม่รวมหุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares) ของบริษัทที่จดทะเบียนดังกล่าว
 - (ข) หลักทรัพย์จดทะเบียนใดๆ ซึ่งส่งผลให้ค่าใช้จ่ายโดยรวมของการลงทุนของผู้ออกหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ตรวจสอบแล้ว ทั้งนี้ ยกเว้นผู้ออกหลักทรัพย์ที่เป็นธนาคาร บริษัทเงินทุน บริษัทค้าหลักทรัพย์หรือสถาบันการเงินที่ได้รับอนุญาต
 - (ค) หุ้นซึ่งส่งผลให้บริษัทใดๆ กลายเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้ออกหลักทรัพย์ และ
 - (ง) หุ้นซึ่งส่งผลให้ผู้ออกหลักทรัพย์เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของตน
- (18) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการจำหน่ายไปซึ่ง
 - (ก) หุ้นของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ซึ่งส่งผลให้ผู้ออกหลักทรัพย์มีสัดส่วนการถือหุ้นเหลือต่ำกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยไม่รวมหุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares) ของบริษัทที่จดทะเบียนดังกล่าว
 - (ข) หลักทรัพย์จดทะเบียนใดๆ ซึ่งส่งผลให้ค่าใช้จ่ายโดยรวม

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

ของการลงทุนของผู้ออกหลักทรัพย์ลดลงกว่าร้อยละ 5 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ตรวจสอบแล้ว ทั้งนี้ ยกเว้นผู้ออกหลักทรัพย์ที่เป็นธนาคาร บริษัทเงินทุน บริษัทค้าหลักทรัพย์ หรือสถาบันการเงินที่ได้รับอนุญาต

- (ค) หุ้นซึ่งส่งผลให้บริษัทใดๆ ล้มสภาพความเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้ออกหลักทรัพย์ และ
 - (ง) หุ้นซึ่งส่งผลให้ผู้ออกหลักทรัพย์ลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของตน
- (19) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหุ้นหรือทรัพย์สินอื่นๆ ที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามบทที่ 10 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การเลิกกิจการ การบริหารกิจการตามคำสั่งศาล (Judicial Management) และอื่นๆ

- (20) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการยื่นคำขอที่ยื่นต่อศาลเพื่อเลิกกิจการของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือเพื่อการบริหารกิจการตามคำสั่งศาล
- (21) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งการแต่งตั้งเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ผู้บริหารกิจการตามคำสั่งศาล (Judicial Manager) หรือผู้ชำระบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์
- (22) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งให้ทราบถึงการละเมิดข้อสัญญาใดๆ ในสัญญากู้ยืมเงิน หรือเมื่อได้รับหนังสือแจ้งจากธนาคารหลัก หรือจากผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee) ของผู้ถือหุ้นกู้ เรียกร้องให้ชำระคืนเงินกู้ที่ให้แก่ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งกรรมการบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์ให้ความเห็นว่าอาจทำให้ผู้ออกหลักทรัพย์ประสบปัญหาเกี่ยวกับกระแสเงินสดได้
- (23) ภายใต้ Rule 704(20), (21) หรือ (22) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลสถานะทางการเงินของตนเป็นรายเดือน รวมถึง (ก) สถานะในการเจรจาต่อรองใดๆ ระหว่างผู้ออกหลักทรัพย์และธนาคารหลักหรือผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee) และ (ข) ทิศทางในการดำเนินงานในอนาคตของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือการพัฒนากิจการที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินของผู้ออกหลักทรัพย์ ในกรณีที่มีการพัฒนากิจการที่มีนัยสำคัญใดๆ เกิดขึ้นระหว่างเดือน ให้ประกาศข้อมูลโดยทันที

การประกาศผล การประกาศจ่ายเงินปันผล และอื่นๆ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

(24) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งข้อเสนอ หรือประกาศจ่ายเงินปันผล (รวมถึงหุ้นปันผลหรือเงินปันผลพิเศษใดๆ (ถ้ามี)) อัตราการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่จ่ายต่อหุ้น และวันที่จะจ่ายเงินปันผล ถ้าผู้ถือหุ้นไม่จำเป็นต้องชำระภาษีสำหรับเงินปันผลดังกล่าว ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องระบุไว้ในประกาศจ่ายเงินปันผลหรือข้อแนะนำเกี่ยวกับเงินปันผลที่ให้แก่ผู้ถือหุ้น และหากมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับอัตราเงินปันผล (ไม่ว่าจะเป็นเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี) เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงระยะเวลาเดียวกันก่อนหน้านี้ กรรมการบริษัทจะต้องระบุถึงเหตุผลของการเปลี่ยนแปลง ณ เวลาที่มีการเสนอจ่ายเงินปันผลหรือประกาศจ่ายเงินปันผล ถ้ากรรมการบริษัทตัดสินใจไม่ประกาศจ่ายเงินปันผล ก็ให้ทำการประกาศแจ้ง

(25) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องไม่ประกาศข้อมูลดังต่อไปนี้เมื่อสิ้นสุดของแต่ละไตรมาส สำหรับ 3 ไตรมาสแรกของปีบัญชี รอบช่วงครึ่งปี หรือรอบปีบัญชี แล้วแต่กรณี

- (ก) การจ่ายเงินปันผล
- (ข) การเพิ่มทุนหรือการออกหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท
- (ค) การปิดสมุดทะเบียนหุ้น
- (ง) การคืนเงินทุน
- (จ) การไม่จ่ายเงินปันผล หรือ
- (ฉ) ผลการขายหรือผลประกอบการ

เว้นแต่เป็นการประกาศข้อมูลดังกล่าวพร้อมกับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส รอบช่วงครึ่งปี หรือรอบปีบัญชี แล้วแต่กรณี หรือเมื่อผลการดำเนินงานดังกล่าวได้มีประกาศแล้ว

การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น

บริษัทจะแจ้งวันปิดรับการลงทะเบียนหุ้น หรือกำหนดวันซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น หรือวันให้สิทธิใดๆ แก่ผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์อย่างน้อย 14 วันก่อนวันปิดรับการลงทะเบียนหุ้น หรือวันกำหนดสิทธิของผู้ถือหุ้นดังกล่าว

ในกรณีที่บริษัทเปลี่ยนแปลงวันปิดรับการลงทะเบียนหุ้น หรือวันกำหนดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม หรือวันให้สิทธิใดๆ แก่ผู้ถือหุ้นไปจากเดิมซึ่งได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามวรรคแรกแล้ว บริษัทจะต้องแจ้งถึงการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างน้อย 7 วันก่อนวันปิดรับการลงทะเบียนหุ้น หรือวันกำหนดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม หรือวันให้สิทธิใดๆ แก่ผู้ถือหุ้นที่กำหนดไว้เดิม

การปิดสมุดทะเบียนหุ้น (Book Closure)

(26) ผู้ออกหลักทรัพย์ต้องประกาศล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 5 วันทำการของตลาดหลักทรัพย์ (ไม่รวมถึงวันที่ประกาศและวันที่มีการปิดสมุดทะเบียนหุ้น) โดยจะต้องระบุวัน เหตุผล และที่อยู่ของทะเบียนหุ้น สำหรับรับเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการลงทะเบียน ในกรณีที่มีความจำเป็น ผู้ออกหลักทรัพย์สามารถใช้เวลาในการบอกกล่าวนานกว่านั้นได้ ภายใต้บทบัญญัติของ Company Act ของประเทศสิงคโปร์ (บทที่ 50) ("Singapore Company Act") ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจอนุญาตให้มีการร่นระยะเวลาของการปิดสมุดทะเบียนหุ้นลง ในการกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนหุ้นเพื่อการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องดำเนินการให้วันสุดท้ายของการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะที่มีสิทธิได้รับผลประโยชน์สิ้นสุดหลังจากการ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลาอย่างน้อยหนึ่งวัน

- (27) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องไม่ปิดสมุดทะเบียนหุ้นเพื่อวัตถุประสงค์ใดๆ ก่อน 8 วันทำการของตลาดหลักทรัพย์นับจากวันสุดท้ายของการปิดสมุดทะเบียนหุ้นครั้งล่าสุด หลักเกณฑ์นี้ไม่ห้ามการปิดสมุดทะเบียนหุ้นในวันเดียวกันเพื่อวัตถุประสงค์ที่แตกต่างกัน

หุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares)

- (28) ผู้ออกหลักทรัพย์ต้องประกาศการขาย การโอน การยกเลิก และ/หรือการใช้หุ้นทุนซื้อคืนใดๆ โดยต้องระบุ
- (ก) วันที่ขาย โอน ยกเลิก และ/หรือใช้หุ้นทุนซื้อคืน
 - (ข) วัตถุประสงค์ของการขาย โอน ยกเลิก และ/หรือใช้หุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าว
 - (ค) จำนวนของหุ้นทุนซื้อคืนที่ขาย โอน ยกเลิก และ/หรือใช้ไป
 - (ง) จำนวนของหุ้นทุนซื้อคืนทั้งก่อนและหลังการขาย โอน ยกเลิก และ/หรือใช้ดังกล่าว
 - (จ) อัตราส่วนของจำนวนหุ้นทุนซื้อคืนต่อจำนวนหุ้นทั้งหมดของหุ้นประเภทนั้นๆ ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ทั้งก่อนและหลังการขาย โอน ยกเลิก และ/หรือใช้ดังกล่าว และ
 - (ฉ) มูลค่าหุ้นทุนซื้อคืน ในกรณีที่มีการใช้ในการขาย โอน หรือยกเลิก

**การให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน หรือ โครงการหุ้นสำหรับพนักงาน
(Employee Share Option or Share Scheme)**

- (29) ผู้ออกหลักทรัพย์ต้องประกาศรายละเอียดของการให้สิทธิซื้อหุ้น (Options) แก่พนักงานในวันที่ให้สิทธิ นั้น และรายละเอียดที่เกี่ยวข้องต่างๆ รวมถึง
- (ก) วันที่ให้สิทธิ
 - (ข) ราคาใช้สิทธิของสิทธิซื้อหุ้น (Options) นั้น
 - (ค) จำนวนสิทธิซื้อหุ้น (Options) หรือหุ้นที่จะเสนอให้
 - (ง) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ในวันที่ให้สิทธิ
 - (จ) จำนวนสิทธิซื้อหุ้น (Options) หรือหุ้นที่จะเสนอให้กรรมการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน) แต่ละราย (ถ้ามี) และ
 - (ฉ) อายุของสิทธิซื้อหุ้น (Options)

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น

- (30) ผู้ออกหลักทรัพย์ต้องประกาศการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) (“IPO”) หรือเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นตามบทที่ 8 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ในขณะที่มีการเบิกจ่ายเงินอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะการเบิกจ่ายเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้เงินตามที่ระบุไว้ หรือเป็นไปตามอัตราร้อยละที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน หรือประกาศของผู้ออกหลักทรัพย์หรือไม่ ถ้ามีการเปลี่ยนแปลงการใช้เงินอย่างมีนัยสำคัญจากข้อมูลที่ระบุไว้ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องประกาศเหตุผลของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

สัญญากู้ยืมเงิน / การออกตราสารหนี้

- (31) เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์เข้าทำสัญญากู้ยืมเงิน หรือออกตราสารหนี้ที่มีเงื่อนไขเกี่ยวข้องกับสัดส่วนการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือมีข้อจำกัดเรื่องการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมใดๆ ในผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งการละเมิดเงื่อนไข หรือข้อจำกัดดังกล่าวจะมีผลเป็นการผิดสัญญากู้ยืมเงิน หรือตราสารหนี้ และจะส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้
- (ก) รายละเอียดของเงื่อนไขที่เกี่ยวกับสัดส่วนการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือข้อจำกัดเรื่องการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมใดๆ ในผู้ออกหลักทรัพย์ และ
 - (ข) จำนวนรวมของสินเชื่อที่อาจได้รับผลกระทบจากการผิดเงื่อนไขหรือข้อจำกัดดังกล่าว
- (32) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยถึงการผิดนัด หรือผิดข้อสัญญาของสัญญากู้ยืมเงิน หรือตราสารหนี้ ที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของผู้ออกหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงาน (Financial Results)

บริษัทมีหน้าที่ยื่นเอกสารดังต่อไปนี้ให้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (1) งบการเงินรายไตรมาสที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว โดยจัดส่งภายใน 45 วันนับจากวันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส
- (2) งบการเงินประจำงวดปีการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว โดยจัดส่งภายใน 3 เดือนนับจากวันสุดท้ายของรอบปีบัญชี

Rule 705 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยงบการเงินสำหรับรอบปีบัญชี (ตามที่ระบุไว้ในเอกสารแนบท้าย 7.2 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) ทันทีหลังจากได้จัดทำข้อมูลต่างๆ เสร็จสิ้นแล้ว ทั้งนี้ ต้องไม่เกิน 60 วันนับแต่สิ้นสุดรอบบัญชีดังกล่าว
- (2) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยงบการเงินของแต่ละไตรมาสในช่วง

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

- (3) แบบฟอร์มแสดงรายงานประจำปี (แบบ 56-1) โดยจัดส่งภายใน 3 เดือน นับจากวันสุดท้ายของรอบปีบัญชี และ
- (4) รายงานประจำปี โดยจัดส่งภายใน 120 วัน นับจากวันสุดท้ายของรอบปี บัญชี

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

- 3 ไตรมาสแรกของปีบัญชี (ตามที่ระบุไว้ในเอกสารแนบท้าย 7.2 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) ทั้งนี้ หลังจากได้จัดทำข้อมูลต่างๆ เสร็จสิ้นแล้ว ทั้งนี้ ต้องไม่เกิน 45 วัน นับแต่วันสิ้นสุดไตรมาสนั้นๆ ในกรณีที่
 - (ก) มูลค่าตามราคาตลาดของหุ้นสามัญของผู้ออกหลักทรัพย์ (Market Capitalization) เกินกว่า 75 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2546
 - (ข) หากหุ้นสามัญของผู้ออกหลักทรัพย์ได้รับการขึ้นทะเบียน เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนหลังวันที่ 31 มีนาคม 2546 และ มูลค่าตามราคาตลาดของหุ้นสามัญของผู้ออกหลักทรัพย์ (Market Capitalization) เกินกว่า 75 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ ณ เวลาที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (โดยคำนวณจากราคา IPO) หรือ
 - (ค) หากมูลค่าตามราคาตลาดของหุ้นสามัญของผู้ออก หลักทรัพย์ (Market Capitalization) เกินกว่า 75 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ ณ วันสุดท้ายของการซื้อขายหลักทรัพย์ในแต่ละปีปฏิทินนับแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2549 เป็นต้นไป ผู้ ออกหลักทรัพย์จะมีหน้าที่ตามข้อย่อย (ค) นี้ โดยจะได้รับ การผ่อนผันเป็นเวลาหนึ่งปีสำหรับเตรียมรายงานรายไตรมาส
- (3) (ก) ผู้ออกหลักทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขของข้อย่อยใน Rule 705(2) ข้างต้น จะต้องปฏิบัติตาม Rule 705(2) แม้ว่ามูลค่าตาม ราคาตลาดของหุ้นสามัญของผู้ออกหลักทรัพย์ (Market Capitalization) จะลดลงต่ำกว่า 75 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ ในภายหลัง
- (ข) ผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขของข้อย่อยใน Rule 705(2) ข้างต้น จะต้องประกาศงบการเงินของตนในช่วง ครึ่งปีแรก (ตามที่ระบุไว้ในเอกสารแนบท้าย 7.2 ของคู่มือ การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) ทั้งนี้ หลังจากได้จัดทำข้อมูลต่างๆ เสร็จสิ้นแล้ว ทั้งนี้ ต้องไม่เกิน กว่า 45 วันนับแต่สิ้นสุดรอบบัญชีดังกล่าว
- (4) นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ข้างต้น หากเป็นการประกาศงบการเงิน ครั้งแรกของผู้ออกหลักทรัพย์ตามที่กำหนดใน Rule 705(1) หรือ (2) ภายหลังจากการจดทะเบียนหลักทรัพย์ และช่วงเวลาระหว่างวันที่ เข้าจดทะเบียนหลักทรัพย์ และวันสุดท้ายที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่ ต้องประกาศงบการเงินตามที่ Rule 705(1) หรือ (2) ข้างต้นกำหนด นั้นน้อยกว่า 30 วัน ผู้ออกหลักทรัพย์จะมีเวลาอีก 30 วันนับตั้งแต่

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

วันพื้นกำหนดเวลาประกาศงบการเงิน หากผู้ออกหลักทรัพย์เข้าหลักเกณฑ์ตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (ก) ผู้ออกหลักทรัพย์ประกาศขยายระยะเวลาประกาศงบการเงิน ณ เวลาที่เข้าจดทะเบียน และ
 - (ข) ในการประกาศขยายระยะเวลาที่กล่าวถึงในย่อหน้า (ก) ข้างต้น ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องยืนยันว่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่มีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินของผู้ออกหลักทรัพย์นับแต่วันที่ออกหนังสือชี้ชวนให้ซื้อหลักทรัพย์หรือเอกสารเบื้องต้นที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนเข้าสู่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์
- (5) ในการประกาศงบการเงินระหว่างกาล (ทั้งรายไตรมาส หรือรายครึ่งปี แล้วแต่ความเหมาะสม แต่ไม่รวมถึงรายปีบัญชี) กรรมการผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องยืนยันว่า จากการใช้ความรู้และความสามารถของตน ไม่มีสิ่งใดที่อาจส่งผลกระทบต่อความเป็นเท็จ หรือก่อให้เกิดความเข้าใจผิดในสาระสำคัญใดๆ ทั้งนี้ในการให้คำยืนยันดังกล่าว กรรมการมิได้ถูกคาดหวังให้ทำการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าว การลงนามในคำยืนยันของกรรมการอาจลงนามโดยกรรมการสองท่านในนามของคณะกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ทั้งคณะ

Rule 707 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual): รายงานประจำปี

- (1) ช่วงเวลาระหว่างช่วงสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์และวันที่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) จะต้องไม่เกินกว่า 4 เดือน
- (2) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องจัดทำรายงานประจำปี และจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นและตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ในเวลาไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

หนังสือมอบฉันทะ

มาตรา 89/31 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ระบุว่า การชักชวน ชี้นำ หรือกระทำได้ด้วยประการใดๆ ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นการทั่วไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ตนหรือบุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทนต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

การเรียกประชุมผู้ถือหุ้น

สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต้องอยู่ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่

การมอบฉันทะ (Proxy)

โดยทั่วไป ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่จัดตั้งในประเทศสิงคโปร์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ จะมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ถ้าชื่อของบุคคลดังกล่าวปรากฏอยู่ในทะเบียน (Depository Register) ที่ดูแลโดยบริษัท Central Depository (Pte) Limited (“CDP”) 48 ชั่วโมงก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจะเริ่มต้น อย่างไรก็ตาม สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงในการประชุมดังกล่าวจะไม่ใช้กับผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ

Rule 730A ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ผู้ออกหลักทรัพย์ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์เป็นตลาดหลัก

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียง เว้นแต่ข้อบังคับจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น

อำนาจของคณะกรรมการในการจัดสรรหุ้นและการออกหุ้น

อำนาจในการจัดสรรหุ้น และการออกหุ้นใหม่ของบริษัทเป็นอำนาจของ
ผู้ถือหุ้น

การออกหลักทรัพย์ใหม่เพิ่มเติม

หุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนของบริษัทต้องมีคุณสมบัติเท่าเทียม
กันกับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทนั้นซึ่งได้จดทะเบียนในตลาด
หลักทรัพย์ฯ ไว้แล้ว

ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจไม่รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียนหากมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น

- (1) เมื่อบริษัทมีการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนและมิได้ปฏิบัติตาม
ประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการ
เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัท
- (2) เมื่อบริษัทมีการออกหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเพื่อเป็นการตอบแทนการ
ได้มาซึ่งสินทรัพย์ และการออกหุ้นดังกล่าวมิได้ปฏิบัติตามประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มี
นัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- (3) เมื่อบริษัทมีการออกหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิใหม่ให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
โยงกัน และการออกหุ้นดังกล่าวมิได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (4) เมื่อบริษัทมิได้ยื่นคำขอรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุน
เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามแบบคำขอรับหุ้นสามัญหรือหุ้น
บุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หรือฝ่าฝืนไม่มาชี้แจง
หรือไม่ส่งเอกสารหรือหลักฐานใดๆ เพื่อประกอบการพิจารณาตามที่
ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เรียกไป

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์

(primary) ต้องจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในประเทศสิงคโปร์ นอกจากนี้
จะถูกห้ามโดยกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในประเทศที่จัดตั้งขึ้น

อำนาจของคณะกรรมการในการจัดสรรหุ้นและการออกหุ้น

Rule 805(1) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

เว้นแต่จะได้มีการระบุไว้เป็นอย่างอื่นใน Rule 806 ของคู่มือการจดทะเบียน
หลักทรัพย์ (Listing Manual) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องได้รับการอนุมัติเป็นการ
ล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การออกหุ้นหรือ
หลักทรัพย์ที่แปลงสภาพได้ หรือการเสนอสิทธิซื้อหุ้น (Options) ของผู้ออก
หลักทรัพย์

Rule 806(1) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ผู้ออกหลักทรัพย์ไม่มีความจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติเป็นการล่วงหน้าจากผู้
ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใต้ Rule 805(1) ของคู่มือการจ
ทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ถ้าที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติมอบ
อำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่กรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ใน
การออกหลักทรัพย์ดังกล่าว

Rule 806(2) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ในการออกหลักทรัพย์จะต้อง
จำกัดจำนวนรวมของหุ้นและหลักทรัพย์แปลงสภาพที่จะออกได้ โดยจะต้อง
ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดโดยไม่รวมถึง
หุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares) โดยจำนวนรวมของหุ้นและหลักทรัพย์แปลง
สภาพที่ไม่ได้นำไปจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ต้องไม่เกิน
กว่าร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยไม่รวมถึงหุ้น
ทุนซื้อคืน (Treasury Shares) อนึ่ง ผู้ออกหลักทรัพย์ไม่ต้องเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือ
หุ้นพิจารณาอนุมัติการออกหุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares) อีกและจำนวน
หุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าวจะไม่ถูกนับรวมในข้อจำกัดข้างต้น เว้นแต่หลักเกณฑ์
การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) กำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์
จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติเป็นการล่วงหน้าจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

Rule 806(6) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้มีผลจนกระทั่งมีเหตุการณ์ใน
กรณีดังต่อไปนี้

- (ก) การสิ้นสุดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งแรกของผู้ออก
หลักทรัพย์ภายหลังจากที่มีการอนุมัติการมอบอำนาจทั่วไป
(General Mandate) อนึ่ง ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสามารถลงมติต่อ
อายุการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ทั้งแบบไม่มีเงื่อนไข

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทย
หรือมีเงื่อนไขได้

- (ข) การมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ถูกยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงโดยมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

การมอบอำนาจโดยเฉพาะเจาะจง (Specific Mandate)

Rule 824 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ทุกครั้งที่มีการออกไปสำคัญแสดงสิทธิ หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพอื่นๆ ที่ไม่รวมอยู่ในการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

Rule 864 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้ สำหรับคำขอจดทะเบียนหลักทรัพย์เพิ่มเติม

- (1) เหตุผลของการออกหลักทรัพย์ดังกล่าว
- (2) ผู้ออกหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Rules) มาโดยตลอดหรือไม่
- (3) ผู้ออกหลักทรัพย์ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการออกหลักทรัพย์ที่จำเป็นในการที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะพิจารณาคำขอหรือไม่ และ
- (4) ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์จะต้องได้รับแจ้งทันทีในกรณีดังต่อไปนี้ ก่อนที่ผู้ออกหลักทรัพย์จะเริ่มการดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับหลักทรัพย์ประเภททุนที่ขออนุญาต
 - (ก) เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์ทราบว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อประเด็นใดๆ ตามที่ระบุไว้ในคำขอ หรือ
 - (ข) เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์ทราบว่าประเด็นที่มีนัยสำคัญใหม่เกิดขึ้น ซึ่งมีความจำเป็นจะต้องเพิ่มเติมเข้าไปในคำขอหากประเด็นดังกล่าวเกิดขึ้นก่อนการยื่นคำขอ

เพื่อวัตถุประสงค์สำหรับหลักเกณฑ์ข้อนี้ คำว่า “นัยสำคัญ” หมายถึง มีความสำคัญสำหรับการประเมินกิจกรรม ทรัพย์สินและหนี้สิน สถานะทางการเงิน การบริหารจัดการ แนวโน้มของผลการดำเนินงานของกลุ่ม แนวโน้มของกำไรหรือขาดทุน และสิทธิต่างๆ ที่เกี่ยวข้องับหลักทรัพย์

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ภายใต้มาตรา 89/1, 89/12 และ 89/13 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ, ข้อ 2. ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน, ข้อ 2. ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และข้อ 3. ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ฉบับลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (“กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง

- (ก) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (ข) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 - (1) ผู้บริหาร
 - (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (3) ผู้มีอำนาจควบคุม
 - (4) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม หรือ
 - (5) ผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลตามข้อ (1) – (4)
- (ค) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน
- (ง) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
- (จ) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตามข้อ (ง)
- (ฉ) นิติบุคคลซึ่งบุคคลตามข้อ (ง) หรือ (จ) มีอำนาจควบคุมกิจการ หรือ
- (ช) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจ หรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้ จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ทั้งนี้ เฉพาะการทำ

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์

การเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

คำนิยามของบุคคลที่มีส่วนได้เสีย และธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

Rule 904 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

“บุคคลที่มีส่วนได้เสีย (Interested person)” หมายถึง

- (ก) กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ หรือ
- (ข) บุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมดังกล่าว

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (Associate)” หมายถึง

- (ก) ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (ซึ่งมีสถานะเป็นบุคคลธรรมดา) หมายถึง
 - (1) สมาชิกในครอบครัวโดยตรง
 - (2) ผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee) ของกองทรัสต์ใดๆ ที่บุคคลดังกล่าวหรือสมาชิกในครอบครัวโดยตรงของบุคคลดังกล่าวเป็นผู้รับผลประโยชน์ หรือคาดว่าจะเป็นผู้รับผลประโยชน์ในกรณีของ Discretionary Trust
 - (3) บริษัทใดๆ ที่บุคคลดังกล่าว และสมาชิกในครอบครัวโดยตรงของบุคคลดังกล่าวถือหุ้นร่วมกันมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 30 (ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม) และ
- (ข) ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัท) หมายถึง บริษัทอื่นใดที่เป็นบริษัทย่อยหรือเป็นบริษัทแม่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม หรือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทแม่ดังกล่าว หรือเป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อ้างอิง และ/หรือบริษัทดังกล่าว ถือหุ้นร่วมกันมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 30 (ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม)

“การควบคุม (Control)” หมายถึง ความสามารถในการครอบงำการตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินการของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

“ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling shareholder)” หมายถึง

- (ก) บุคคลที่ถือหุ้นเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 15 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม โดยไม่รวมถึงหุ้นทุนซื้อคืน (Treasury Shares) ของบริษัท หรือ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

กฎกรรมดังกล่าว

- (1) กรรมการของบริษัท
- (2) ผู้บริหารของบริษัท
- (3) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
- (4) กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือ
- (5) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม (1)-(4)

“ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

“ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลตามมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

“ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายถึง ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

- (ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- (ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้
- (ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท
- (ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทเพียงกรรมการหรือผู้บริหารรวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

“อำนาจควบคุมกิจการ” ภายใต้มาตรา 89/1 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ หมายถึง

- (ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
- (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

(ข) บุคคลที่ใช้อำนาจควบคุมบริษัทในทางปฏิบัติ

“นิติบุคคลที่มีความเสี่ยง (Entity at Risk)” หมายถึง

- (ก) ผู้ออกหลักทรัพย์
- (ข) บริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่ได้มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ หรือตลาดหลักทรัพย์อื่นใดที่มีกฎเกณฑ์ในการกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่คล้ายคลึงกับบทที่ 9 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) (“ตลาดหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาต (Approved Exchange)”) หรือ
- (ค) บริษัทร่วมของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่ได้มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ หรือตลาดหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาต ซึ่งกลุ่มบริษัทที่จดทะเบียน หรือกลุ่มบริษัทที่จดทะเบียนและบุคคลที่มีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทที่จดทะเบียน มีอำนาจควบคุม

“สมาชิกในครอบครัวโดยตรง (Immediate family)” สำหรับบุคคลธรรมดา หมายถึง คู่สมรส บุตร บุตรบุญธรรม ลูกเลี้ยง พี่น้อง และบิดามารดาของบุคคลดังกล่าว

“การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย (Interested person transaction)” หมายถึง การทำธุรกรรมระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยงและบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

“ธุรกรรม (Transaction)” หมายความว่ารวมถึง

- (ก) การให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- (ข) การได้มา การจำหน่ายไป หรือการให้เช่าทรัพย์สิน
- (ค) การให้หรือการรับบริการ
- (ง) การออกหรือการจองซื้อหลักทรัพย์
- (จ) การเสนอหรือการได้รับการเสนอ Options และ
- (ฉ) การจัดตั้งบริษัทร่วมทุนหรือการเข้าร่วมลงทุน

ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินธุรกิจโดยปกติหรือไม่ และไม่ว่าจะเป็นการเข้าทำธุรกรรมโดยตรงหรือโดยอ้อม

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

บุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด

- (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

“รายการเกี่ยวโยงกัน” หมายถึง รายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่บริษัท หรือบริษัทย่อยเข้าทำธุรกรรมที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทมีหน้าที่ที่จะต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ โดยหน้าที่ต่างๆ ขึ้นอยู่กับประเภทและมูลค่าของธุรกรรมดังกล่าว โดยรายการที่เกี่ยวข้องกันแบ่งเป็น 6 ประเภท ดังต่อไปนี้

- (1) รายการธุรกิจปกติ
- (2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
- (3) รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี
- (4) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
- (5) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- (6) รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นนอกจากรายการตาม (1) ถึง (5)

รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

หากมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และค่าตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง บริษัทสามารถเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวได้โดยไม่ต้องจำกัดมูลค่าของรายการ

รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและค่าตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง

หากมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่าสี่ล้านบาท หรือเท่ากับ หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ (1) เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ (2) ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

หากมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่าสี่ล้านบาท หรือเท่ากับ หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้ (1) เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ (2) ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ (3) ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญ

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทย สิงคโปร์

กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

Rule 905 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลโดยทันที เมื่อมีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มผู้ออกหลักทรัพย์ที่ตรวจสอบแล้วล่าสุด ถ้ามูลค่ารวมของธุรกรรมทั้งหมดที่เข้าทำกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียรายเดียวกันในระหว่างรอบปีบัญชีมีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มผู้ออกหลักทรัพย์ที่ตรวจสอบแล้วล่าสุด ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องทำการประกาศโดยทันทีถึงธุรกรรมล่าสุดที่เข้าทำ และธุรกรรมในอนาคตทั้งหมดที่จะเข้าทำกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียรายเดียวกันในรอบปีบัญชีนั้น

หลักเกณฑ์ข้างต้นจะไม่ใช้บังคับกับธุรกรรมใดๆ ที่มีมูลค่าต่ำกว่า 100,000 เหรียญสิงคโปร์

Rule 907 และ 908 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

สืบเนื่องจากหลักเกณฑ์ข้างต้น

- (ก) ธุรกรรมที่เกิดขึ้นระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยงกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่เป็นสมาชิกของกลุ่มบริษัทเดียวกัน ให้ถือว่าเป็นธุรกรรมระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยงกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียรายเดียวกัน
- (ข) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยมูลค่ารวมของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่มีการเข้าทำในระหว่างช่วงรอบปีบัญชี ซึ่งได้สอบทานแล้วในรายงานประจำปีในรูปแบบตามที่ระบุไว้ตาม Rule 907 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

Rule 910 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการขายหรือข้อเสนอว่าจะขายโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่ตั้งอยู่ในประเทศของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือของนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง ให้แก่บุคคลที่มีส่วนได้เสีย หรือญาติของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม ภายใน 2 สัปดาห์นับแต่มีการขายหรือข้อเสนอว่า

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

ประชุมจะต้องประกอบด้วยข้อมูลตามที่ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันกำหนด รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี

หากไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่ายี่สิบล้านบาท หรือเท่ากับ หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้ (1) เปิดเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ (2) ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการอื่น

หากมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่ายี่สิบล้านบาท หรือเท่ากับ หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้ (1) เปิดเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ (2) ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ (3) ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญประชุมจะต้องประกอบด้วยข้อมูลตามที่ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันกำหนด รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

หากมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่ายี่สิบล้านบาท หรือเท่ากับ หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้ (1) เปิดเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ (2) ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ (3) ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญประชุมจะต้องประกอบด้วยข้อมูลตามที่ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันกำหนด หากเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินตามสัดส่วนที่บริษัทหรือบริษัทย่อยมีส่วนได้เสียตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือดีกว่า ในกรณีนี้ ไม่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการดังกล่าว

รายการสารสนเทศ

ในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ กรณีที่บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลในทันทีที่เข้าทำธุรกรรมนั้น โดยสารสนเทศ จะต้องประกอบด้วยรายละเอียดเบื้องต้นของธุรกรรม และประกอบด้วยข้อมูล ดังต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย

- (ก) วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการและคู่กรณีที่เกี่ยวข้อง
- (ข) คำอธิบายโดยทั่วไปเกี่ยวกับลักษณะของสินทรัพย์ บริการ การให้หรือ ได้รับความช่วยเหลือทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการตกลงเข้าทำรายการ และในกรณีที่สินทรัพย์ดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์ทั้งหมดหรือบางส่วน ให้ระบุชื่อ ประเภทกิจการ ลักษณะการดำเนินธุรกิจ สรุปฐานะ การเงินและผลการดำเนินงาน ตลอดจนงบการเงินของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ดังกล่าว
- (ค) มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ มูลค่ารวม ของสิ่งตอบแทน วิธีการชำระเป็นเงินสดหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

จะขาย ไม่ว่าจะขายหรือข้อเสนอว่าจะขายนั้น ผู้ออกหลักทรัพย์จะมีหน้าที่ต้องประกาศตาม Rule 905 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) หรือไม่

- (2) ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องปฏิบัติตาม Rule 905 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) สำหรับการขายหรือข้อเสนอว่าจะขายโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่มีได้ตั้งอยู่ในประเทศของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือของนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง ให้แก่บุคคลที่มีส่วนได้เสีย

ข้อมูลของการเปิดเผย (Contents of Announcement)

Rule 917 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การเปิดเผยข้อมูลภายใต้ Rule 905 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) จะต้องประกอบไปด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

- (1) รายละเอียดของบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่ทำธุรกรรมกับนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง และลักษณะของส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าว ในธุรกรรม
- (2) รายละเอียดของการทำธุรกรรม รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม และเหตุผลที่ยอมรับเงื่อนไขของธุรกรรมดังกล่าว
- (3) เหตุผลและผลประโยชน์ที่มีต่อนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง
- (4) (ก) ข้อความว่า
 - (ก.1) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบของผู้ออกหลักทรัพย์ว่าธุรกรรมนั้นอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าปกติ และไม่ส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ออก

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

เงื่อนไข อัตราดอกเบี้ย งวดการชำระของสิ่งตอบแทน ดอกเบี้ยและหลักประกัน (ถ้ามี)

- (ง) ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นคู่กรณี รวมทั้งตำแหน่งที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันดำรงอยู่ในบริษัท หรือสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท และพฤติการณ์ที่บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้มีอำนาจควบคุม แล้วแต่กรณี ตลอดจนลักษณะความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในนิติบุคคลนั้น รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับนิติบุคคลนั้น และชื่อของบุคคลดังกล่าว
- (จ) ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการตกลงเข้าทำรายการในรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น
- (ฉ) กรณีที่เป็นการเข้าซื้อสินทรัพย์ และให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ให้ระบุแหล่งเงินทุนที่ใช้ และความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน กรณีที่เป็นการกู้ยืม ให้ระบุเงื่อนไขที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย เช่น ข้อจำกัดการจ่ายเงินปันผล
- (ช) ข้อความที่ระบุว่ากรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมในกรณีที่บริษัทมีหน้าที่ขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากคณะกรรมการบริษัท
- (ซ) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ระบุถึงความสมเหตุสมผล และประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเมื่อเปรียบเทียบกับข้อตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ ในกรณีที่บริษัทมีหน้าที่ขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากคณะกรรมการบริษัท
- (ฌ) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ (ซ)

การอนุมัติจากผู้ถือหุ้นสำหรับการเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย
มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการอนุมัติการตกลงเข้าทำรายการในรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศนี้ ต้องมีคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม (รวมถึงกรณีมอบฉันทะ) และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

หลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยหรือไม่ ทั้งนี้ภายใต้ข้อยกเว้นที่กำหนดไว้ หรือ

- (ก.2) คณะกรรมการตรวจสอบกำลังดำเนินการขอความเห็นจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระก่อนที่คณะกรรมการตรวจสอบจะให้ความเห็น ซึ่งจะประกาศต่อไปในเวลาอันใกล้
- (ข) ธุรกรรมที่สอดคล้องกับ Rule 916(1) (2) และ (3) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ได้รับการยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตาม Rule 914(4)(a) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)
- (5) ยอดรวมปัจจุบันในรอบปีบัญชีของธุรกรรมทั้งหมดที่เข้าทำกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียดังกล่าวที่เป็นที่มาของการเปิดเผยข้อมูลในครั้ง นี้ รวมทั้งยอดรวมปัจจุบันของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียทั้งหมดในรอบปีบัญชีเดียวกัน และ
- (6) เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์ยอมรับข้อตกลงเรื่องการรับประกันผลกำไร (Profit Guarantee) หรือการประมาณการผลกำไร (Profit Forecast) (หรือคำรับรองใดๆ ที่แสดงถึงการคาดการณ์กำไรในอนาคต) จากผู้ขายกิจการหรือทรัพย์สิน ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่ได้มีการกำหนดไว้ใน Rule 1013(1) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) รวมทั้งผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องปฏิบัติตาม Rule 1013(1) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) อีกด้วย

Rule 911 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การประกาศที่เกี่ยวข้องกับการขาย หรือข้อเสนอที่จะขายอสังหาริมทรัพย์ของผู้ออกหลักทรัพย์หรือของนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง จะต้องระบุชื่อของโครงการ ชื่อของผู้ซื้อแต่ละราย หมายเลขอสังหาริมทรัพย์ ราคาขาย และอัตราส่วนลดที่ให้

การอนุมัติจากผู้ถือหุ้นสำหรับการเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

Rule 906 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นสำหรับการเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียใดๆ ที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ (ก) ร้อยละ 5.0 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามที่ปรากฏในงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วล่าสุดของกลุ่มผู้ออกหลักทรัพย์ หรือ (ข) ร้อยละ 5.0 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิตามที่ปรากฏในงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วล่าสุดของกลุ่มผู้ออกหลักทรัพย์ เมื่อรวมกับธุรกรรมอื่นๆ ที่เข้าทำกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียรายเดียวกันภายใน

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

รอบปีบัญชีเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมที่ได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว หรือที่รวมเข้ากับธุรกรรมอื่นที่ได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ไม่จำเป็นต้อง นำมารวมมูลค่ากับธุรกรรมอื่นต่อไปในภายหลัง

หลักเกณฑ์ข้างต้นไม่นำมาใช้บังคับกับธุรกรรมใดๆ ที่มีมูลค่าต่ำกว่า 100,000 เหรียญสิงคโปร์

สืบเนื่องจากหลักเกณฑ์ข้างต้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง และบุคคลที่มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นสมาชิกของกลุ่มบริษัทเดียวกัน ให้ถือว่าเป็นธุรกรรมระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง และบุคคลที่มีส่วนได้เสียรายเดียวกัน

Rule 918 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ถ้าธุรกรรมใดๆ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ออกหลักทรัพย์ จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว หรือถ้าธุรกรรมดังกล่าวมีเงื่อนไขว่าต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อน ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องดำเนินการให้มีการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนที่จะดำเนินการตามธุรกรรมดังกล่าว

Rule 919 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ในการประชุมเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บุคคลที่มีส่วนได้เสียและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนน และไม่สามารถได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้รับมอบอำนาจได้ เว้นแต่จะได้รับมอบอำนาจให้ลงคะแนนโดยเฉพาะเจาะจง

Rule 920 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ผู้ออกหลักทรัพย์อาจร้องขอการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ สำหรับธุรกรรมที่เกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา เนื่องจากเป็นการสร้างรายได้ หรือมีลักษณะของการซื้อขาย หรือรูปแบบอื่นใดที่จำเป็นสำหรับการดำเนินธุรกิจปกติของผู้ออกหลักทรัพย์ (Day-to-day operations) อาทิ เช่น การซื้อขายวัสดุและวัตถุดิบต่างๆ แต่ไม่รวมถึงการซื้อขายทรัพย์สิน การเข้าซื้อกิจการหรือธุรกิจ ทั้งนี้ การมอบอำนาจทั่วไปจะต้องมีการต่ออายุเป็นรายปี

ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยการมอบอำนาจทั่วไปในรายงานประจำปี (ในรูปแบบตามที่ระบุไว้ตาม Rule 907 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) โดยระบุรายละเอียดของมูลค่ารวมของธุรกรรมต่างๆ ที่เข้าทำโดยอาศัยการมอบอำนาจทั่วไปในระหว่างรอบปีบัญชี นอกจากนี้ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยมูลค่ารวมของธุรกรรมต่างๆ ที่เข้าทำโดยอาศัยการมอบอำนาจทั่วไปในช่วงรอบปีบัญชีที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่ต้องรายงานตาม Rule 705 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ภายในระยะเวลาที่กำหนดด้วย

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทที่มีหน้าที่ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศ ตามหลักเกณฑ์ใดหลักเกณฑ์หนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนส่งให้ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 5 วันทำการ ทั้งนี้ สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและสมควร

บริษัทจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นได้เมื่อพ้นกำหนดเวลา 5 วันทำการ นับจากวันที่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นครบถ้วนแล้ว และสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้แจ้งให้บริษัทเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมหรือ

- (2) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับส่งให้ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศภายใน 5 วันทำการ นับจากวันที่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นครบถ้วนแล้วและอาจดำเนินการใดๆ รวมถึงกำหนดให้บริษัทเปิดเผยสารสนเทศเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสารสนเทศเพิ่มเติมตามความจำเป็นและสมควร

ให้บริษัทเปิดเผยหลักเกณฑ์การจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตามวรรคก่อนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในคราวเดียวกับการเปิดเผยสารสนเทศเมื่อคณะกรรมการของบริษัทมีมติกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) สารสนเทศตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ข้างต้น
- (ข) สารสนเทศดังต่อไปนี้
 - (1) ข้อมูลบริษัทและการดำเนินธุรกิจโดยสรุป
 - (2) รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น
 - (3) รายการระหว่างกันในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด (ถ้ามี)
 - (4) ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะ

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

หนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้น

Rule 921 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

เว้นแต่ในกรณีของการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) หนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะต้องประกอบด้วยรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) รายละเอียดของบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่ทำธุรกรรมกับนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง และลักษณะของส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าวในธุรกรรม
- (2) รายละเอียดของธุรกรรม (รวมทั้งธุรกรรมอื่นใดทั้งหมดที่ถูกกำหนดให้มีการรวมธุรกรรมภายใต้บังคับของ Rule 906 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมและเหตุผลที่ยอมรับเงื่อนไขของธุรกรรมดังกล่าว
- (3) เหตุผลและผลประโยชน์ที่มีต่อนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง
- (4) (ก) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ให้การยอมรับ โดยระบุถึงธุรกรรม (รวมทั้งธุรกรรมอื่นใดทั้งหมดที่ต้องถูกนับรวมภายใต้บังคับของ Rule 906 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)) ในรูปแบบจดหมายต่างหากว่า
 - (ก.1) ธุรกรรมดังกล่าวมีเงื่อนไขทางการค้าปกติหรือไม่ และ
 - (ก.2) ธุรกรรมดังกล่าวส่งผลเสียต่อผลประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยหรือไม่
- (ข) อย่างไรก็ตาม ไม่จำเป็นต้องมีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในธุรกรรมดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ให้เปิดเผยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรูปแบบที่กำหนดไว้ใน Rule 917(4)(a) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) แทนความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
 - (ข.1) การออกหุ้นภายใต้ส่วนที่ 4 บทที่ 8 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) หรือการออกหลักทรัพย์อื่นใดในประเภทที่จดทะเบียนแล้ว โดยผู้ออกหลักทรัพย์จะได้รับเงินจากการออกหลักทรัพย์ดังกล่าว หรือ
 - (ข.2) การซื้อหรือขายอสังหาริมทรัพย์ใดๆ ที่

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

การเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน จนถึงไตรมาสล่าสุด

- (5) ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ลงทุนอย่าง มีนัยสำคัญ (ถ้ามี)
- (ค) ข้อความที่ระบุว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ ให้ระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- (ง) การประเมินราคาหลักทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในกรณีเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่มีความสำคัญขั้นพื้นฐานในรูปของ มูลค่าของตัวหลักทรัพย์ เช่น อสังหาริมทรัพย์
- (จ) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในเรื่องดังต่อไปนี้
- (1) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต่อบริษัท
 - (2) ความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (3) ผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมระบุเหตุผลประกอบ

ทั้งนี้ ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระดังกล่าวต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่สำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และจัดทำเป็น หนังสือแยกต่างหากจากสารสนเทศอื่นที่บริษัทจัดทำขึ้น โดยระบุเหตุผลของ สมมติฐานที่สำคัญและปัจจัยที่นำมาประกอบการพิจารณาในการแสดง ความเห็นนั้น

- (ฉ) แบบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น
- (ช) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ระบุถึงความสมเหตุสมผล และประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทเมื่อเปรียบเทียบกับข้อตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก ที่เป็นอิสระ
- (ซ) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่ แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ (ช)

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

- สิ่งตอบแทนในการซื้อหรือขายเป็นเงิน
 - ได้รับการประเมินมูลค่าจากผู้เชี่ยวชาญอิสระ เพื่อวัตถุประสงค์ในการซื้อหรือขาย อสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวแล้ว และ
 - มีการเปิดเผยการประเมินมูลค่าของ อสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวลงในหนังสือเวียน
- (5) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่คณะกรรมการ ตรวจสอบมีความเห็นต่างจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- (6) ข้อมูลอื่นใดทั้งหมดที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือกรรมการของผู้ออก หลักทรัพย์ได้รับทราบ โดยข้อมูลดังกล่าวมีสาระสำคัญต่อการ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้นว่าธุรกรรมดังกล่าวจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ออก หลักทรัพย์หรือไม่ ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวรวมถึง หากมองจากมุมมอง ทางด้านเศรษฐกิจและพาณิชย์ ค่าใช้จ่ายที่อาจเกิดขึ้นจริง ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นผลจากธุรกรรมดังกล่าว รวมถึงต้นทุน ค่าเสียโอกาส ภาษีที่ต้องชำระ และผลประโยชน์ที่นิติบุคคลที่มีความ เสี่ยงได้รับแล้ว
- (7) ข้อความที่ระบุว่าบุคคลที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียงลงคะแนน และจะดำเนินการให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับตนงดออกเสียง ลงคะแนนในวาระที่เป็นการอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม และ
- (8) เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์ยอมรับข้อตกลงเรื่องการรับประกันผลกำไร (Profit Guarantee) หรือการประมาณการผลกำไร (Profit Forecast) (หรือคำรับรองใดๆ ที่แสดงถึงการคาดการณ์กำไรในอนาคต) จากผู้ขายกิจการหรือทรัพย์สิน ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้อง เปิดเผยข้อมูลตามที่ได้มีการกำหนดไว้ใน Rule 1013(1) และ Rule 1013(2) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) รวมทั้งผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องปฏิบัติตาม Rule 1013(3) ของคู่มือ การจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) อีกด้วย

Rule 920 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

หนังสือเวียนที่ส่งถึงผู้ถือหุ้นเพื่อขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบอำนาจเป็นการ ทั่วไป (General Mandate) จะต้องประกอบไปด้วย

- (1) กลุ่มของบุคคลที่มีส่วนได้เสียที่จะทำธุรกรรมกับนิติบุคคลที่มีความ เสี่ยง
- (2) ลักษณะของธุรกรรมที่จะเข้าทำโดยอาศัยการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- (3) เหตุผลและประโยชน์ที่มีต่อกันนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

- (4) วิธีการหรือขั้นตอนสำหรับการกำหนดราคาของธุรกรรม
- (5) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าวิธีการหรือขั้นตอนที่อ้างถึงในข้อ (4) ข้างต้นนั้นเพียงพอต่อการดำเนินการให้ธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติและไม่ส่งผลเสียต่อประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยหรือไม่
- (6) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นต่างจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- (7) ข้อความจากผู้ออกหลักทรัพย์ว่าผู้ออกหลักทรัพย์จะดำเนินการขอรับการมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ใหม่ ในกรณีที่วิธีการหรือขั้นตอนที่อ้างถึงในข้อ (4) ข้างต้นไม่สามารถนำไปใช้ได้ อย่างเหมาะสม และ
- (8) ข้อความที่ระบุว่าบุคคลที่มีส่วนได้เสียจะดออกเสียงลงคะแนน และจะดำเนินการให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกับตนงดออกเสียงลงคะแนน ในวาระที่เป็นการอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม

ข้อยกเว้น

ภายใต้มาตรา 89/12 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

บริษัท หรือบริษัทย่อยจะเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวจะเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) ธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว
- (2) การให้กู้ยืมเงินตามระเบียบของกระทรวงพาณิชย์และลูกจ้าง
- (3) ธุรกรรมที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งของบริษัทหรือคู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีสถานะเป็น
 - (ก) บริษัทย่อยที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทย่อย หรือ
 - (ข) บริษัทย่อยที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องถือหุ้นหรือมีส่วนได้เสียอยู่ด้วย ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม ไม่เกินจำนวน อัตรา หรือมีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 - (ค) ธุรกรรมในประเภทหรือที่มีมูลค่าไม่เกินจำนวนหรืออัตราที่

ข้อยกเว้น

Rule 915 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การเข้าทำธุรกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้ได้รับการยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตาม Rule 905, 906 และ 907 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

- (1) การจ่ายเงินปันผล, การแบ่งหุ้น, การออกหลักทรัพย์ในลักษณะที่เป็นหุ้นปันผล, การเสนอขายหลักทรัพย์แบบเฉพาะเจาะจง (Preferential Offering) หรือการได้มาซึ่งหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์จากนอกตลาด (off-market acquisition) ซึ่งกระทำต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมดตามสัดส่วนการถือหุ้น รวมถึงการใช้สิทธิต่างๆ หรือสิทธิซื้อหุ้นตาม Options หรือ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจากการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจง
- (2) การเสนอขายสิทธิซื้อหุ้นตาม Options และการออกหลักทรัพย์ตามการใช้สิทธิตาม Options ภายใต้โครงการการให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงานที่ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อนุมัติ
- (3) ธุรกรรมระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยงและบริษัทผู้รับลงทุน ซึ่งส่วนได้เสียของบุคคลที่มีส่วนได้เสียในบริษัทผู้รับลงทุน (นอกเหนือจากที่ถือผ่านผู้ออกหลักทรัพย์) มีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 5.0
- (4) ธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายในตลาดเปิด โดยเป็นการเข้าทำธุรกรรมกับบุคคลที่ไม่สามารถระบุตัวตนได้ในเวลาที่เข้าทำธุรกรรมดังกล่าว

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ ให้บริษัทได้รับยกเว้นการปฏิบัติหน้าที่ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายการที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

- (1) รายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าว ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วยโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวไม่ได้เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยในลักษณะอื่นๆ
- (2) รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยซึ่งบริษัทจดทะเบียนเดียวกันถือหุ้น และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าว ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วยโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวไม่ได้เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยในลักษณะอื่นๆ
- (3) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นการออกหลักทรัพย์ใหม่โดยบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) หลักทรัพย์นั้นออกให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการโอนต่อไปให้แก่บุคคลที่สามซึ่งไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องของตน และเป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้มอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการของบริษัทนั้น และ

- ราคาของหลักทรัพย์ที่ออกต้องไม่ต่ำกว่าราคาตลาดของหลักทรัพย์หักด้วยค่าใช้จ่ายในการออกหลักทรัพย์นั้น ทั้งนี้ ราคาตลาดของหลักทรัพย์หมายถึงราคาเฉลี่ยของหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ณ วันที่มีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีที่หลักทรัพย์นั้นได้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ให้ใช้ราคาที่เป็นธรรมซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเป็นผู้กำหนดและ
- การออกหลักทรัพย์ดังกล่าวไม่ได้เพิ่มสัดส่วนของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในหลักทรัพย์ที่ออกเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของส่วนได้เสียก่อนออกหลักทรัพย์นั้น

- (2) บุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้รับหลักทรัพย์ตามสิทธิและตาม

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

- (5) ธุรกรรมระหว่างนิติบุคคลที่มีความเสี่ยง และบุคคลที่มีส่วนได้เสีย เพื่อการจัดหาสินค้าและบริการ ในกรณีนี้
 - (ก) สินค้าหรือบริการต่างๆ ได้มีการขายหรือให้บริการโดยใช้ใช้ราคาที่แน่นอนตายตัว หรือเป็นราคาที่มีการปรับขึ้นตามตารางราคา (graduated scale) ซึ่งมีการประกาศใช้โดยทั่วไป และ
 - (ข) ราคาขายเท่าเทียมกันสำหรับลูกค้าทุกราย หรือลูกค้าทุกรายในประเภทนั้นๆ
- (6) การจัดหาหรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน หรือการบริการจากสถาบันการเงินที่ได้รับใบอนุญาต หรือได้รับอนุมัติจากธนาคารกลางแห่งประเทศสิงคโปร์ (Monetary Authority of Singapore) ภายใต้เงื่อนไขทางการค้าปกติและการดำเนินธุรกิจอันเป็นปกติ และ
- (7) ค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้แก่กรรมการและค่าตอบแทนของกรรมการ รวมทั้งค่าตอบแทนในการว่าจ้าง (ไม่รวมการให้ค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารในกรณีที่บริษัทถูกควมรวบรวมหรือถูกครอบงำกิจการ (Golden Parachute))

Rule 920 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การเข้าทำธุรกรรมภายใต้การมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จะไม่ตกอยู่ภายใต้ Rules 905 และ 906 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) อีก

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

สัดส่วนในฐานะเป็นผู้ถือหุ้น

- (3) บุคคลที่เกี่ยวข้องกันทำหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่ายหรือผู้จัดจำหน่าย
ช่วงของหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยโดยวิธี
รับประกันผลการจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผย
หลักเกณฑ์และเงื่อนไขของการรับประกันผลการจำหน่าย หรือการ
รับประกันผลการจำหน่ายช่วงนั้นไว้ในหนังสือชี้ชวนโดยครบถ้วน
- (4) หลักทรัพย์นั้นได้ออกให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามโครงการการ
ออกหลักทรัพย์ให้แก่พนักงานหรือผู้บริหารที่ได้รับความเห็นชอบ
จากสำนักงาน กสท.
- (4) รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ที่เป็นนิติบุคคลซึ่งมีผู้มีอำนาจควบคุมที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัท
ย่อยในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลดังกล่าวได้มอบหมายให้เข้าไป
ดูแลนิติบุคคลนั้น โดยบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยและนิติบุคคล
ดังกล่าวไม่ได้เกี่ยวข้องกันในลักษณะอื่นๆ
- (5) รายการที่บริษัทจดทะเบียนพิสูจน์ได้ว่าเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการ
ถ่ายเทผลประโยชน์

ข้อยกเว้นในการขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่ยังมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล

ตามที่ได้กล่าวถึงข้างต้น บริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ กรณีเข้าทำ
รายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ จะขึ้นอยู่กับประเภทและมูลค่าของรายการ

รายการดังต่อไปนี้ บริษัทไม่มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ยังมี
หน้าที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือต้องได้รับอนุมัติจากที่
ประชุมคณะกรรมการ

- (1) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไข
การค้าโดยทั่วไปซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าหนึ่งล้านบาท แต่น้อยกว่าสี่สิบล
ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่า
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่
ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุน
ธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าหนึ่งล้านบาท
แต่น้อยกว่าสี่สิบลล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อย
ละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
บริษัทไม่มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ต้องเปิดเผยข้อมูล
ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ
- (3) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่
เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปซึ่งมี

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

**ข้อยกเว้นสำหรับการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น แต่มิได้ยกเว้นการเปิดเผย
ข้อมูล**

Rule 916 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ธุรกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้ได้รับการยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตาม Rule 906 ของ
คู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

- (1) การเข้าทำหรือการต่ออายุสัญญาเช่า หรือการเช่าอสังหาริมทรัพย์
เป็นเวลาไม่เกินกว่า 3 ปี หากข้อกำหนดในการเช่าได้รับการประเมิน
โดยอิสระ
- (2) การลงทุนกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียในธุรกิจร่วมทุน ในกรณีที่
 - (ก) ความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ได้รับอยู่ในอัตราส่วนตามที่
หุ้นส่วนแต่ละรายได้ลงทุนในธุรกิจร่วมทุน
 - (ข) ผู้ออกหลักทรัพย์ยืนยันโดยการเปิดเผยว่าคณะกรรมการ
ตรวจสอบของตนมีความเห็นว่าความเสี่ยงและผลตอบแทน
ที่ได้รับอยู่ในอัตราส่วนตามที่หุ้นส่วนแต่ละรายได้ลงทุนใน
ธุรกิจร่วมทุน และเงื่อนไขของการร่วมทุนนั้นมีได้ก่อให้เกิด
ผลเสียต่อผลประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วน
น้อย และ
 - (ค) บุคคลที่มีส่วนได้เสียไม่มีผลประโยชน์ในธุรกิจร่วมทุนก่อนที่
นิติบุคคลที่มีความเสี่ยงจะเข้าร่วมธุรกิจร่วมทุน

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

- มูลค่าเกินกว่าหนึ่งล้านบาท แต่น้อยกว่ายี่สิบล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แม้ว่าจะไม่ต้องรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปีและไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค่าโดยทั่วไปซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ หรือมากกว่ายี่สิบล้านบาท หรือเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (5) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าหนึ่งล้านบาท แต่น้อยกว่ายี่สิบล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (6) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- (1) บริษัทหรือบริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นบุคคลธรรมดา
 - บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าสัดส่วนที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ ที่มีในบริษัทหรือบริษัทย่อย แล้วแต่กรณี ถือหุ้นในนิติบุคคลนั้น
- (2) เป็นรายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหนึ่งร้อยล้านบาท หรือน้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ
- (7) รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินอื่นนอกจากรายการข้างต้นซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าหนึ่งล้านบาท แต่น้อยกว่ายี่สิบล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

- (3) การให้กู้ยืมเงินแก่ธุรกิจร่วมทุนร่วมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย ในกรณีนี้
- (ก) หุ้นส่วนของธุรกิจร่วมทุนทุกรายให้กู้ในอัตราส่วนตามที่หุ้นส่วนแต่ละรายได้ลงทุนในธุรกิจร่วมทุนและอยู่ภายใต้ข้อกำหนดเดียวกัน
- (ข) บุคคลที่มีส่วนได้เสียไม่มีผลประโยชน์ในของธุรกิจร่วมทุนก่อนที่นิติบุคคลที่มีความเสี่ยงจะเข้าร่วมธุรกิจร่วมทุน และ
- (ค) ผู้ออกหลักทรัพย์ยืนยันโดยการเปิดเผยว่าคณะกรรมการตรวจสอบของตนมีความเห็นว่า
- (ค.1) การให้กู้ยืมเงินแก่ธุรกิจร่วมทุนมิได้ก่อให้เกิดผลเสียต่อผลประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย และ
- (ค.2) ความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ได้รับอยู่ในอัตราส่วนตามที่หุ้นส่วนแต่ละรายได้ลงทุนในธุรกิจร่วมทุน และเงื่อนไขของการร่วมทุนนั้นมิได้ก่อให้เกิดผลเสียต่อผลประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
- (4) การเป็นผู้ให้สัญญาแก่บุคคลที่มีส่วนได้เสียโดยวิธีการยื่นประมูลงาน ในกรณีที่
- (ก) นิติบุคคลที่มีความเสี่ยงที่เปิดประมูลงานจะต้องประกาศข้อมูลดังต่อไปนี้
- (ก.1) ราคาประมูลที่มีการยื่นประมูลทั้งหมด และ
- (ก.2) คำอธิบายถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการเลือกผู้ชนะในการประมูล และ
- (ข) กรณีผู้ยื่นประมูลเป็นบริษัทที่จดทะเบียน (หรือถ้าผู้ยื่นประมูลไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน ให้ถือเอาบริษัทแม่ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนของผู้ยื่นประมูล) และผู้เปิดประมูลที่เป็นบริษัทจดทะเบียน (หรือถ้าผู้เปิดประมูลไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน ให้ถือเอาบริษัทแม่ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนของผู้เปิดประมูล) มีคณะกรรมการ โดยกรรมการข้างมากในคณะกรรมการของทั้งผู้ยื่นประมูลและผู้เปิดประมูลได้เป็นบุคคลเดียวกัน และมีได้อยู่ในวิสัยที่จะกระทำการตามคำสั่งของบุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

- (5) การเป็นผู้รับสัญญาจากบุคคลที่มีส่วนได้เสียโดยวิธีการยื่นประมูลงาน ในกรณีนี้ที่
- (ก) นิติบุคคลที่มีความเสี่ยงที่เป็นผู้เข้าประมูลงาน ประกาศราคาประมูลที่มีการยื่นประมูลทั้งหมด และ
- (ข) กรณีผู้ยื่นประมูลเป็นบริษัทจดทะเบียน (หรือถ้าผู้ยื่นประมูลไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน ให้ถือเอาบริษัทแม่ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนของผู้ยื่นประมูล) และผู้เปิดประมูลเป็นบริษัทจดทะเบียน (หรือถ้าผู้เปิดประมูลไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน ให้ถือเอาบริษัทแม่ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนของผู้เปิดประมูล) มีคณะกรรมการ โดยกรรมการข้างมากในคณะกรรมการของทั้งผู้ยื่นประมูลและผู้เปิดประมูลได้เป็นบุคคลเดียวกัน และมีได้อยู่ในวิสัยที่จะกระทำการตามคำสั่งของบุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีได้เป็นบุคคลเดียวกัน

การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

หลักเกณฑ์ในการจัดประเภทธุรกรรม

ภายใต้มาตรา 89/29 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ, ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (“ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนฯ”) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมเรียกว่า (“กฎเกณฑ์การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”)

หลักการพิจารณาประเภทรายการมีดังต่อไปนี้

- (1) มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไปเปรียบเทียบกับมูลค่าของสินทรัพย์ของบริษัท หรือของบริษัทและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี
- (2) กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติหลังจากหักภาษีเท่าที่เกิดจากสินทรัพย์ที่ได้มา หรือจำหน่ายไป เปรียบเทียบกับกำไรสุทธิของบริษัท หรือของบริษัทและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี
- (3) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้ หรือได้รับเปรียบเทียบกับมูลค่าของสินทรัพย์รวมของบริษัท หรือของบริษัทและบริษัทย่อยรวมกัน แล้วแต่กรณี
- (4) มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัท หรือบริษัทย่อยออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้สินทรัพย์มา เปรียบเทียบกับมูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัท หรือบริษัท

การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

Rule 1006 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ธุรกรรมการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน อาจจัดได้เป็นประเภท (1), (2), (3) หรือ (4) ตาม Rule 1004 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) โดยขึ้นอยู่กับขนาดของธุรกรรมที่เกี่ยวข้องที่คำนวณจากหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

- (1) มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของทรัพย์สินที่จะจำหน่ายไป เปรียบเทียบกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกลุ่มบริษัท โดยเกณฑ์ในการคำนวณนี้ไม่ใช้กับกรณีธุรกรรมการได้มาซึ่งทรัพย์สิน
- (2) กำไรสุทธิของทรัพย์สินที่ได้มาหรือจำหน่ายไปเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัท
- (3) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ให้หรือได้รับ เปรียบเทียบกับมูลค่าตามราคาตลาดของ หุ้นสามัญของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ (Market Capitalization) โดยคำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดโดยไม่รวมหุ้นทุนซื้อคืน (treasury shares) เป็นฐานในการคำนวณ
- (4) จำนวนของหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนที่ออกโดยผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์เพื่อตอบแทนการได้มา เปรียบเทียบกับจำนวนของหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนที่มีการออกในอดีต

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

ย่อยได้ออกจำหน่ายแล้ว

การพิจารณานับรวมรายการ

**ข้อ 3 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนฯ และข้อ 12 ของ
ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ**

ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจพิจารณานับรวมรายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่ง
สินทรัพย์หลายรายการเป็นรายการเดียวกันเพื่อเปรียบเทียบมูลค่าของรายการ
หากปรากฏว่า รายการดังกล่าวทำขึ้นโดยมีเจตนาแยกเป็นหลายรายการเพื่อ
เลี่ยงการปฏิบัติหน้าที่ใดๆ ตามกฎเกณฑ์การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

- (1) รายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ
ทั้งนี้ ยกเว้นเป็นการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่ได้รับอนุมัติจาก
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
- (2) รายการที่เกี่ยวข้องกันกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ หรือ
การรวมกิจการ หรือเป็นผลที่ตามมาของการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อ
ครอบงำกิจการ หรือการรวมกิจการ

การแยกประเภทของรายการ

ข้อ 2, 13, 16, 18 และ 20 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายการประเภทต่างๆ จะแยกประเภทตามการคำนวณมูลค่ารายการดังที่ระบุใน
ข้อ 4 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (1) รายการประเภทที่ 1 คือ ((1) การตกลงเข้าทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน
หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อ
คำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ
50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 หรือ (2) การตกลงเข้าทำ
รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยกับบริษัทจดทะเบียน
อื่น หรือบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนอื่น ซึ่งเมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่
กำหนดไว้แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า)
- (2) รายการประเภทที่ 2 คือ (การตกลงเข้าทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน
หรือบริษัทย่อยกับบริษัทจดทะเบียนอื่น หรือบริษัทย่อยของ
บริษัทจดทะเบียนอื่น หรือบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อคำนวณ
ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 15
หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50)
- (3) รายการประเภทที่ 3 คือ (การที่บริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยได้มา
ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนอื่น หรือบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียน
อื่น หรือบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งเมื่อคำนวณตาม
เกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รายการดังกล่าวมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 15 และมี
การออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น โดย
บริษัทจดทะเบียนจะยื่นขอให้รับหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

การพิจารณานับรวมรายการ

Rule 1005 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ในการกำหนดประเภทธุรกรรมว่าธุรกรรมนั้นๆ อยู่ในประเภท (ก), (ข), (ค)
หรือ (ง) ของ Rule 1004 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing
Manual) ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์อาจนับรวมธุรกรรมที่แยกทำภายใน
ระยะเวลา 12 เดือนที่ผ่านมา และถือว่าธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมเดียวกัน

**Rule 1004, 1008, 1010 และ 1015 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์
(Listing Manual)**

ธุรกรรมต่างๆ แบ่งออกเป็นกลุ่มต่างๆ ดังต่อไปนี้

- (1) ธุรกรรมที่ไม่ต้องเปิดเผยข้อมูล (คำนวณโดยใช้เกณฑ์ที่ระบุไว้ใน
Rule 1006 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)
แล้วมีขนาดของรายการเท่ากับหรือไม่เกินร้อยละ 5.0)
- (2) ธุรกรรมที่ต้องเปิดเผยข้อมูล (มีขนาดของรายการตั้งแต่ร้อยละ 5.0
แต่ไม่เกินร้อยละ 20.0)
- (3) ธุรกรรมขนาดใหญ่ (มีขนาดของรายการเกินกว่าร้อยละ 20.0 ขึ้นไป)
และ
- (4) การได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse
Takeover (มีขนาดของรายการมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 100.0
หรือมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมของบริษัท)

“ธุรกรรม” หมายถึง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยผู้ออก
หลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่ได้มีหลักทรัพย์จดทะเบียน
ในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ หรือตลาดหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาต
รวมถึงสิทธิที่จะได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยไม่รวมถึงการได้มาหรือ
จำหน่ายไปซึ่งเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจอันเป็นปกติ หรืออันมีลักษณะเป็น
การสร้างรายได้ตามปกติ

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

ทะเบียนต่อไป) และ

- (4) รายการประเภทที่ 4 คือ (การเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย
อ้อม คือ การที่บริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ
บริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน และมีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่ง
ดังต่อไปนี้
- (1) เมื่อคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้รายการดังกล่าวมีมูลค่า
เท่ากับร้อยละ 100 หรือสูงกว่า
 - (2) การได้มาซึ่งสินทรัพย์เป็นผลให้มีการโอนอำนาจการควบคุมจาก
ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนไปยังผู้มีอำนาจควบคุม
ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน หรือไปยังเจ้าของเดิมของ
สินทรัพย์นั้น และ
 - (3) การได้มาซึ่งสินทรัพย์เป็นผลมาจากการรวมกิจการเข้าด้วยกัน
และมีผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนถือหุ้นต่ำกว่าร้อยละ
50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่เป็นผลจากการรวมเข้าด้วยกัน
หรือเป็นผลให้มีการโอนอำนาจการควบคุมจากผู้มีอำนาจ
ควบคุมของบริษัทจดทะเบียนไปยังผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

“ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายถึง ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤตินัยมีอิทธิพล
ต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมี
นัยสำคัญไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบ
อำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้า
ลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

- (ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ
25 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- (ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอน
กรรมการของบริษัทนั้นได้
- (ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนด
นโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่ง
ของตนในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท
- (ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบ
ในการดำเนินงานของบริษัทเกี่ยวกับกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่
มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

ข้อกำหนดในการประกาศ/รายงาน

ข้อ 13, 16, 18 และ 20 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทมีหน้าที่จัดทำรายงาน และเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดย

Rule 1008 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

(1) เว้นแต่จะกำหนดไว้ใน Rule 703, 705 หรือ 1009 ของคู่มือการจด

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

มีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ
- (2) คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง ความสัมพันธ์กับบริษัท (ยกเว้นคู่กรณีอีกฝ่ายหนึ่งเป็นบุคคลที่ 3 ที่ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทซึ่งไม่ประสงค์จะเปิดเผยชื่อ และตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าการระบุคู่กรณีดังกล่าวไม่มีความสำคัญกับรายการที่เกิดขึ้น)
- (3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ให้ระบุถึงประเภทและขนาดของรายการ
- (4) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่าย พร้อมคำอธิบายเกี่ยวกับธุรกิจที่จะทำต่อไป
- (5) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยอธิบายด้วยว่าจะชำระอย่างไร รวมทั้งเงื่อนไขของข้อตกลงต่างๆ เกี่ยวกับการจ่ายเงินหรือการชำระเป็นงวดๆ
- (6) มูลค่าของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่ายไป
- (7) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน
- (8) ในกรณีที่จำเป็นให้แสดงจำนวนกำไรสุทธิหลังภาษีและหลังรายการพิเศษที่เป็นส่วนของสินทรัพย์ที่ซื้อหรือจำหน่ายไปสำหรับการเงินก่อนเกิดรายการ
- (9) ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจากผลของรายการนั้น
- (10) กรณีที่เป็นการเข้าซื้อสินทรัพย์ ให้ระบุแหล่งเงินทุนที่ใช้ ถ้าเป็นการกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้ระบุเงื่อนไขที่ผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย เช่น ข้อจำกัดการจ่ายเงินปันผล
- (11) กรณีที่เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ ให้ระบุแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากการขาย
- (12) กรณีที่เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าซื้อสินทรัพย์ ให้ระบุประเภทและรายละเอียดของหลักทรัพย์ที่บริษัทได้ออกไป จำนวนและราคาหลักทรัพย์ที่ออกเป็นการตอบแทน
- (13) ให้ระบุโดยชัดแจ้งในกรณีที่การทำรายการต้องดำเนินการภายใต้เงื่อนไขต้องได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- (14) กรณีที่กิจการที่บริษัทจดทะเบียนไปลงทุนมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทยุติกันตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น และธุรกิจของกิจการดังกล่าวเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ให้อธิบายถึงเหตุผลที่บริษัทไม่เป็นผู้ถือหุ้นทั้งจำนวนของกิจการแทนบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และให้ระบุมাত্রการป้องกันความขัดแย้งทาง

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

ทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) เป็นอย่างอื่น ผู้ออกหลักทรัพย์ไม่ต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม หากขนาดของธุรกรรมที่คำนวณโดยใช้เกณฑ์ที่ระบุไว้ใน Rule 1006 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) เท่ากับหรือน้อยกว่าร้อยละ 5.0

- (2) อย่างไรก็ตาม ถ้าผู้ออกหลักทรัพย์มีความประสงค์จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว การเปิดเผยข้อมูลจะต้องประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้
 - (ก) รายละเอียดของคำตอบแทนตามที่กำหนดไว้ใน Rule 1010(3) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) และ
 - (ข) มูลค่าของทรัพย์สินที่ได้มาหรือจำหน่ายไปตามที่กำหนดไว้ใน Rule 1010(5) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

Rule 1009 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

กรณีการชำระค่าตอบแทนทั้งหมดหรือแต่บางส่วน โดยใช้หลักทรัพย์ที่กำลังขอจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยการเข้าทำธุรกรรมโดยเร็วที่สุดภายหลังจากที่ได้มีข้อตกลงแล้ว โดยระบุข้อตกลงตามส่วนที่ 4 บทที่ 10 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

Rule 1010 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

หากขนาดของธุรกรรมที่คำนวณโดยใช้เกณฑ์ที่ระบุไว้ใน Rule 1006 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) เกินกว่าร้อยละ 5.0 แต่ไม่เกินร้อยละ 20.0 ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลเรื่องดังต่อไปนี้โดยเร็วที่สุดภายหลังจากที่ได้มีข้อตกลงแล้ว

- (1) รายการทรัพย์สินที่ได้มาหรือจำหน่ายไป รวมทั้งรายชื่อบริษัทหรือกิจการ ถ้าสามารถระบุได้
- (2) รายละเอียดของธุรกิจ หรือการประกอบกิจการ ถ้ามี
- (3) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยระบุปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และวิธีการชำระราคา รวมทั้งเงื่อนไขการชำระเงิน
- (4) มีเงื่อนไขที่สำคัญเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม รวมทั้ง Put Option, Call Option หรือ Option อื่นๆ และรายละเอียดต่างๆ หรือไม่
- (5) มูลค่า (มูลค่าทางบัญชี, มูลค่าทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิ และมูลค่าในตลาดเปิดล่าสุดตามที่มีอยู่) ของทรัพย์สินที่ได้มาหรือจำหน่ายไป

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

ผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วย

- (15) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ
- (16) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 15

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

และมูลค่าของทรัพย์สินดังกล่าวตามการประเมินมูลค่าล่าสุดตามที่มีอยู่ บุคคลผู้ทำการประเมินมูลค่า และหลักเกณฑ์และวันที่ของการประเมินมูลค่าดังกล่าว

- (6) ในกรณีของการจำหน่ายไป ให้แจ้งส่วนเกินหรือส่วนขาดของมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าทางบัญชี และจุดประสงค์ในการใช้เงินที่ได้จากการขาย ในกรณีของการได้มา ให้แจ้งแหล่งที่มาของเงินทุนในการได้มาซึ่งทรัพย์สินนั้นๆ
- (7) กำไรสุทธิที่ได้จากทรัพย์สินที่ได้มาหรือจำหน่ายไป ในกรณีของการจำหน่ายไป ให้แจ้งกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายไปนั้นๆ ด้วย
- (8) ผลกระทบของธุรกรรมที่มีต่อทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิต่อหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์ สำหรับรอบปีบัญชีล่าสุดที่แล้วเสร็จ โดยให้ถือเสมือนว่าได้เข้าทำธุรกรรมดังกล่าว ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีนั้น
- (9) ผลกระทบของธุรกรรมที่มีต่อกำไรต่อหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์ สำหรับรอบปีบัญชีล่าสุดที่แล้วเสร็จ โดยให้ถือเสมือนว่าได้เข้าทำธุรกรรมดังกล่าว ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีนั้น
- (10) เหตุผลในการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว รวมถึงประโยชน์ที่ผู้ออกหลักทรัพย์คาดว่าจะได้รับจากธุรกรรมดังกล่าว
- (11) กรรมการหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม มีส่วนได้เสีย ทั้งโดยตรงและโดยอ้อมในธุรกรรมดังกล่าวหรือไม่ และลักษณะของส่วนได้เสียดังกล่าว
- (12) รายละเอียดของสัญญาบริการใดๆ ของกรรมการที่จะได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าวและ
- (13) ขนาดของธุรกรรมที่คำนวณโดยใช้เกณฑ์ที่ระบุไว้ใน Rule 1006 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

Rule 1011 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

เมื่อมีการเข้าทำสัญญาซื้อขาย หรือเมื่อมีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินที่จะได้มา ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งในเอกสารการเปิดเผยข้อมูลด้วยว่าสำเนาของสัญญาที่เกี่ยวข้อง หรือสำเนาของรายงานการประเมิน สามารถเปิดให้ตรวจสอบได้ในช่วงเวลาทำการปกติ ณ สำนักงานจดทะเบียนของผู้ออกหลักทรัพย์เป็นระยะเวลา 3 เดือนนับแต่วันที่มีการเปิดเผยข้อมูล

Rule 1012 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ในกรณีที่การประกาศตาม Rule 1010 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ซึ่งมีข้อมูลการประมาณการกำไร ซึ่งอาจรวมถึงการแสดง

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

การคาดการณ์กำไรในอนาคต ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

- (ก) รายละเอียดสมมติฐานหลัก รวมทั้งสมมติฐานในเชิงพาณิชย์ที่ใช้ในการประมาณการ
- (ข) การยืนยันจากผู้สอบบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ว่าผู้สอบบัญชีได้สอบทานหลักเกณฑ์ สมมติฐาน นโยบายทางบัญชี และการคำนวณในการประมาณการแล้ว รวมทั้งได้จัดทำรายงานเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สมมติฐาน นโยบายทางบัญชี และการคำนวณดังกล่าว และ
- (ค) รายงานจากที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้าได้มีการแต่งตั้งไว้) ระบุยืนยันว่าที่ปรึกษาทางการเงินพึงพอใจ เนื่องจากกรรมการได้ยืนยันว่าการจัดทำประมาณการดังกล่าวได้ผ่านการใช้วิจารณญาณอย่างถี่ถ้วน ถ้าไม่มีการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับธุรกรรมดังกล่าว ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องยื่นหนังสือจากคณะกรรมการที่ยืนยันว่าคณะกรรมการได้จัดทำประมาณการดังกล่าวโดยผ่านการใช้วิจารณญาณอย่างถี่ถ้วนแล้ว

Rule 1013 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์เข้าทำธุรกรรมที่ต้องเปิดเผยข้อมูล, ธุรกรรมขนาดใหญ่, การได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover, การยอมรับการรับประกันกำไร (Profit Guarantee) หรือการประมาณการกำไร (Profit Forecast) (หรือคำรับรองใดๆ ที่เป็นการแสดงการคาดการณ์กำไรในอนาคต) จากผู้ขายทรัพย์สิน/ธุรกิจ, เอกสารการเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกหลักทรัพย์ตาม Rule 1010 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) จะต้องประกอบไปด้วยข้อมูลเกี่ยวกับการรับประกันกำไรหรือการประมาณการกำไร รวมทั้งข้อมูลที่ระบุไว้ใน Rule 1013(1) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

นอกจากนี้ ถ้าเป็นไปได้ ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยผ่าน SGXNET โดยทันทีว่าการรับประกันกำไร หรือการประมาณการกำไร ประสบผลหรือไม่ รวมทั้งต้องประกาศข้อมูลอื่นๆ ที่กำหนดภายใต้ Rule 1013(3) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ด้วย

Rule 1014 และ 1015 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์เข้าทำธุรกรรมขนาดใหญ่ หรือการได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลที่กำหนดไว้ใน Rules 1010, 1011, 1012 และ 1013 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) โดยทันทีที่สามารถ

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

ดำเนินการได้ภายหลังจากที่ได้ตกลงเงื่อนไขในการเข้าทำธุรกรรมแล้ว

ในกรณีของการได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover การเปิดเผยข้อมูลต้องประกอบไปด้วยข้อมูลประมาณการทางการเงินสามปีย้อนหลังของทรัพย์สินที่จะได้มา

ถ้าการเข้าทำธุรกรรมขนาดใหญ่ หรือการได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover ไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์ หรือถูกยกเลิกโดยฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด และไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยผ่าน SGXNET โดยทันที ถึงรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (ก) เหตุผลที่ธุรกรรมดังกล่าวไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์หรือถูกยกเลิก
- (ข) ผลกระทบทางการเงินต่อผู้ออกหลักทรัพย์จากความไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์ของธุรกรรมหรือการถูกยกเลิกดังกล่าว และ
- (ค) แนวทางการดำเนินการต่างๆ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องแจ้งแนวทางการดำเนินการที่แน่นอน รวมถึงความคืบหน้าและผลลัพธ์ของแนวทางการดำเนินการดังกล่าวอย่างทันที่

การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 31, 32, 33 และ 34 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในกรณีที่บริษัท หรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันได้แก่ รายการประเภทที่ 1 และประเภทที่ 4 ให้บริษัท ดำเนินการให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ในเรื่องดังต่อไปนี้ต่อคณะกรรมการ และส่งความเห็นดังกล่าวให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้ถือหุ้นทราบด้วย

- (1) ความสมเหตุสมผล และประโยชน์ของรายการต่อบริษัท
- (2) ความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการ
- (3) ผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นด้วย หรือไม่เห็นด้วยกับรายการ พร้อมระบุเหตุผลประกอบ
- (4) ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการตามรายการประเภทที่ 4

ทั้งนี้ ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจะต้องจัดทำเป็นหนังสือแยกต่างหากจากสารสนเทศอื่นที่บริษัทจัดทำขึ้น โดยระบุเหตุผลข้อสมมติฐานที่สำคัญ และปัจจัยที่นำมาประกอบการพิจารณาในการแสดงความเห็นนั้น

ให้บริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องมี

การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

Rule 1010, 1013, 1014 และ 1015 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

ธุรกรรมขนาดใหญ่

การเข้าทำธุรกรรมขนาดใหญ่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และให้ส่งหนังสือเวียนที่ประกอบด้วยข้อมูลที่กำหนดไว้ภายใต้ Rule 1010 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกราย

นอกจากนี้ เมื่อผู้ออกหลักทรัพย์ยอมรับการรับประกันกำไร (Profit Guarantee) หรือการประมาณการกำไร (Profit Forecast) ในหนังสือเวียน จะต้องประกอบด้วยข้อมูลที่กำหนดไว้ภายใต้ Rule 1013(1) และ 1013(2) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) ด้วย

เพื่อพิจารณาว่าผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมหรือไม่ ผู้ออกหลักทรัพย์ควรพิจารณาจากหลักการทั่วไป (General Principles) ที่ระบุไว้ในแนวทางปฏิบัติ 10.1 (Practice Note 10.0) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

การได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover

การเข้าทำธุรกรรมการได้มาที่เป็นสาระสำคัญ หรือการซื้อธุรกิจแบบ Reverse Takeover จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและตลาดหลักทรัพย์ สิงคโปร์

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

สารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำயประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังต่อไปนี้

- (ก) สารสนเทศตามบัญชี (1)
- (ข) ข้อความกล่าวถึง ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น
- (ค) กรณีที่มีความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระ (เช่น ผู้ประเมินหลักทรัพย์) รายงานของผู้เชี่ยวชาญต้องมีสารสนเทศเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและระบุคุณสมบัติของผู้เชี่ยวชาญ การถือหุ้น และความสัมพันธ์ของผู้เชี่ยวชาญกับบริษัท และคู่สัญญา คำยินยอมของผู้เชี่ยวชาญให้เผยแพร่ความเห็น และวันที่ให้ความเห็น
- (ง) (1) ยอดรวมของตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้ว และที่ยังมิได้ออกจำหน่ายตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติไว้ และมอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาออกจำหน่ายตามที่เห็นสมควร
- (2) ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดเวลา โดยระบุภาระการนำสินทรัพย์มาวางเป็นหลักประกัน
- (3) ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี โดยระบุถึงภาระการนำสินทรัพย์เป็นหลักประกัน
- (4) หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า
- (จ) (1) ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และแนวโน้มธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัท
- (2) ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุดพร้อมคำอธิบาย และการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัท
- (3) ประเมินการทางการเงินในปีปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการค้า เศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และสอบทานตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประเมินการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง
- (4) รายชื่อผู้บริหาร และรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการถือหุ้น
- (5) ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

โดยหนังสือเวียนที่ส่งถึงผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบไปด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

- (1) ข้อมูลที่กำหนดไว้ใน Rules 1010, 1011, 1012, 1013 และส่วนที่ 2 บทที่ 6 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) หากสามารถระบุได้
- (2) รายงานของนักบัญชีเกี่ยวกับทรัพย์สินที่จะได้มาและธุรกิจในส่วนที่จะขยายออกไป ให้ใช้ Rule 609 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) บังคับกับรายงานของนักบัญชี
- (3) คำแถลงจากกรรมการตามรูปแบบที่ระบุไว้ใน Rule 610(3) ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual) และ
- (4) คำแถลงจากที่ปรึกษาทางการเงินตามรูปแบบที่ระบุไว้ในย่อหน้าที่ 3(d) ของเอกสารแนบท้าย 8.2 ของคู่มือการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Manual)

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

- (จ) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในกรณีที่มีไม่เพียงพอให้ระบุแหล่งที่มาของเงินทุนเพื่อการนี้ด้วย
- (ข) คดี หรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ
- (ช) ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับกรรมการผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรง หรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ระบุลักษณะของรายการ หรือผลประโยชน์
- (ฉ) สรุปสาระสำคัญของสัญญาที่สำคัญๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- (ญ) แบบหนังสือมอบฉันทะที่ให้ผู้ถือหุ้นเลือกออกเสียงลงคะแนนได้ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศตามที่กำหนดดังต่อไปนี้

- (1) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 5 วันทำการ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจกำหนดให้บริษัทเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและสมควร ทั้งนี้ บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เมื่อพ้นกำหนดเวลา 5 วันทำการ นับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับหนังสือนัดประชุมดังกล่าวครบถ้วนแล้ว และตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้แจ้งให้บริษัทเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติม หรือ
- (2) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับส่งให้ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาความเพียงพอของสารสนเทศภายใน 5 วันทำการ นับจากวันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นครบถ้วนแล้ว และอาจดำเนินการใดๆ รวมถึงกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยสารสนเทศเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสารสนเทศเพิ่มเติมตามความจำเป็นและสมควร

ให้บริษัทเปิดเผยหลักเกณฑ์การจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นตามวรรคแรกต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในคราวเดียวกันกับการเปิดเผยสารสนเทศเมื่อคณะกรรมการของบริษัทมีมติกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัทต้องจัดส่งสำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 2 ชุด และจัดส่งให้แก่สำนักงาน กสท. จำนวน 1 ชุด ในคราวเดียวกับส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจกำหนดให้บริษัทจัดให้มีบุคคลซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้บริษัทมีการดำเนินการที่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บุคคลตามวรรคก่อนหมายถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- (ก) ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
- (ข) ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือ
- (ค) บุคคลตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดโดยอ้างอิงรายชื่อบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.

ในกรณีที่บริษัทมีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้บริษัทดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการโดยไม่ชักช้า และต้องมีคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ให้ระบุนชื่อ และจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

ข้อห้ามของการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะที่ไม่เป็นธรรม/พฤติกรรมไม่เหมาะสมในการซื้อขายหลักทรัพย์

การใช้ข้อมูลภายใน

ภายใต้มาตรา 241 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ระบุว่า ในการซื้อ หรือขายหลักทรัพย์ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ห้ามมิให้บุคคลใดทำการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลภายนอก โดยอาศัยข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อประชาชนและตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำดังกล่าวโดยตนได้รับประโยชน์ตอบแทน

เพื่อประโยชน์ของมาตรา 241 บุคคลตามวรรค 1 ให้รวมถึง

- (1) กรรมการ ผู้จัดการ ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือบริษัทที่มีหลักทรัพย์ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์
- (2) ผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือบริษัทที่มีหลักทรัพย์ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ที่ถือหลักทรัพย์ตามมูลค่าที่ตราไว้เกินร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน ในกรณีนี้ ให้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของผู้ถือหลักทรัพย์โดยนับหลักทรัพย์ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้ถือหลักทรัพย์ดังกล่าวรวมเป็น

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศไทยสิงคโปร์**

**ข้อห้ามของการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะที่ไม่เป็นธรรม/
พฤติกรรมไม่เหมาะสมในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Market Misconduct)**

การใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading)

มาตรา 218 และ 219 ของ SFA ห้ามมิให้บุคคลใดๆ ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ถ้าบุคคลดังกล่าวล่วงรู้หรือสมควรที่จะล่วงรู้ว่าตนได้รับทราบข้อมูลที่มีได้เปิดเผยเป็นการทั่วไปที่อาจส่งผลอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าว

บุคคลดังกล่าวรวมถึง

- (1) เจ้าหน้าที่ของบริษัทหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- (3) บุคคลที่ดำรงตำแหน่งซึ่งสามารถเข้าถึงข้อมูลภายใน โดย
 - (ก) ความสัมพันธ์ทางวิชาชีพหรือทางธุรกิจใดๆ ที่บุคคลดังกล่าวมีอยู่ (หรือนายจ้างของบุคคลดังกล่าวหรือบริษัทที่บุคคลดังกล่าวทำหน้าที่เป็นเจ้าหน้าที่อยู่) กับบริษัทหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือ
 - (ข) เป็นเจ้าหน้าที่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- (4) บุคคลอื่นใดที่ครอบครองข้อมูลภายใน

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

หลักทรัพย์ของผู้ถือหลักทรัพย์ด้วย

- (3) เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือกรรมการ ผู้จัดการ หรือพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์อันได้จากการปฏิบัติหน้าที่
- (4) ผู้ใดซึ่งเกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ และหรือการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์

การรายงานหน้าที่ของผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหาร

ข้อกำหนดของการรายงานของผู้ถือหุ้น

บุคคลใดกระทำการไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับบุคคลอื่นอันเป็นผลให้ตนหรือบุคคลอื่นเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ในกิจการในจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงเมื่อรวมกันแล้ว มีจำนวนทุกร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น ไม่ว่าจะมีการลงทะเบียนการโอนหลักทรัพย์นั้นหรือไม่ และไม่ว่าการเพิ่มขึ้นหรือลดลงนั้นจะมีจำนวนเท่าใดในแต่ละครั้ง บุคคลนั้นต้องรายงานการเพิ่มขึ้น หรือลดลงของจำนวนหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงาน กสท. ทุกครั้งภายใน 3 วันทำการ

เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการรายงานข้างต้น จะต้องนับรวมหุ้นซึ่งถือโดย (1) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” (ตามที่นิยามในมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ) หรือบุคคลซึ่ง (2) “acting in concert” ของบุคคลใดๆ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนฯ) และ (3) ผู้ที่เกี่ยวข้อง (ตามที่นิยามในมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ) ของบุคคลตาม (2) ซึ่งถูกพิจารณาการถือหุ้นร่วมกับบุคคลดังกล่าว

โดยหลักแล้ว ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์ (“CDP”) จะปฏิบัติหน้าที่เป็นเพียงสำนักบัญชีสำหรับการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ และเป็นตัวแทนรับฝากซึ่งทำหน้าที่ถือหลักทรัพย์แทนในนามบัญชีของ CDP เมื่อ CDP หรือตัวแทนรับฝากได้รับหลักทรัพย์ หรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จำนวนทุกร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการบริษัท จะไม่เข้าข่ายว่ามีหน้าที่ต้องรายงานการได้มา หรือจำหน่ายไปต่อสำนักงาน กสท. ภายใต้มาตรา 246 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม หากผู้ลงทุนได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งผลประโยชน์ใดๆ ในหุ้นของบริษัทผ่าน CDP หรือตัวแทนรับฝากไม่ว่าโดยลำพัง หรือรวมกับหุ้นที่มีอยู่ทุกร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ผู้ลงทุนมีหน้าที่ต้องรายงานการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงาน กสท. ตามที่กำหนดในมาตรา 246 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

การกำหนดการรายงานในจุดที่ต้องทำคำเสนอขี้นั้น ผู้ลงทุนจะต้องนับรวมจำนวนหุ้นของบริษัทซึ่งถือโดยผู้ลงทุน และผู้รับผลประโยชน์ในหุ้นของบริษัทขายอื่นๆ ด้วย ทั้งนี้ ผู้รับผลประโยชน์ให้หมายถึง (1) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” (ตามที่นิยามใน

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

หน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ข้อกำหนดในการรายงานของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

มาตรา 135, 136 และ 137 ของ SFA

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (หมายถึงบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่น้อยกว่าร้อยละ 5.0 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด) ของบริษัท จะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่บริษัททราบในรูปแบบที่กำหนดไว้ภายใน 2 วันทำการนับแต่ได้รับทราบ

- (1) ผู้ถือหุ้นดังกล่าวได้เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (2) การเปลี่ยนแปลงระดับสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือ
- (3) ผู้ถือหุ้นมิได้เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่แล้ว

“ระดับสัดส่วน” หมายถึง จำนวนร้อยละที่คำนวณจากสิทธิออกเสียงทั้งหมดของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถืออยู่ ก่อนหรือหลัง (แล้วแต่กรณี) เวลาที่เกี่ยวข้องดังกล่าว เปรียบเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ

- (ก) หุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (ไม่รวมถึงหุ้นทุนซื้อคืน) ในบริษัท หรือ
- (ข) เมื่อหุ้นทุนของบริษัทแบ่งออกเป็นสองกลุ่มขึ้นไป หุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (ไม่รวมถึงหุ้นทุนซื้อคืน) ในกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

และในกรณีที่ระดับสัดส่วนมิได้เป็นจำนวนเต็ม ให้ปัดเศษของจำนวนดังกล่าวลง

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย

มาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ของผู้ลงทุน (2) “บุคคลที่ถือว่าเป็นบุคคลที่ acting in concert” ของผู้ลงทุน (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนฯ) และ (3) ผู้ที่เกี่ยวข้อง (ตามที่นิยามในมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ) ของบุคคลตาม (2)

ข้อกำหนดเรื่องการรายงานของกรรมการและผู้บริหาร

หากกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทได้มา หรือจำหน่ายไป หรือโอน หรือยอมรับการโอนหุ้นใดๆ ของบริษัท (รวมถึงการได้มา การจำหน่ายไป การโอน หรือการยอมรับการโอนหุ้นในบริษัทซึ่งกระทำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์) กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของตนในบริษัท และรวมถึงการถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน กสท. ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ได้มาหรือจำหน่ายไป หรือโอน หรือยอมรับการโอนหุ้นของบริษัท

หากการรายงานดังกล่าวเป็นการรายงานครั้งแรก กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทจะต้องยื่นรายงานดังกล่าวภายใน 30 วันนับจากวันที่สิ้นสุดข้อเสนอสู่สาธารณชน หรือวันที่บุคคลดังกล่าวได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัท

การซื้อขายหลักทรัพย์โดยทำให้ผู้อื่นสับสนหลงผิด

มาตรา 243 และ 244 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

มาตรา 243 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ กำหนดเกี่ยวกับการซื้อ หรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

- (1) ห้ามมิให้ผู้ใดทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์โดยรู้เห็น หรือตกลงกับบุคคลอื่นอันเป็นการอำพรางเพื่อให้บุคคลทั่วไปหลงผิดไปว่าขณะใดขณะหนึ่ง หรือช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งหลักทรัพย์นั้นได้มีการซื้อหรือขายกันมาก หรือราคาของหลักทรัพย์นั้นได้เปลี่ยนแปลงไปหรือไม่มีการเปลี่ยนแปลง อันไม่ตรงต่อสภาพปกติของตลาด และ
- (2) ห้ามมิให้ผู้ใดโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่นทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะต่อเนื่องกัน อันเป็นผลทำให้การซื้อหรือขายหลักทรัพย์นั้นผิดไปจากสภาพปกติของตลาด และการกระทำดังกล่าวได้กระทำไปเพื่อชักจูงให้บุคคลทั่วไปทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์นั้น เว้นแต่เป็นการกระทำโดยสุจริตเพื่อปกป้องประโยชน์อันชอบธรรมของตน

มาตรา 244 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ถือว่าการกระทำ

หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศสิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์

หน้าที่ในการเปิดเผยของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มาตรา 133 ของ SFA

กรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท จะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องของบริษัทในรูปแบบที่กำหนดไว้ภายใน 2 วันทำการนับแต่

- (1) วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือวันที่ตนมีส่วนได้เสียดังกล่าว แล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน หรือ
- (2) ได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในส่วนได้เสียของตน

บุคคลที่เป็นทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ไม่มีความจำเป็นที่จะต้องแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หากบุคคลดังกล่าวมีหน้าที่ต้องเปิดเผยเรื่องดังกล่าว ในฐานะกรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทอยู่แล้ว ตัวอย่างเช่น กรรมการของบริษัทถือหุ้นบริษัทจำนวนร้อยละ 5.9 และได้หุ้นบริษัทมาเพิ่มอีกร้อยละ 0.2 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท กรรมการดังกล่าวมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในฐานะกรรมการเท่านั้น

การควบคุมตลาดหลักทรัพย์

มาตรา 198(1) ของ SFA

ห้ามมิให้ผู้ใด ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ตั้งแต่ 2 รุกกรรมขึ้นไป ซึ่งส่งผลหรือน่าจะส่งผลกระทบเป็นการปั่นราคาหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อชักจูงให้บุคคลอื่นเข้าไปซื้อหลักทรัพย์นั้น

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศไทย
และกฎหมายหลักทรัพย์ไทย**

**หลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของประเทศ
สิงคโปร์ และกฎหมายหลักทรัพย์ของประเทศสิงคโปร์**

ดังต่อไปนี้เป็นการอ้างเพื่อให้นักลงทุนไปหลงผิดตามมาตรา 243 (1) ด้วย

- (1) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในที่สุดบุคคลที่ได้ประโยชน์จากการซื้อ และขายหลักทรัพย์นั้นยังคงเป็นบุคคลคนเดียวกัน
- (2) สั่งซื้อหลักทรัพย์โดยรู้อยู่แล้วว่าตนเองหรือผู้ซึ่งร่วมกันได้สั่งขายหรือจะสั่งขายหลักทรัพย์ของนิติบุคคลเดียวกันหรือของโครงการจัดการกองทุนรวมเดียวกัน ประเภทและชนิดเดียวกัน ทั้งนี้ โดยมีจำนวนใกล้เคียงกัน ราคาใกล้เคียงกันและภายในเวลาใกล้เคียงกัน
- (3) สั่งขายหลักทรัพย์โดยรู้อยู่แล้วว่าตนเองหรือผู้ซึ่งร่วมกันได้สั่งซื้อหรือจะสั่งซื้อหลักทรัพย์ของนิติบุคคลเดียวกันหรือของโครงการจัดการกองทุนรวมเดียวกันประเภทและชนิดเดียวกัน ทั้งนี้ โดยมีจำนวนใกล้เคียงกัน ราคาใกล้เคียงกันและภายในเวลาใกล้เคียงกัน

กฎหมายประกอบกิจการไทย

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับ การครอบงำกิจการภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ

จุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อ

บุคคลใดซื้อหรือกระทำการอื่นใดอันเป็นผลให้ตนได้มาซึ่งหุ้นหรือเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการใด ณ สิ้นวันใดวันหนึ่งเพิ่มขึ้นจนถึงหรือข้ามจุดดังต่อไปนี้

- (1) ร้อยละ 25
- (2) ร้อยละ 50
- (3) ร้อยละ 75

ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ บุคคลนั้นต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ นอกจากนี้จะได้รับคำแนะนำจากสำนักงาน กสท. การทำคำเสนอซื้อในกรณีนี้เป็นไปตามบังคับของกฎหมายและโดยทั่วไปเรียกว่า “การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ” (mandatory tender offer)

“บุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น” ประกอบด้วยบุคคลที่มีเจตนาร่วมกันใช้สิทธิออกเสียงของตนไปในทางเดียวกันหรือให้บุคคลอื่นใช้สิทธิออกเสียงของตน เพื่อควบคุมสิทธิออกเสียงหรือควบคุมกิจการร่วมกัน และบุคคลดังกล่าวมีความสัมพันธ์หรือมีพฤติกรรมร่วมกับบุคคลอื่นในลักษณะดังต่อไปนี้ บุคคลนั้นมีลักษณะเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นอันเป็นผลให้บุคคลดังกล่าวมีหน้าที่รายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการตามประกาศที่ออกตามความในมาตรา 246 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ หรือมีหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามประกาศที่ออกตามความในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- (1) การมีข้อตกลงเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงที่คู่สัญญาได้อยู่ไปในทางเดียวกันหรือให้คู่สัญญาฝ่ายใดเป็นผู้ใช้สิทธิออกเสียงของคู่สัญญาฝ่ายอื่น หรือมีข้อตกลงในการบริหารกิจการร่วมกัน ไม่ว่าจะข้อตกลงดังกล่าวจะเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของกิจการหรือในการประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ หรือเกี่ยวกับการเห็นชอบร่วมกันในการเสนอวาระสำคัญต่อคณะกรรมการของกิจการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ และไม่ว่าข้อตกลงนั้นจะได้กระทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่
- (2) การมีข้อตกลงเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิในการขายหลักทรัพย์ในกรณีที่มีผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการ หรือมีข้อตกลงเกี่ยวกับการรักษาหรือเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของกิจการ (standstill agreement) ไม่ว่าจะข้อตกลงนั้นจะได้กระทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่

กฎเกณฑ์การครอบงำกิจการสิงคโปร์

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้เกณฑ์การ ควมรวมกิจการ (“Singapore Take-over Code”)

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ

จุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อ

Singapore Take-over Code กำกับดูแลการได้มาซึ่งหุ้นสามัญในบริษัทมหาชน และมีบทบัญญัติที่อาจทำให้เกิดความล่าช้า เป็นการขัดขวาง หรือป้องกันการครอบงำกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมกิจการ

บุคคลใดไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของบุคคลนั้น ได้มาซึ่งหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 30 หรือมากกว่าของสิทธิออกเสียงของบริษัท หรือบุคคลใดไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของบุคคลนั้น ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 30 ถึงร้อยละ 50 (รวมจำนวนดังกล่าว) และบุคคลดังกล่าว (หรือบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของบุคคลดังกล่าว) ได้มาซึ่งหุ้นเพิ่มเติมของบริษัทและทำให้มีสิทธิออกเสียงมากกว่าร้อยละ 1 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทภายในช่วงระยะเวลา 6 เดือนใดๆ บุคคลนั้นมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงที่เหลือทั้งหมดของบริษัทตามบทบัญญัติของ Singapore Take-over Code เว้นแต่จะได้รับการยกเว้นจาก Security Industry Council (“SIC”)

“บุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น” ประกอบด้วยบุคคลธรรมดาหรือบริษัทใดๆ ซึ่งมีความตกลง ความเข้าใจ หรือความร่วมมือกัน (ทั้งเป็นทางการหรือไม่ทางการ) โดยให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทเพื่อที่จะได้หรือร่วมกันใช้อำนาจควบคุมบริษัท อนึ่ง ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าบุคคลบางประเภทดังต่อไปนี้กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น เว้นแต่จะมีการหักล้างข้อสันนิษฐานดังกล่าวได้

- (1) บริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทร่วมของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบริษัทหรือบุคคลใดๆ ที่ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน (นอกจากธนาคารในการดำเนินธุรกิจตามปกติ) แก่บริษัทที่กล่าวข้างต้นในการซื้อหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงดังกล่าว
- (2) บริษัทและกรรมการ (รวมถึงญาติสนิท ทรัสต์ที่เกี่ยวข้อง (related trust) และบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกรรมการ ญาติสนิท หรือทรัสต์ที่เกี่ยวข้อง (related trust) ของกรรมการ)
- (3) บริษัทกับกองทุนบำนาญหรือโครงการหุ้นสำหรับพนักงาน
- (4) บุคคลกับบริษัทลงทุน กองทุนทรัสต์ หรือกองทุนอื่นใดที่บุคคลดังกล่าวเป็นผู้บริหารเงินลงทุน เฉพาะแต่ในกรณีที่บุคคลดังกล่าวเป็นผู้บริหารเงินลงทุน
- (5) ที่ปรึกษาทางการเงินหรือทางวิชาชีพอื่น รวมถึงนายหน้าซื้อขายหุ้น

กฎหมายครอบครัวไทย

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- (3) การชักชวนบุคคลอื่นไม่ว่าโดยตนเองหรือโดยบุคคลอื่นที่ตนมอบหมาย เพื่อให้ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการในเวลาเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน
- (4) การมีแหล่งเงินทุนร่วมกัน หรือกระทำการด้วยประการใดๆ อันเป็นการช่วยเหลือในการได้มาซึ่งแหล่งเงินทุน เพื่อนำแหล่งเงินทุนนั้นมาใช้ในการซื้อหรือกระทำการอื่นใดอันเป็นผลให้ตนหรือบุคคลอื่นได้มาซึ่งหลักทรัพย์ของกิจการ
- (5) การได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการโดยร่วมกับบุคคลที่เคยมีพฤติกรรมร่วมกันในการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการอื่น และการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้มีรูปแบบคล้ายคลึงกับการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เคยมีพฤติกรรมร่วมกัน
- (6) การให้บุคคลอื่นใช้สิทธิออกเสียงของตนเป็นปกติและอย่างต่อเนื่องในการประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ไม่ว่าบุคคลอื่นนั้นจะเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการหรือไม่ แต่ไม่รวมถึงการมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ผู้รับฝากหลักทรัพย์ (custodian) หรือผู้ประกอบการธุรกิจให้บริการรับมอบฉันทะ (proxy voting service) ในการเข้าประชุมและใช้สิทธิออกเสียงแทนตน
- (7) การเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือการเป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัทหรือนิติบุคคลอื่นใด โดยมีการแสดงตนหรือมีพฤติกรรมที่แสดงว่าตนถือครองหลักทรัพย์ของกิจการแทนหรือร่วมกับห้างหุ้นส่วนบริษัท หรือนิติบุคคลอื่นใดนั้น
- (8) การให้หลักทรัพย์ของกิจการแก่บุคคลอื่นที่มีใบการให้โดยเสนหาตามความสัมพันธ์ปกติระหว่างบิดามารดากับบุตรที่บรรลุนิติภาวะ
- (9) การมีข้อตกลงระหว่างกันของบุคคลใดๆ เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ของกิจการในราคาต่ำโดยไม่มีเหตุอันควร แต่ไม่รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบิดามารดากับบุตรที่บรรลุนิติภาวะ
- (10) บุคคลในกลุ่มเดียวกันตามนัยแห่งประกาศที่ออกตามความในมาตรา 246 หรือ มาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

เงื่อนไขของคำเสนอซื้อ

บุคคลใดซื้อหรือกระทำการอื่นใดอันเป็นผลให้ตนได้มาซึ่งหุ้นหรือเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการใด ณ สิ้นวันใดวันหนึ่งเพิ่มขึ้นจนถึงหรือข้ามจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อ และมีหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการต้องไม่มีเงื่อนไขการยกเลิกคำเสนอซื้อ เว้นแต่เงื่อนไขดังกล่าวเป็นไปตามกรณีดังต่อไปนี้ (“เหตุการณเฉพาะ”)

กฎเกณฑ์การครอบงำกิจการสิงคโปร์

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้เกณฑ์การควมรวมกิจการ (“Singapore Take-over Code”)

- และลูกค้า ในกรณีที่ที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุม หรือถูกควบคุม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับที่ปรึกษา และกองทุนใดๆ ซึ่งที่ปรึกษาเป็นผู้มีอำนาจบริหารจัดการได้ตามดุลยพินิจ มีสัดส่วนการถือหุ้นของในกิจการของลูกค้าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของทุนเรือนหุ้นของลูกค้า
- (6) กรรมการของบริษัท (รวมถึงญาติสนิท ทรัสต์ที่เกี่ยวข้องกัน (related trust) และบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกรรมการ ญาติสนิท ทรัสต์ที่เกี่ยวข้อง (related trust) ของกรรมการ) ซึ่งอยู่ภายใต้การทำคำเสนอซื้อ หรือเมื่อกรรมการเชื่อโดยสุจริตว่าจะมีการทำคำเสนอซื้อในไม่ช้า
 - (7) คู่ค้า และ
 - (8) บุคคล และญาติสนิท ทรัสต์ที่เกี่ยวข้อง (related trust) บุคคลใดๆ ซึ่งโดยปกติย่อมต้องปฏิบัติตามคำสั่งของบุคคลดังกล่าว (หรือของบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบุคคลดังกล่าว) และบุคคลใดๆ ที่ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน (นอกจากธนาคารในการดำเนินธุรกิจตามปกติ) แก่บุคคลที่กล่าวข้างต้นในการซื้อหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงดังกล่าว

การทำคำเสนอซื้อต้องอยู่ในรูปของเงินสด หรือทางเลือกอื่นในจำนวนที่ไม่น้อยกว่าราคาสูงสุดที่ชำระโดยผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อภายในระยะเวลา 6 เดือนก่อนการได้มาซึ่งหุ้นซึ่งทำให้ถึงจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ

ภายใต้ Singapore Take-over Code ในกรณีที่มีการได้มาซึ่งอำนาจควบคุมหรือโดยการรวมอำนาจควบคุมของบุคคลหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น บุคคลนั้นจะต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นเป็นการทั่วไป (General Offer) ต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมด ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันอย่างเท่าเทียมกัน ข้อกำหนดที่สำคัญคือผู้ถือหุ้นของบริษัทที่อยู่ภายใต้การทำคำเสนอซื้อ หรือการครอบงำกิจการจะต้องได้รับข้อมูล คำแนะนำ และระยะเวลาสำหรับการพิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับข้อเสนอซื้ออย่างเพียงพอ

เงื่อนไขของคำเสนอซื้อ

ถ้าบุคคลมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ การทำคำเสนอซื้อดังกล่าวสามารถกำหนดเงื่อนไขได้เงื่อนไขเดียว คือบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของบุคคลดังกล่าว ต้องได้มาซึ่งหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่ออกที่มีสิทธิออกเสียงของกิจการ ไม่ว่าจะได้มาจากการตอบรับในคำเสนอซื้อ การซื้อในตลาด หรืออื่นๆ (“เงื่อนไขร้อยละ

กฎหมายครอบครัวไทย

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- (1) มีเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ เกิดขึ้นภายหลังจากยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน กสท. และยังไม่พ้นระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของกิจการที่ถูกเสนอซื้อ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของผู้ทำคำเสนอซื้อหรือการกระทำที่ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องรับผิดชอบ
- (2) กิจการที่ถูกเสนอซื้อกระทำการใดๆ ภายหลังจากยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน กสท. และยังไม่พ้นระยะเวลารับซื้อ อันเป็นผลให้มูลค่าของหุ้นลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

การใช้สิทธิยกเลิกคำเสนอซื้อข้างต้นจะกระทำได้เมื่อผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับเหตุดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนแล้วในคำเสนอซื้อ และเมื่อเกิดเหตุแห่งการใช้สิทธิผู้ทำคำเสนอซื้อได้แจ้งข้อเท็จจริงดังกล่าวให้สำนักงาน กสท. ทราบ และสำนักงาน กสท. มิได้แจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิกดังกล่าวต่อผู้ทำคำเสนอซื้อภายในสามวันทำการนับแต่วันที่สำนักงาน กสท. ได้รับแจ้งเหตุนั้น

การบังคับขายหุ้นส่วนที่เหลือ

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ไม่มีบทบัญญัติในเรื่องการบังคับขายหุ้นส่วนที่เหลือ กล่าวคือ บทบัญญัติที่ให้สิทธิผู้ทำคำเสนอซื้อที่จะบังคับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ โดยไม่ได้คำนึงถึงสัดส่วนของการได้มาซึ่งหุ้นตามคำเสนอซื้อของผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือเป็นการบังคับซื้อหุ้นภายหลังจากพ้นระยะเวลาของการทำคำเสนอซื้อ

เช่นกัน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ไม่มีบทบัญญัติให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้ตอบรับคำเสนอซื้อที่จะบังคับขายหุ้นของตนให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อในภายหลัง

การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วน

การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนสามารถทำได้ถ้าได้รับอนุมัติจากสำนักงาน กสท. ตามเงื่อนไขต่อไปนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการมีมติยินยอมให้ทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนของกิจการได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- (2) การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนไม่เป็นผลให้ผู้ขอผ่อนผันเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไปของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ

กฎเกณฑ์การครอบงำกิจการสิงคโปร์

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้เกณฑ์การควมรวมกิจการ ("Singapore Take-over Code")

50+1") เงื่อนไขอื่นนั้นไม่สามารถกำหนดได้ ถ้าเงื่อนไขร้อยละ 50+1 นั้นสำเร็จ คำเสนอซื้อนั้นจะกลายเป็นคำเสนอซื้อที่ไม่มีเงื่อนไขในทุกกรณี แต่ถ้าเงื่อนไขร้อยละ 50+1 นั้นไม่สำเร็จภายในวันสุดท้ายของคำเสนอซื้อ การทำคำเสนอซื้อดังกล่าวเป็นอันระงับ และต้องคืนหลักทรัพย์ที่ได้มาจากการตอบรับการทำคำเสนอซื้อ

การบังคับขายหุ้นส่วนที่เหลือ

ภายใต้กฎหมายบริษัทสิงคโปร์ ถ้าการทำคำเสนอซื้อได้รับการตอบรับร้อยละ 90 หรือมากกว่าของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีกรทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อ มีสิทธิบังคับซื้อหุ้นที่เหลือในราคาเดียวกัน ในการพิจารณาว่าผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับการตอบรับจำนวนหุ้นที่ร้อยละ 90 แล้วหรือไม่ หุ้นที่ถือโดยผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่นำมาพิจารณา

นอกจากนั้น หากผู้ทำคำเสนอซื้อได้มาซึ่งหุ้นจำนวนร้อยละ 90 หรือมากกว่าของหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นที่เหลือมีสิทธิบังคับผู้ทำคำเสนอซื้อให้ซื้อหุ้นของตน ไม่มีบทบัญญัติการบังคับขายหุ้นส่วนที่เหลือใน Singapore Take-over Code

การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วน

การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนต้องได้รับการอนุมัติจาก SIC

โดยปกติ SIC จะอนุมัติการทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนที่ส่งผลให้ผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทน้อยกว่าร้อยละ 30 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท SIC จะไม่อนุมัติในกรณีที่การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนส่งผลให้ผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทตั้งแต่ร้อยละ 30 หรือมากกว่า แต่ไม่ถึงร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท

ในกรณีที่การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนส่งผลให้ผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลที่

กฎหมายครอบครัวการไทย

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับ การครอบงำกิจการภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

โดยหลักแล้ว CDP จะปฏิบัติหน้าที่เป็นเพียงสำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ และเป็นตัวแทนรับฝากหลักทรัพย์ซึ่งทำหน้าที่ถือหลักทรัพย์แทนผู้ถือหลักทรัพย์ที่มีบัญชีกับ CDP การที่ CDP หรือตัวแทนรับฝากหลักทรัพย์ได้มาหรือถือหุ้นของกิจการรวมกันเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 25, 50 หรือ 75 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ CDP จะไม่มีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นหรือหลักทรัพย์ประเภททุนทั้งหมดของกิจการตามความในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม หากผู้ลงทุนได้มาหรือถือหุ้นของกิจการ และ/หรือผลประโยชน์ใดๆ ในหุ้นของกิจการผ่าน CDP หรือตัวแทนรับฝากหลักทรัพย์ และหากการได้มาหรือถือหุ้นและ/หรือผลประโยชน์ใดๆ ดังกล่าว เมื่อนับรวมกับการได้มาหรือถือหุ้นของกิจการโดยตรงด้วย จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ลงทุนดังกล่าวในกิจการรวมกันเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 25, 50 หรือ 75 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ผู้ลงทุนดังกล่าวมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์ประเภททุนทั้งหมดของกิจการตามความในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

ในการพิจารณาว่าการถือหุ้นนั้นถึงจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อหรือไม่ ผู้ลงทุนจะต้องนับรวมจำนวนหุ้นของกิจการซึ่งถือโดยผู้ลงทุน และผลประโยชน์ในหุ้นของกิจการด้วย ทั้งนี้ คำว่า “**ผลประโยชน์ในหุ้นของกิจการ**” นั้นหมายถึง หุ้นของกิจการที่ถือโดย (1) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” (ตามที่นิยามไว้ในมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ) ของผู้ลงทุน (2) “บุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น” ของผู้ลงทุน (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนฯ) และ (3) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” (ตามที่นิยามไว้ในมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ) ของบุคคลตาม (2) กล่าวคือ “บุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่น”

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยสมัครใจ

การใช้สิทธิยกเลิกคำเสนอซื้อโดยอาศัยเหตุการณเฉพาะจะกระทำได้ต่อเมื่อผู้ทำคำเสนอซื้อได้ระบุเหตุดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนในคำเสนอซื้อ และเมื่อเกิดเหตุแห่งการใช้สิทธิ ผู้ทำคำเสนอซื้อได้แจ้งข้อเท็จจริงดังกล่าวให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบ และสำนักงาน ก.ล.ต. มิได้แจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิกดังกล่าวต่อผู้ทำคำเสนอซื้อภายในสามวันทำการนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับแจ้งเหตุเช่นนั้น

นอกเหนือจากการยกเลิกคำเสนอซื้อโดยอาศัยเหตุการณเฉพาะ ผู้ทำคำเสนอซื้อที่ทำคำเสนอซื้อโดยสมัครใจ อาจยกเลิกคำเสนอซื้อได้หากสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อที่กำหนดไว้ในคำเสนอซื้อแล้ว ปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าจำนวนหุ้นที่ผู้ทำคำเสนอซื้อกำหนดเป็นเงื่อนไขในการรับซื้อ ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องระบุเงื่อนไขและเหตุแห่งการยกเลิกตามข้อนี้ไว้อย่างชัดเจนในคำเสนอซื้อด้วย

กฎเกณฑ์การครอบงำกิจการสิงคโปร์

ข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการครอบงำกิจการภายใต้เกณฑ์การ ควมรวมกิจการ (“Singapore Take-over Code”)

กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยปกติ SIC จะไม่อนุมัตินอกจากมีเงื่อนไขบางประการ เงื่อนไขดังกล่าวรวมถึง (1) การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนนั้นไม่ใช่กรณีการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (2) ผู้ทำคำเสนอซื้อให้การยืนยันและคำรับรองหลายประการ (3) การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนมีเงื่อนไขไม่เพียงแต่จำนวนหรือร้อยละของการตอบรับการทำคำเสนอซื้อที่ต้องได้รับ แต่รวมถึงการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย ในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลที่กระทำการร่วมกับบุคคลอื่นของผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทร้อยละ 50 หรือน้อยกว่าของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ก่อนการประกาศการทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วน (4) การทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วนทำต่อผู้ถือหุ้นทุกคนซึ่งถือหุ้นประเภทเดียวกัน และมีการดำเนินการรองรับสำหรับผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะตอบรับการทำคำเสนอซื้อหุ้นในส่วนของตนทั้งหมด (5) มีการระบุจำนวนหุ้น ร้อยละหรือสัดส่วนที่ทำคำเสนอซื้อโดยชัดเจน (6) ไม่สามารถประกาศว่าการทำคำเสนอซื้อนั้นไม่มีเงื่อนไขเกี่ยวกับการตอบรับการทำคำเสนอซื้อ เว้นแต่มีการตอบรับไม่น้อยกว่าจำนวน ร้อยละ หรืออัตราส่วนที่กำหนด

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยสมัครใจ

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยสมัครใจต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขการถือหุ้นขั้นต่ำ การถือหุ้นขั้นต่ำสามารถกำหนดสูงกว่าร้อยละ 50+1 ได้ (ร้อยละ 50+1 เป็นจำนวนขั้นต่ำที่อนุญาต) การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยสมัครใจอาจอยู่ภายใต้เงื่อนไขหลายประการ เช่น การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับการออกหุ้นใหม่ โดยไม่ต้องหารือกับ SIC ในกรณีที่มีเงื่อนไขประเภทอื่นควรมีการปรึกษากับ SIC