

Thailand Data Protection Guidelines 3.1

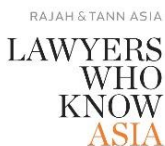
แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มกิจกรรมพาณิชย์

Version 3.1

มีนาคม 2564



สนับสนุนโดย



CHANDLER MHM

Tilleke & Gibbins



INVESTMENT BANKING CLUB
ชมรมวาณิชธนกิจ สถาบันธุรกิจการพาณิชย์

ข้อมูลทางบรรณานุกรมของสำนักหอสมุดแห่งชาติ

National Library of Thailand Cataloging in Publication Data

ปิยะบุตร บุญอร่ามเรือง, พัฒนพร โกวพัฒน์กิจ, ชวิน อุ๋นภัทร, โมกซ์พิศุทธิ์ รตารุณ

Thailand Data Protection Guidelines 3.1:

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มกิจกรรมวิชาชีพ

ISBN 978-616-407-585-6

พิมพ์ครั้งที่ 1 มีนาคม 2564

จำนวนพิมพ์ 60 เล่ม

จำนวนหน้า 194 หน้า

จัดทำโดย ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา
คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ถนนพญาไท ปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร. 02-218-2017

พิมพ์ที่ โรงพิมพ์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย [6112-019D]
โทร. 0 2218 3549-50 โทรสาร 0 2215 3612

จัดทำโดย	ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สนับสนุนโดย	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัท อาร์แอนด์ที เอเซีย (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท แชนด์เลอร์ เอ็มเอชเอ็ม จำกัด บริษัท ดิลลิกีแอนด์กิบบินส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด บริษัท เอฟพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ชมรมวณิชยกรรมกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
ที่ปรึกษา	รศ.ธิตินันท์ เชื้อบุญชัย ผศ.ดร.ปาริณา ศรีวินิชย์ (คณบดีและ ผอ.ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา)
ผู้แต่ง	ผศ.ดร.ปิยะบุตร บุญอร่ามเรือง รศ.ดร.พัฒนาพร โกวพัฒน์กิจ อ.ดร.ชวิน อุ่นภัทร โมกซ์พิศุทธิ์ รัตารุณ
ผู้จัดการโครงการ	รศ.ดร.พัฒนาพร โกวพัฒน์กิจ
วันที่เผยแพร่	มีนาคม 2564

ข้อปฏิเสธความรับผิดชอบ (Disclaimer) ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รวมถึงที่ปรึกษาและผู้แต่งของแนวปฏิบัตินี้ (รวมเรียกว่า “ผู้แต่ง”) ไม่ได้ให้การรับรองหรือรับประกันใดๆ ถึงความถูกต้องครบถ้วนของเนื้อหาของงานนี้ และผู้แต่งขอปฏิเสธอย่างชัดเจนว่าไม่ได้ให้การรับรองหรือรับประกันใดๆ ทั้งสิ้นต่อเนื้อหาของงานนี้ โดยขอแนะนำที่ปรากฏในงานนี้อาจไม่เหมาะสมต่อสถานการณ์บางลักษณะ เนื้อหาของงานนี้จึงไม่ใช้การให้คำปรึกษาทางกฎหมายหรือคำปรึกษาทางวิชาชีพใดๆ ทั้งสิ้น หากผู้อ่านจำเป็นต้องได้รับคำปรึกษาที่เกี่ยวข้อง ผู้อ่านจำเป็นต้องติดต่อขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในด้านนั้นโดยตรง ผู้แต่งจึงไม่มีความรับผิดชอบและไม่ต้องรับผิดชอบใดๆ ต่อความเสียหายที่อ้างว่าเกิดขึ้นจากการปฏิบัติตามเนื้อหาของงานนี้ และหากมีการอ้างอิงใดๆ ถึงงานนี้ไม่ว่าในรูปแบบใด ผู้แต่งขอปฏิเสธอย่างชัดเจนไม่ให้การรับรองหรือการรับประกันการอ้างอิงนั้น การรับรองใดๆ ที่อาจมีขึ้นต้องออกเป็นหนังสือโดยผู้แต่งเท่านั้น นอกจากนี้ผู้อ่านควรตระหนักไว้ด้วยว่าการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเป็นเรื่องที่กำลังมีการพัฒนาและปรับปรุงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน เนื้อหาหลายประการในที่นี้อาจล้าสมัยหรือไม่เหมาะสมในหลายสถานการณ์เมื่อเวลาผ่านไป รายการอ้างอิงทางเว็บไซต์ใดๆ ในงานนี้ก็อาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือสูญหายไปได้เมื่อเวลาที่ท่านได้อ่านงานนี้



ลิขสิทธิ์ทั้งหมดของงานนี้เป็นของผู้แต่งและได้รับความคุ้มครองตามกฎหมายลิขสิทธิ์และกฎหมายอื่นที่ใช้บังคับ ห้ามนำงานไปใช้อย่างอื่นนอกจากการใช้ที่ได้รับอนุญาตนี้หรือตามกฎหมายลิขสิทธิ์ หนังสือเล่มนี้ได้จัดทำให้ใช้ได้ตามข้อตกลงของสัญญาอนุญาตสาธารณะของ Creative Commons แบบแสดงที่มา 3.0 ประเทศไทย (CC BY 3.0 TH), <https://creativecommons.org/licenses/by/3.0/th/legalcode>



ปี 2563 ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ได้พัฒนาและจัดทำแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล หรือ Thailand Data Protection Guidelines 3.0 – Business Functions (TDPG 3.0) เพื่อตอบคำถามเฉพาะของผู้ปฏิบัติในรายละเอียดของประเภทงานต่างๆ อันได้แก่ งานฝ่ายขายและการตลาด, งานด้านข้อมูล, งานด้านทรัพยากรบุคคล, งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ, งานด้านจัดซื้อจัดจ้าง และประเด็นเฉพาะเกี่ยวกับข้อมูลอ่อนไหว

TDPG 3.0 ได้ถูกพัฒนาเป็น “แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มกิจกรรมพาณิชย์ (TDPG 3.1)” โดยลงรายละเอียดการจัดการกับข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาทางการเงินที่ให้บริการและคำปรึกษาแก่ผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในส่วนของผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ลงทุน นอกจากนี้ TDPG 3.1 ยังมีส่วนรายการคำถามที่พบบ่อยสำหรับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้ผู้อ่านและผู้ใช้งานได้เข้าใจกฎหมายและสามารถดำเนินการตามกฎหมายได้ง่ายขึ้น ทั้งนี้ การใช้งาน TDPG 3.1 นี้ จะใช้ควบคู่ไปกับแนวปฏิบัติพื้นฐานการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตาม TDPG 3.0

TDPG 3.1 นี้ได้อธิบายการจัดการกับข้อมูลส่วนบุคคลครอบคลุมกิจกรรม (activities) ของที่ปรึกษาทางการเงินที่หลากหลาย อาทิ กิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์และการระดมทุน, กิจกรรมการรวบรวมกิจการและการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ, รายการที่มีนัยสำคัญ และรวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอื่นนอกจากกฎหมายหลักทรัพย์ คือกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน ซึ่งถือเป็นการระบุแนวปฏิบัติในรายกิจกรรมของภาคธุรกิจ (Vertical Industries) ที่ชัดเจนเป็นครั้งแรกเพิ่มเติมจากแนวปฏิบัติพื้นฐานทั่วไป (General Guidelines) ตาม TDPG 3.0 การกำหนดแนวปฏิบัติของกลุ่มธุรกิจเฉพาะนี้ก็จะทำให้ผู้ประกอบการในกลุ่มธุรกิจสามารถอ้างอิงและดำเนินการได้ตรงกับบริบทของตนเองดียิ่งขึ้น

คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หวังเป็นอย่างยิ่งว่า “TDPG 3.1 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มกิจกรรมพาณิชย์” ที่เป็นผลงานของศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ ขึ้นนี้ จะเป็นต้นแบบให้แก่ภาคธุรกิจอื่นๆ เพื่อให้แต่ละภาค

ธุรกิจได้พัฒนาแนวปฏิบัติหรือคู่มือการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อสร้างบรรทัดฐานของภาคธุรกิจตนเองและง่ายต่อการนำแนวปฏิบัติหรือคู่มือไปใช้ได้จริงเพื่อให้การดำเนินการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเป็นไปตามมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับตามความมุ่งหมายและวัตถุประสงค์ของโครงการนี้

สุดท้ายนี้ TDPG 3.0 และ TDPG 3.1 เล่มนี้สำเร็จลงได้ด้วยการสนับสนุนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, บริษัท อาร์แอนด์ที เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท แชนด์เลอร์ เอ็มเอชเอ็ม จำกัด, บริษัท ตีลลิกีแอนด์กิบบินส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด, บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด, บริษัท เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) โดยเฉพาะอย่างยิ่งชมรมวาณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ที่ได้ให้ข้อมูลและความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การจัดทำ TDPG 3.1 นี้

ผศ.ดร.ปาริณา ศรีวินิชย์

(คนบดีและ

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา)

มีนาคม 2564

ขอขอบคุณ

โครงการขอขอบคุณผู้สนับสนุนหลักของ TDPG 3.0 ที่เล็งเห็นความสำคัญและสนับสนุนการจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อประโยชน์สาธารณะ ได้แก่

ผู้สนับสนุน TDPG 3.0

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท อาร์แอนด์ที เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท แชนด์เลอร์ เอ็มเอชเอ็ม จำกัด

บริษัท ดิลลิกีแอนด์กิบบินส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด

บริษัท เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

ชมรมวณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

แนวปฏิบัตินี้จะไม่สามารถดำเนินการได้สำเร็จล่วงโดยปราศจากผู้ช่วยในทุกๆ ด้านโครงการขอขอบคุณผู้ช่วยที่น่ารักดังต่อไปนี้

ผู้ช่วยวิจัย

กฤษณะ ขาวเรือง พชร ต้นชีวะวงศ์

กนกนันท์ ชนาทธรรม ภริษา นนทศิริชญากุล

ปาลิตา รุ่งระวี ปริญญา รุ่งเรือง

กฤษ เลิศอรียานนท์ พิชญา รุ่งโรจน์สภาพร

นอกเหนือจากผู้สนับสนุนโครงการตั้งแต่ TDPG 1.0, 2.0 และ 3.0 โครงการขอขอบคุณผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญที่ให้โอกาสผู้แต่งหารือและสัมภาษณ์เชิงลึก ได้แก่ สมาชิกชมรมวณิชธนกิจ ดร.เยาวลักษณ์ ขาติบัญชาชัย รวมถึงคุณนพรัตน์ ศิริสัจจวัฒน์ คุณกฤตพล สุรชุตติกาล และคุณชยานนท์ หอพัตราภรณ์ เพื่อนำมาปรับปรุงร่างแนวปฏิบัติจนสำเร็จล่วงลงได้

ท้ายที่สุดนี้ หากแนวปฏิบัตินี้มีข้อผิดพลาดหรือไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ในส่วนใด ความบกพร่องนั้นเป็นของผู้แต่งแต่เพียงผู้เดียว

พัฒนาพร โกวพัฒน์กิจ

(ผู้จัดการโครงการ)

มีนาคม 2564

สารบัญ

ขอขอบคุณ	7
สารบัญ.....	8
สารบัญตาราง.....	11
สารบัญภาพ.....	13
รหัสรายการข้อมูลส่วนบุคคลที่ใช้อ้างอิง.....	14
รหัสรายการเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่ใช้อ้างอิง	15
รหัสรายการอ้างอิงการเก็บรวบรวม/การเปิดเผยไปยังหน่วยงาน/บุคคลภายนอก.....	15
รหัสรายการเอกสาร/แบบฟอร์ม/กิจกรรมที่ใช้อ้างอิง.....	16
รหัสรายการอ้างอิงการส่งข้อมูลไปยังหน่วยงาน/บุคคลภายนอก.....	17
คำนิยาม	18
IB. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มกิจกรรมพาณิชย์ (GUIDELINES ON DATA PROTECTION FOR INVESTMENT BANKING ACTIVITIES).....	21
IB1. กลุ่มกิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์ (SECURITIES OFFERING) และ การระดมทุน (FUND RAISING).....	23
ก. การเสนอขายตราสารทุน	24
การเสนอขายหุ้นต่อคนใหม่ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO).....	24
บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นให้แก่กรรมการหรือพนักงาน.....	53
(Employment Stock Option Plan : ESOP).....	53
บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปของบริษัทจดทะเบียน.....	54
(Secondary Public Offering: SPO).....	54
บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน.....	61
ตามสัดส่วนการถือหุ้นปัจจุบันของผู้ถือหุ้น (Rights Offering : RO).....	61
บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน.....	66
ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP).....	66
ข. การเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	73
ค. การเสนอขายตราสารหนี้.....	73
ง. กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust : REIT).....	87
ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มการเสนอขายหลักทรัพย์.....	105
ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวสำหรับกลุ่มกิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) และ/หรือ การระดมทุน (Fund Raising).....	108

IB2. กลุ่มกิจกรรมการควบรวมกิจการและการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (MERGERS & ACQUISITIONS: M&A/TENDER OFFER)	109
ก. การควบรวมกิจการ (Mergers & Acquisitions).....	109
ข. การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Tender Offer).....	115
กรณีเป็นผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ.....	115
หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: กรณีเป็นที่ปรึกษาผู้ถือหุ้น.....	119
กรณีทำคำเสนอซื้อ: การเป็นที่ปรึกษาของผู้ถือหุ้นต่อคำเสนอซื้อ.....	119
กรณีการขอผ่อนผันการทำความเข้าใจหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)	121
ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่ม M&A และ Tender Offer.....	134
ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวสำหรับกลุ่มกิจกรรม M&A หรือ Tender Offer.....	136
IB3. กลุ่มรายการที่มีนัยสำคัญ (MATERIAL TRANSACTIONS).....	137
ก. การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (Asset Acquisition/Disposal).....	137
กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน (FA).....	137
กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA).....	140
ข. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction).....	146
กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน (FA).....	146
กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA).....	150
ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มการทำรายการที่มีนัยสำคัญ.....	157
ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transactions).....	159
IB4. กลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ (OTHER FINANCIAL ADVISORY SERVICES)	160
กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน	160
ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ.....	162
ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวกลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ (Other Financial Advisory Services).....	163
IB5. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน	163
ก. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน.....	163
การจัดให้ลูกค้าแสดงตน (Know Your Customer)	164
การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริง (Customer Due Diligence)	166
หน้าที่ในการรายงานธุรกรรม.....	168
ข. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง.....	169
ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายฟอกเงิน.....	174

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว ในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน.....	175
IB6. หน้าที่และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาทางการเงินในฐานะผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูล	177
สถานะการเป็นผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูลของที่ปรึกษาทางการเงิน	177
การจัดทำแผนผังการไหลของข้อมูล (Data Flow) ของการประมวลผล.....	177
ระยะเวลาการจัดเก็บและการลบทำลาย.....	178
การป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลโดยปราศจากอำนาจหรือโดยมิชอบ.....	180
การแจ้งข้อมูลรายละเอียดการประมวลผลให้แก่เจ้าของข้อมูล.....	181
การโอนข้อมูลไปภายในกลุ่มหรือบริษัทในเครือ.....	182
การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer).....	183
การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่เกิดขึ้นก่อนพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะมีผลใช้บังคับ.....	183
การจัดให้มีมาตรการที่เหมาะสม.....	184
การกำหนดกรอบการทำงานสำหรับการปฏิบัติตามกฎหมาย (Implementation Framework).....	185
รายการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA Checklist).....	186
IB7. รายการคำถามที่พบบ่อยสำหรับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	189

สารบัญตาราง

ตารางที่ 1 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [42 DATA SUBJECTS / 21 PIIs]	42
ตารางที่ 2 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO แบ่งตามกิจกรรม [42 DATA SUBJECTS / 16 PROCESSING ACTIVITIES]	46
ตารางที่ 3 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO.....	49
ตารางที่ 4 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PRIMARY / SECONDARY LISTING แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [43 DATA SUBJECTS / 21 PIIs].....	58
ตารางที่ 5 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PRIMARY / SECONDARY LISTING แบ่งตามกิจกรรม [43 DATA SUBJECTS / 16 PROCESSING ACTIVITIES]	58
ตารางที่ 6 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PRIMARY / SECONDARY LISTING.....	59
ตารางที่ 7 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับกิจกรรม RO แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [5 DATA SUBJECTS / 7 PIIs].....	63
ตารางที่ 8 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับกิจกรรม RO แบ่งตามกิจกรรม [5 DATA SUBJECTS / 6 PROCESSING ACTIVITIES]	63
ตารางที่ 9 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม RO.....	64
ตารางที่ 10 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP (เฉพาะกรณีที่กำหนดราคาเพิ่มทุนชัดเจน) แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [3 DATA SUBJECTS / 9 PIIs].....	70
ตารางที่ 11 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP (เฉพาะกรณีที่กำหนดราคาเพิ่มทุนชัดเจน) แบ่งตามกิจกรรม [3 DATA SUBJECTS / 7 PROCESSING ACTIVITIES]	70
ตารางที่ 12 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP.....	71
ตารางที่ 13 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้ แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [21 DATA SUBJECTS / 20 PIIs].....	80
ตารางที่ 14 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้ แบ่งตามกิจกรรม [21 DATA SUBJECTS / 10 PROCESSING ACTIVITIES]	82
ตารางที่ 15 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้.....	84
ตารางที่ 16 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [27 DATA SUBJECTS / 21PIIs]	96
ตารางที่ 17 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT แบ่งตามกิจกรรม [27 DATA SUBJECTS / 12 PROCESSING ACTIVITIES]	99
ตารางที่ 18 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT.....	102
ตารางที่ 19 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [4 DATA SUBJECTS / 5 PIIs].....	112
ตารางที่ 20 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A แบ่งตามกิจกรรม [4 DATA SUBJECTS / 2 PROCESSING ACTIVITIES].....	112
ตารางที่ 21 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A	113

ตารางที่ 22 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม TENDER OFFER แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [18 DATA SUBJECTS / 22 PIIIs]	125
ตารางที่ 23 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม TENDER OFFER แบ่งตามกิจกรรม [18 DATA SUBJECTS / 11 PROCESSING ACTIVITIES]	128
ตารางที่ 24 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม TENDER OFFER	130
ตารางที่ 25 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [10 DATA SUBJECTS / 9 PIIIs]	142
ตารางที่ 26 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ แบ่งตามกิจกรรม [10 DATA SUBJECTS / 5 PROCESSING ACTIVITIES]	143
ตารางที่ 27 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์	144
ตารางที่ 28 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [9 DATA SUBJECTS / 9 PIIIs]	153
ตารางที่ 29 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งตามกิจกรรม [9 DATA SUBJECTS / 5 PROCESSING ACTIVITIES]	154
ตารางที่ 30 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน	155
ตารางที่ 31 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [12 DATA SUBJECTS / 14 PIIIs]	170
ตารางที่ 32 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน แบ่งตามกิจกรรม [12 DATA SUBJECTS / 5 PROCESSING ACTIVITIES]	171
ตารางที่ 33 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน	172

สารบัญภาพ

ภาพที่ 1 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO.....	52
ภาพที่ 2 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PRIMARY / SECONDARY LISTING.....	60
ภาพที่ 3 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม RO.....	65
ภาพที่ 4 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP	72
ภาพที่ 5 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้	86
ภาพที่ 6 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT	104
ภาพที่ 7 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A.....	114
ภาพที่ 8 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม TENDER OFFER (OFFEROR SIDE)	132
ภาพที่ 9 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม TENDER OFFER (OFFEREE SIDE).....	133
ภาพที่ 10 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์.....	145
ภาพที่ 11 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน.....	156
ภาพที่ 12 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและ ปราบปรามการฟอกเงิน.....	173

รหัสรายการข้อมูลส่วนบุคคลที่ใช้อ้างอิง

1. ชื่อ นามสกุล
2. ลายมือชื่อ
3. ตำแหน่ง
4. สัดส่วนการถือหุ้น / การจัดสรรหลักทรัพย์
5. ที่อยู่
6. เลขบัตรประชาชน / หนังสือเดินทาง / บัตรที่ราชการออกให้
7. วันเดือนปีเกิด
8. อายุ
9. สัญชาติ
10. คุณวุฒิ
11. ประวัติการศึกษา
12. เลขบัญชีหลักทรัพย์ / บัญชีธนาคาร
13. ความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้ออกหลักทรัพย์
14. ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ)
15. เบอร์โทรศัพท์
16. อีเมล
17. ลักษณะต้องห้าม
18. คุณสมบัติกรรมการอิสระ
19. ประวัติการถูกลงโทษ / ประวัติอาชญากรรม
20. ข้อมูลข้อพิพาท / คดีความ / ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ
21. ชื่อกรรมการ / ลายมือชื่อ / บัตรประชาชนของกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
22. เลขทะเบียนผู้ถือหุ้น
23. บัตรประชาชน
24. สัดส่วนการถือหุ้นหน่วยทรัสต์ / การจัดสรรหน่วยทรัสต์
25. ความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้จัดการกองทรัสต์
26. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในกิจการ
27. ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการของกิจการ
28. จำนวนเสียงในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมผู้ถือกองทุน/ทรัสต์
29. ทะเบียนบ้าน

30. ประวัติการทำงาน
31. อาชีพ
32. เลขที่ใบหุ้น / เลขที่โอน
33. ผลประโยชน์ระหว่างกันกับบริษัทจดทะเบียน
34. ความสัมพันธ์ระหว่างกันกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน
35. ที่อยู่ตามบัตรประชาชน หรือทะเบียนบ้าน และที่อยู่ปัจจุบัน
36. สถานที่ตั้งที่ทำงาน
37. บุคคลที่มีสถานภาพทางการเงิน
38. บุคคลที่ถูกกำหนด
39. สัดส่วนที่ถูกห้ามขาย

รหัสรายการเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่ใช้อ้างอิง

- A. กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
- B. รวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- C. เฉพาะที่มีอำนาจควบคุม
- D. กรรมการอิสระ
- E. กรรมการ / ผู้บริหาร

รหัสรายการอ้างอิงการเก็บรวบรวม/การเปิดเผยไปยังหน่วยงาน/บุคคลภายนอก

- ก. การได้มาโดยตรง
- ข. การได้มาจากบุคคลที่สาม
- ค. สำนักงาน ก.ล.ต.
- ง. ตลาดหลักทรัพย์ฯ
- จ. นักลงทุน
- ฉ. ผู้จัดการหน่วย
- ช. บริษัทหลักทรัพย์
- ซ. ผู้ถือหุ้น
- ณ. สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

- P1 แบบ 35-1
- P2 แบบ 35-2
- P3 แบบ 69-1
- P4 แบบ 81-1-IPO
- P5 แบบ 81-1-IPO200
- P6 แบบ 35-IPO-1M
- P7 แบบ 89/15-1
- P8 เอกสารประกอบคำขออื่นๆ
- P9 การทำ Due Diligence
- P10 การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- P11 ข้อตกลงการจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ฯ
- P12 บทสรุปผู้บริหารกับ SET
- P13 SETLink
- P14 แบบ Silent Period
- P15 แบบแสดงรายงานการกระจายการถือหุ้น
- P16 การรายงานการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59)
- P17 แบบ 69-1F / 69-1FE
- P18 การเปิดเผยข้อมูล
- P19 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- P20 ใบรับรองสิทธิ
- P21 ใบจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน
- P22 รายงานมติคณะกรรมการ
- P23 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- P24 หนังสือแจ้งการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
- P25 แบบ F53-4
- P26 แบบ F53-5
- P27 แบบคำขอรื้อ-PP
- P28 แบบคำขอให้รับตราสารหนี้เป็นหลักทรัพย์ฯ
- P29 แบบ 35-2-1
- P30 แบบ 69-DEBT-PO

- P31 แบบ 81-1
- P32 แบบ 35-REIT
- P33 แบบ 69-REIT
- P34 แบบ 81-REIT
- P35 แบบคำขอให้รับหน่วยทรัสต์เป็นหลักทรัพย์ฯ
- P36 แบบเปรียบเทียบคุณสมบัติกองทรัสต์
- P37 แบบแสดงรายการกระจายการถือหน่วยทรัสต์ฯ
- P38 สรุปข้อสารสนเทศ
- P39 SET Portal
- P40 แบบ 246-2
- P41 แบบ 247-3
- P42 แบบ 247-4
- P43 แบบ 247-6-ข
- P44 แบบ 256-2
- P45 แบบตอบรับคำแนะนำซื้อ
- P46 แบบ 250-2
- P47 เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- P48 แบบ 247-7
- P49 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- P50 หนังสือขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- P51 การ KYC
- P52 การ CDD
- P53 การรายงานธุรกรรมที่ใช้เงินสด (แบบ ปง.1-05-1)
- P54 การรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย (แบบ ปง.1-05-10)
- P55 แบบแจ้งข้อมูลบุคคลที่ถูกกำหนด (แบบ ปกร 04)

รหัสรายการอ้างอิงการส่งข้อมูลไปยังหน่วยงาน/บุคคลภายนอก

* (รวมย้อนหลัง 1 ปี)

** (รวมย้อนหลัง 3 ปี)

*** (ก่อน (6 เดือน) / ขณะ / หลังได้มา)

คำนิยาม

คำย่อ	คำอธิบาย
การประมวลผลข้อมูล	การดำเนินการหรือชุดการดำเนินการใดๆ ซึ่งกระทำต่อข้อมูลส่วนบุคคลหรือชุดข้อมูลส่วนบุคคล ไม่ว่าจะโดยวิธีการอัตโนมัติหรือไม่ เช่น การเก็บ บันทึก จัดระบบ จัดโครงสร้าง เก็บรักษา เปลี่ยนแปลงหรือปรับเปลี่ยน การรับ พิจารณา ใช้ เผยแพร่ด้วยการส่งต่อ เผยแพร่ หรือการกระทำอื่นใดซึ่งทำให้เกิดความพร้อมใช้งาน การจัดวางหรือผสมเข้าด้วยกัน การจำกัด การลบ หรือการทำลาย (GDPR Article 4(2))
ข้อมูลอ่อนไหว	เป็นข้อมูลส่วนบุคคลที่เป็นเรื่องส่วนตัวโดยแท้ของบุคคล แต่มีความละเอียดอ่อนและเสี่ยงต่อการถูกใช้ในการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม จึงจำเป็นต้องดำเนินการด้วยความระมัดระวังเป็นพิเศษ ซึ่งรวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลเกี่ยวกับเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อในลัทธิ ศาสนาหรือปรัชญา พฤติกรรมทางเพศ ประวัติอาชญากรรม ข้อมูลสุขภาพ ความพิการ ข้อมูลสหภาพแรงงาน ข้อมูลพันธุกรรม ข้อมูลชีวภาพ หรือข้อมูลอื่นใด ซึ่งกระทบต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในทำนองเดียวกันตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด ตามพรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 26
ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ ตามพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 6
เจ้าของข้อมูล	มีความหมายในลักษณะเป็นบุคคลธรรมดาที่ข้อมูลนั้นบ่งชี้ไปถึง ไม่ใช่เป็นเจ้าของในลักษณะทรัพย์สินหรือบุคคลผู้สร้างข้อมูลนั้นขึ้นมา มีความแตกต่างจาก data owner ในกฎหมาย (บางตัว) ของสหรัฐอเมริกา
ผู้ควบคุมข้อมูล	บุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจ เกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ตามพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 6
ผู้ประมวลผลข้อมูล	บุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งดำเนินการเกี่ยวกับ การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลตามคำสั่งหรือในนามของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ บุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งดำเนินการดังกล่าวไม่เป็นผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ตามพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 6

คำย่อ	คำอธิบาย
GDPR	Regulation (EU) 2016/679 of the European Parliament and of the Council of 27 April 2016 on the protection of natural persons with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data, and repealing Directive 95/46/EC (General Data Protection Regulation), OJ L 119, 4.5.2016, p. 1–88
สำนักงาน ก.ล.ต.	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สำนักงาน ปปง.	สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562
พรบ. หลักทรัพย์ฯ	พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
พรบ. ฟอกเงินฯ	พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542
พรบ. สนับสนุนการก่อการร้ายฯ	พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. 2559
TDPG	แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Thailand Data Protection Guidelines)
IB Due Diligence Manual	ชมรมวาณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย, คู่มือสำหรับการทำ Due Diligence สำหรับที่ปรึกษาทางการเงิน, มกราคม 2561
IB Working Procedures under Code of Conduct	ชมรมวาณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย, แนวทางการปฏิบัติงานภายใต้กรอบจรรยาบรรณของที่ปรึกษาทางการเงิน (Working Procedures under Code of Conduct) (ฉบับปรับปรุง - ตุลาคม 2559), ตุลาคม 2559
TSD	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Securities Depository Co., Ltd.)
DBD	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (Department of Business Development)
IPO	การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering)
ESOP	การเสนอขายหุ้นให้แก่กรรมการหรือพนักงาน (Employment Stock Option Plan)
SPO	การเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปของบริษัทจดทะเบียน (Secondary Public Offering)
RO	การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียนตามสัดส่วนการถือหุ้นปัจจุบันของผู้ถือหุ้น (Rights Offering)

คำย่อ	คำอธิบาย
PP	การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
REIT	กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust)
M&A	การควบรวมกิจการ (Mergers & Acquisitions)
Tender Offer	การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Tender Offer)
KYC	การจัดให้ลูกค้าแสดงตน (Know Your Customer)
CDD	การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริง (Customer Due Diligence)

IB. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มกิจกรรมพาณิชย์ธนกิจ (Guidelines on Data Protection for Investment Banking Activities)

การให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินนั้นประกอบไปด้วยกิจกรรมการให้บริการที่หลากหลายซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับภาคธุรกิจทั้งทางด้านตลาดทุน (Capital Market) ตลาดการเงิน (Financial Market) และตลาดตราสารหนี้ (Bond Market) ซึ่งในแต่ละประเภทการให้บริการนั้นที่ปรึกษาทางการเงินก็มีบทบาทที่สำคัญอย่างมากกับการขับเคลื่อนตลาดเงิน ตลาดทุน และตลาดตราสารหนี้ของประเทศไทย เนื่องจากกฎหมายได้กำหนดไว้ชัดเจนในหลายกิจกรรมให้ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องมีบทบาทหลักในการมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ด้วย เช่น การร่วมจัดทำคำขออนุญาตไม่ว่าจะเป็นการเข้าถือหลักทรัพย์ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก การขออนุญาตเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ การกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ หรือหนังสือเวียนของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

อนึ่ง การให้บริการของที่ปรึกษาทางการเงินนั้นมีความจำเป็นจะต้องตรวจสอบข้อมูล (Due Diligence) ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลธุรกิจ ข้อมูลของผู้ถือหุ้น ข้อมูลผู้บริหารของธุรกิจ ที่เป็นลูกค้าของที่ปรึกษาทางการเงินเอง หรือบริษัทเป้าหมายของลูกค้าของที่ปรึกษาทางการเงิน รวมถึงบุคคลต่างๆ ที่อาจเกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางด้านตลาดเงิน ตลาดทุน และตลาดตราสารหนี้ ซึ่งล้วนแล้วแต่จะต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และอาจเกี่ยวข้องตั้งแต่ต้นสายจนถึงปลายสายของแต่ละกิจกรรม ดังนั้น ท่านในฐานะที่เป็นผู้ให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินจึงควรให้ความสำคัญกับการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลที่ท่านอาจได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของท่านเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ตามจรรยาบรรณการประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ได้กำหนดหลักการกว้างๆ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับการจัดการข้อมูลของลูกค้า ซึ่งอาจรวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลไว้ ดังต่อไปนี้¹

¹ ชมรมพาณิชย์ธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย, จรรยาบรรณของที่ปรึกษาทางการเงิน (ฉบับปรับปรุง - ตุลาคม 2559) (2559).

- ที่ปรึกษาทางการเงินควรมีการจัดเก็บเอกสารและหลักฐานประกอบต่างๆ ในการทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน เพื่อการอ้างอิงและตรวจสอบ (Audit Trail) รวมทั้งเพื่อให้สามารถแสดงต่อหน่วยงานกำกับดูแลได้
- ที่ปรึกษาทางการเงินควรศึกษาความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูล (Due Diligence) ที่เปิดเผยในรูปแบบฟอร์มต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามแนวทางหรือมาตรฐานที่หน่วยงานทางการเงินยอมรับหรือกำหนด
- กรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินใช้ข้อมูลที่ได้รับจากลูกค้า เพื่อประกอบการวิเคราะห์และให้ความเห็น จัดเตรียมเอกสารเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ลงทุนและประกอบการขออนุญาตต่อหน่วยงานทางการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินควรพิจารณาข้อมูลที่ได้รับด้วยความรอบคอบ และสมเหตุสมผลตามมาตรฐานของผู้ประกอบวิชาชีพพึงกระทำ รวมทั้งการให้คำแนะนำต่อลูกค้าในเรื่องของความรับผิดชอบที่ต้องมีการดำเนินการอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลดังกล่าวมีความถูกต้องเพียงพอ ไม่ก่อให้เกิดการเข้าใจผิดหรือขาดข้อมูลที่มีสาระสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการวิเคราะห์และให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน รวมทั้งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน
- ที่ปรึกษาทางการเงินควรจะต้องมีนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และข้อมูลที่ไม่เป็นสาธารณะ (Non-Public Information) อันมาจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ปรึกษาทางการเงิน
- ที่ปรึกษาทางการเงินควรจะต้องมีแนวปฏิบัติที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการให้ข้อมูลลูกค้าแก่บุคคลใดๆ จะไม่ทำให้ข้อมูลเกิดการรั่วไหลโดยมิได้เจตนา และการให้ข้อมูลเป็นไปตามหลักความจำเป็นที่ต้องรับรู้ข้อมูล (need-to-know) โดยการใช้ข้อมูลต้องเป็นไปเพื่อการทำงานนั้นๆ โดยเฉพาะรวมถึงการห้ามไปใช้เพื่อเอาเปรียบนักลงทุนอื่น
- ที่ปรึกษาทางการเงินควรกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน่วยงานต่างๆ (Chinese Wall) ที่เหมาะสมระหว่างฝ่ายงานต่างๆ ภายในบริษัท และภายในกลุ่มบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับ

ในส่วนตัวนี้จะได้นำกล่าวถึงรายละเอียดเกี่ยวกับความเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล กิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่ท่านสามารถนำมาใช้เพื่อทำการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลต่างๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การให้บริการทางด้านที่ปรึกษา

ทางการเงินของท่าน รวมถึงวิธีการในการจัดการ และหน้าที่ของท่านในฐานะผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลหรือผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล โดยจะแบ่งอธิบายเป็นรายการกลุ่มกิจกรรม ดังต่อไปนี้

- IB1. กลุ่มกิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) และ/หรือ การระดมทุน (Fund Raising)
- IB2. กลุ่มกิจกรรมการควบรวมกิจการ (Mergers & Acquisitions: M&A) หรือ การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Tender Offer)
- IB3. กลุ่มรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transactions)
- IB4. กลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ (Other Financial Advisory Services)
- IB5. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน
- IB6. หน้าที่และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาทางการเงินในฐานะผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูล

IB1. กลุ่มกิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) และ การระดมทุน (Fund Raising)

- IB1.1 สำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดกรอบกว้างๆ ของหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน ดังต่อไปนี้²
 - IB1.1.1 ร่วมกับผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer) จัดเตรียมและยื่นแบบคำขออนุญาต / แบบรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (Filing) / หนังสือชี้ชวน และเอกสารต่างๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ
 - IB1.1.2 ให้ความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าผู้ออกหลักทรัพย์มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับอนุญาต
 - IB1.1.3 ให้ความรู้ คำแนะนำ แก่ผู้ออกหลักทรัพย์ เกี่ยวกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และวิธีปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

² สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, Thai Financial Advisor, <https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Financialadvisor.aspx> (สืบค้นเมื่อ 10 มกราคม 2564).

- IB1.1.4 กรณีมีการทำประมาณการ ที่ปรึกษาทางการเงินต้องให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความเป็นไปได้ของสมมติฐาน
- IB1.1.5 ดำเนินการไม่ให้ผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์หรือที่ปรึกษาทางการเงินเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ได้ปรากฏในแบบรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (Filing) รวมถึงร่วมกับผู้ออกหลักทรัพย์ในการชี้แจงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. กรณีเกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ในช่วง 1 ปี (สำหรับผู้ออกหลักทรัพย์ที่เป็นบริษัทไทย) และ 3 ปี (สำหรับกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ) นับจากแบบรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (Filing) มีผลใช้บังคับ
- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์เปลี่ยนแปลงการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ
 - (2) ผู้ออกหลักทรัพย์ใช้เงินไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ไม่ปฏิบัติตามเกี่ยวกับการรายงานผลการขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 81 แห่งพรบ. หลักทรัพย์ฯ
 - (3) ผู้ออกหลักทรัพย์ไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขในการอนุญาตหรือข้อผูกพันที่เปิดเผยในแบบรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (Filing)
- IB1.1.6 ร่วมกับผู้ออกหลักทรัพย์ในการชี้แจงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. กรณีผลการดำเนินงานจริงต่างจากประมาณการอย่างมีนัยสำคัญ

ก. การเสนอขายตราสารทุน

การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO)

- IB1.2 หน้าทีของที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับกิจกรรม IPO มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้
- B1.2.1 [Stakeholders] กิจกรรมการเสนอขายตราสารทุนมีผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ดังนี้
- (1) ผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer) คือ บริษัทที่ประกอบธุรกิจและประสงค์ที่จะออกหลักทรัพย์เพื่อเสนอขายต่อบุคคลตามที่กฎหมายอนุญาต ซึ่งจะเป็นผู้ที่ให้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลต่างๆ ตามที่ที่ปรึกษาทางการเงินหรือที่ปรึกษาอื่นๆ ร้องขอ เพื่อดำเนินการขออนุญาตที่เกี่ยวข้องให้บรรลุผลในการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนทั่วไปหรือการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (2) ที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisor) คือ ท่าน ในฐานะผู้จัดเตรียมแบบคำขอที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหลักทรัพย์ ให้ความเห็นในต่อการเสนอขายหุ้นให้แก่

ประชาชน ทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ (Due Diligence) และ
กิจการของผู้ออกหลักทรัพย์ในแง่มุมต่างๆ ตามที่กฎหมายและแนวปฏิบัติได้กำหนดไว้
รวมถึงกำกับดูแลให้ผู้ออกหลักทรัพย์ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเมื่อได้รับอนุญาต
ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และหลักทรัพย์ดังกล่าวได้ถูกรับเข้าเป็นหลักทรัพย์
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (3) ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriter) คือ บุคคลที่ทำหน้าที่ในการดำเนินการที่
เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะเป็นการจองซื้อหลักทรัพย์ การจัดสรร
หลักทรัพย์ และการจำหน่ายหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน
ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบุคคลดังกล่าวอาจเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้วย
หรือไม่ก็ได้
- (4) บริษัทหลักทรัพย์ (Securities Company) คือ ผู้ให้บริการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่
ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (5) ผู้สอบบัญชี (Auditor) ทำหน้าที่ในการตรวจสอบบัญชีและงบการเงินของผู้ออก
หลักทรัพย์ว่าเป็นไปตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงมีการจัดทำงบการเงินที่ถูกต้อง
ครบถ้วนและสอดคล้องกับกรอบระยะเวลาและมาตรฐานที่กำหนดโดยสำนักงาน
ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (6) ผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Auditor) ทำหน้าที่ในการตรวจสอบระบบควบคุม
ภายในของผู้ออกหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดไว้ รวมถึง
ตรวจสอบเรื่องการจัดการความเสี่ยงของผู้ออกหลักทรัพย์ด้วย
- (7) สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นหน่วยงานที่พิจารณาอนุญาตให้ผู้ออกหลักทรัพย์สามารถเสนอ
ขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลหรือประชาชนตามที่กฎหมายกำหนด
- (8) ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นหน่วยงานที่พิจารณารับหลักทรัพย์ที่ออกใหม่โดยผู้ออก
หลักทรัพย์เพื่อเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาด
หลักทรัพย์ฯ)

- (9) TSD ทำหน้าที่ในการดูแลรักษาข้อมูลหลักทรัพย์และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง³
- (10) DBD: ทำหน้าที่เป็นผู้รับจดทะเบียนเกี่ยวกับรายการของบริษัทต่างๆ ตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นเรื่องทุนจดทะเบียน ผู้ถือหุ้น กรรมการ เป็นต้น
- (11) นักลงทุน (Investor) คือ บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล ที่ได้รับการเสนอหรือซื้อชวนให้ทำการซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่นั้น

IB1.2.2 **[หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ตามกฎหมายที่จะต้องร่วมกับผู้ออกหลักทรัพย์จัดทำคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป⁴ ซึ่งเมื่อพิจารณาจากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องแล้ว จะพบว่าเอกสารดังต่อไปนี้ มีรายการบางประการที่มีข้อมูลส่วนบุคคลอยู่ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องรับรู้ รวมถึงประมวลผลเพื่อการจัดทำเอกสารคำขออนุญาตและเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้อง

- (1) เอกสารคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (แบบ 35-1) ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่งของกรรมการผู้มีอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์ และ ที่ปรึกษาทางการเงิน
- (2) เอกสารคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยบริษัทจดทะเบียนที่ไม่มีประเด็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (แบบ 35-2) ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่งของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์
 - ชื่อ-นามสกุลของกรรมการที่อยู่ในประเทศไทยของบริษัทย่อยหรือบริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัท Holding Company)

³ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, บริการนายทะเบียนหลักทรัพย์, <https://www.set.or.th/tsd/th/service/service1.html> (สืบค้นเมื่อ 10 มกราคม 2564).

⁴ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ข้อ 21 (2)

(3) แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1) หรือแบบ Filing และเอกสารแนบท้าย เป็นเอกสารที่ถือเป็นหัวใจของการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

- รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์⁵
- รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก
- รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่น การส่งกรรมการเป็นกรรมการที่มีอำนาจจัดการ (Authorized Directors) เป็นต้น
- รายชื่อของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง รวมทั้งธุรกิจหลักของผู้ออกหลักทรัพย์ (กรณีที่เป็นการถือหุ้นโดย Holding Company หรือ Nominee Account)
- ชื่อและเบอร์โทรศัพท์ของนักลงทุนสัมพันธ์
- รายชื่อลูกค้า (Customers) หรือผู้จัดจำหน่าย (Suppliers) ที่มีสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวมในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา (ไม่บังคับให้ระบุชื่อ แต่หากได้

⁵ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อ 2 (17) ได้กำหนดบทนิยามว่า “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในผู้ออกหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ออกหลักทรัพย์ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

นอกจากนี้ ตามข้อ 2 (14) ของประกาศดังกล่าวได้กำหนดให้ “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว

(ข) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

(ค) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วน

(ง) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

(จ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ

(ฉ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) หรือบริษัทตาม (จ) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

(ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

เปิดเผยให้แก่บุคคลอื่นๆ เช่น ผู้ลงทุนหรือนักวิเคราะห์แล้ว ก็จะต้องระบุชื่อทั้งหมด)

- รายละเอียดเกี่ยวกับข้อพิพาททางกฎหมาย ที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยของผู้ออกหลักทรัพย์เป็นคู่ความหรือคู่กรณี โดยที่คดีหรือข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุด ทั้งนี้ ให้รวมถึงข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (3 ปีที่ผ่านมา) ⁶ หากมีก็จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคู่ความและให้ระบุรายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่เป็นคู่ความกับผู้ออกหลักทรัพย์ด้วย
- ข้อมูลเกี่ยวกับการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น เช่น ข้อมูลผู้ค้าประกันการชำระหนี้ตามตราสารที่เป็นตราสารหนี้ (หากเป็นบุคคลธรรมดา) เป็นต้น
- รายชื่อคณะกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ รวมถึงผู้มีอำนาจควบคุม ⁷ ของผู้ออกหลักทรัพย์และรายชื่อกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของผู้ออกหลักทรัพย์ที่เป็น Holding Company ทั้งนี้

⁶ ตามแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ 69-1 ได้กำหนดให้ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลข้อพิพาททางกฎหมาย ดังต่อไปนี้ (1) คดีที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด ทั้งนี้ กรณีที่ส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบ ให้อธิบายเฉพาะคดีที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด (2) คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ และ (3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยไม่ต้องอธิบายคดีที่เป็นส่วนหนึ่งของการประกอบธุรกิจปกติ เช่น การฟ้องบังคับชำระหนี้จากลูกค้าในกรณีที่บริษัทที่ออกหลักทรัพย์เป็นสถาบันการเงิน เป็นต้น

⁷ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อ 2(18) กำหนดบทนิยามของคำว่า “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้

(ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท

(ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้

(ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท

(ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทเยี่ยงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น

รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ) นอกจากนี้ จะต้องระบุถึงประวัติการถูกลงโทษด้วย ⁸

- รายชื่อกรรมการตรวจสอบของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน
- รายชื่อผู้บริหาร ⁹ และตำแหน่งของผู้บริหารของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน รวมถึงรายชื่อผู้บริหารและตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินที่เป็น Holding Company รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ) นอกจากนี้ จะต้องระบุถึงประวัติการถูกลงโทษด้วย
- รายชื่อเลขานุการบริษัทของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ)

⁸ ตามแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (69-1) ได้กำหนดให้เปิดเผยประวัติการถูกลงโทษของกรรมการผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อ 2(18) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานกลับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

- รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินของผู้
ออกหลักทรัพย์ รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือ
หุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ
และผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อ
หน่วยงาน ประเภทธุรกิจ)
- รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลในการทำบัญชี
ของผู้ออกหลักทรัพย์ รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วน
การถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน
(ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ)
- รายละเอียดบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชี
ที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ¹⁰
- รายชื่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของผู้ออกหลักทรัพย์ และ
รายชื่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ออกหลักทรัพย์
(Compliance) ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากภายในองค์กรหรือ
ภายนอกองค์กร (Outsource) รวมถึง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์
ทำงาน

¹⁰ ตามแบบ 69-1 ได้อธิบายเพิ่มเติมว่าบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบ
บัญชีสังกัด ให้รวมถึง

- (ก) คู่สมรสและบุตรที่ยังต้องพึ่งพิงหรืออยู่ในอุปการะของผู้สอบบัญชี
- (ข) กิจการที่มีอำนาจควบคุมสำนักงานสอบบัญชี กิจการที่ถูกควบคุมโดยสำนักงานสอบบัญชี และกิจการที่อยู่ภายใต้
การควบคุมเดียวกันกับสำนักงานสอบบัญชี ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (ค) กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของสำนักงานสอบบัญชี
- (ง) หุ้นส่วนหรือเทียบเท่าของสำนักงานสอบบัญชี
- (จ) คู่สมรสและบุตรที่ยังต้องพึ่งพิงหรืออยู่ในอุปการะของบุคคลตาม (ง)
- (ฉ) กิจการที่ผู้สอบบัญชี บุคคลตาม (ก) (ง) หรือ (จ) มีอำนาจควบคุม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็น
โดยทางตรงหรือทางอ้อม

- ข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction) อาทิ ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง¹¹ และความสัมพันธ์ ระหว่างบุคคลที่มีความขัดแย้งกับผู้ออกหลักทรัพย์ บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุมที่ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 รวมถึงข้อมูลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวม รวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของผู้ออกหลักทรัพย์
 - ข้อมูลชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ของตัวแทนผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (กรณีที่มีการจำหน่ายหลักทรัพย์ผ่านผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์)
 - ชื่อกลุ่มบุคคลและสัดส่วนหรือจำนวนหลักทรัพย์ที่จะได้รับการจัดสรร
 - ชื่อและลายมือชื่อของบุคคลดังต่อไปนี้ของผู้ออกหลักทรัพย์ กรรมการบริหาร / ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน / กรรมการผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์ / กรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (4) แบบรายงานผลการขายหุ้น (แบบ 81-1-IPO) ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้
- รายชื่อผู้ที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ในจำนวนที่สูงที่สุด 20 อันดับแรก
 - รายชื่อ และตำแหน่ง หรือ ความสัมพันธ์ของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลข้างต้นที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์

¹¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อ 2(15) กำหนดบทนิยามว่า “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่า บุคคลดังต่อไปนี้

- (ก) กรรมการหรือผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร
- (จ) นิติบุคคลใดๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอันใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

- รายชื่อ และตำแหน่ง หรือ ความสัมพันธ์ของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลข้างต้นที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์
 - รายชื่อ กรรมการ ที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (กรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่กรรมการหรือพนักงาน (ESOP))
 - รายชื่อพนักงานที่ได้รับการจัดสรรมากกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขายทั้งหมด (กรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่กรรมการหรือพนักงาน (ESOP))
 - รายชื่อบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจองซื้อหลักทรัพย์
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- อนึ่ง หากมีการจัดสรรหุ้นให้แก่ผู้มีอุปการคุณ¹² จะต้องจัดทำแบบ 81-1-IPO200 ซึ่งจะต้องระบุ ชื่อ เลขที่บัตรประชาชนของผู้มีอุปการคุณ ทั้งนี้ จะรายงานเพียง 200 อันดับแรกเท่านั้น หรือ หากมีการจัดสรรหุ้นให้แก่ผู้มีอุปการคุณที่ได้รับการจัดสรรที่มีมูลค่าตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปก็ต้องรายงานรูปแบบข้อมูลเดียวกันในแบบ 35-IPO-1M ด้วย
- (5) แบบแจ้งข้อมูลครั้งแรกเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท / สถานที่เก็บเอกสาร (แบบ 89/15-1) มีข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้
- ชื่อ สกุล เลขที่บัตรประจำตัวประชาชน / หนังสือเดินทาง ของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นเลขานุการบริษัท
 - ชื่อและลายมือชื่อกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ผู้มีอำนาจรายงาน

¹² ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2557 เรื่อง การจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน ข้อ 3 ได้ให้นิยามของคำว่า “ผู้มีอุปการคุณ” หมายความว่า บุคคลที่มีลักษณะของการอุปการคุณที่สร้างประโยชน์อย่างชัดเจนให้กับบริษัทที่ออกตราสารทุน เช่น ลูกค้า ผู้จำหน่ายวัตถุดิบ เป็นต้น

(6) เอกสารประกอบอื่นๆ ที่มีข้อมูลส่วนบุคคลตามคู่มือประชาชน เรื่อง การออกเสนอขายหุ้นของสำนักงาน ก.ล.ต.¹³ ได้ระบุให้ผู้ออกหลักทรัพย์ยื่นเอกสารที่อาจมีข้อมูลส่วนบุคคลอยู่ด้วยดังต่อไปนี้ เพื่อประกอบการพิจารณา

- หนังสือบริคณห์สนธิของผู้ออกหลักทรัพย์ (บมจ 001) ซึ่งมีข้อมูลชื่อ วันเดือนปีเกิด สัญชาติ ที่อยู่ ลายมือชื่อของผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์
- หนังสือรับรองบริษัทของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งมีข้อมูล ชื่อกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์
- เอกสารซึ่งระบุเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในเรื่อง ชื่อและสกุล (หากมีการเปลี่ยนชื่อหรือสกุลให้ระบุชื่อหรือสกุลเดิมด้วย) เลขประจำตัวประชาชนและการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น
- หนังสือรับรองจากกรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับการรับทราบภาระหน้าที่ความรับผิดชอบการรายงานการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ซึ่งมีข้อมูลชื่อของบุคคลดังกล่าวพร้อมลายมือชื่อ
- หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งมีชื่อและลายมือชื่อของที่ปรึกษาทางการเงิน
- หนังสือรับรองจากคณะกรรมการอิสระว่า มีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งมีชื่อและลายมือชื่อของกรรมการอิสระ
- หนังสือรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบมีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต ซึ่งมีชื่อและลายมือชื่อของกรรมการตรวจสอบ
- รายงาน/ความเห็นผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งบุคคลที่มีอำนาจลงนามได้ลงนามรับรองความถูกต้อง

¹³ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, คู่มือสำหรับประชาชน : การออกเสนอขายหุ้น, เมษายน 2561, หน้า 4-9

ข้อมูลส่วนบุคคลที่ปรากฏอยู่ในเอกสารข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลเบื้องต้นที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องแสดงรายการเพื่อแสดงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และประชาชนทั่วไปตามที่กฎหมายกำหนด ที่ปรึกษาทางการเงินยังมีหน้าที่จะต้องทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ (Due Diligence) ที่จะต้องลงรายละเอียดของข้อมูลบางประการที่เกี่ยวข้องกับทั้งตัวบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้มีอำนาจควบคุมผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น ซึ่งจะมีรายละเอียดและขอบเขตของการศึกษาและเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลที่กว้างกว่าข้อมูลข้างต้น โดยจะได้มีรายละเอียดต่อไป

IB1.2.3 **[หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์: Due Diligence]** ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ (Due Diligence) ซึ่งตามกฎหมายได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน ด้วยข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอ และเหมาะสม เพื่อให้นักลงทุนประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน โดยจะต้องระมัดระวังไม่ให้มีรายการที่เป็นเท็จหรือขาดข้อความที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ¹⁴ และที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องสอบถามข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ด้วยความระมัดระวัง ¹⁵ รวมถึงใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวังอย่างเพียงพอในการปฏิบัติเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพการปฏิบัติงานเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ¹⁶ โดยตามคู่มือสำหรับการทำ Due Diligence สำหรับที่ปรึกษาทางการเงิน ได้แบ่งขั้นตอนในการทำ Due Diligence อันพึงปฏิบัติ ดังต่อไปนี้ ¹⁷

- (1) พิจารณาฝ่ายบริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์ (ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วมของผู้ออกหลักทรัพย์) : ตรวจสอบว่ามีคุณสมบัติตาม

¹⁴ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 82 และ 83

¹⁵ แบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1)

¹⁶ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ข้อ 40 และ 41

¹⁷ IB Due Diligence Manual, หน้า 13

กฎหมาย และไม่มีลักษณะที่น่าไว้วางใจตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงมีสำนึกเกี่ยวกับความถูกต้อง (Integrity) หรือไม่

ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดให้กรรมการ ผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน (Chief Financial Officer) ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมจัดทำแบบแจ้งข้อมูล (Declaration Form) และประวัติการทำงานของตน ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้¹⁸

- ชื่อ นามสกุล สัญชาติ ของบุคคลดังกล่าว
- ประสบการณ์ทำงาน การดำรงตำแหน่งกรรมการ ในรอบ 5 ปี
- พิจารณาลักษณะต้องห้ามของกรรมการและผู้บริหารตามกฎหมายกำหนด : ซึ่งมีประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา คือ (1) เรื่องสถานะการเป็นบุคคลล้มละลาย เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเป็นคนเสมือนไร้ความสามารถ¹⁹ (2) เรื่องประวัติในการกระทำความผิด หรือถูกลงโทษ หากเป็นบุคคลที่ศาลมีคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน²⁰ หรือเป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งถึงที่สุดให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน²¹
- พิจารณาลักษณะคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ซึ่งต้องพิจารณาลักษณะความเป็นอิสระของกรรมการอิสระรายนั้นๆ โดยอาจมีประเด็นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องพิจารณาข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งในมุมของความสัมพันธ์ทางสายโลหิต เช่น ต้องไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร

¹⁸ IB Due Diligence Manual, หน้า 14 - 16

¹⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 3/2560 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ข้อ 4 (1)

²⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 3/2560 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ข้อ 4 (4)

²¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 3/2560 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ข้อ 4 (5)

ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อย²² หรือความสัมพันธ์ในทางธุรกิจ²³

- การสืบค้นประวัติอื่นๆ ของบุคคลดังกล่าวโดยอาจสืบค้นจากแหล่งข้อมูลทั่วไปที่สามารถสืบค้นได้ เช่น Bloomberg, Reuters หรือ Google เป็นต้น
- นอกจากนี้ ยังรวมถึงประวัติการเคลื่อนไหวของกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้น ที่ผ่านมาเพื่อบ่งชี้ว่ายังคงมีอำนาจควบคุมกิจการอยู่หรือไม่ โดยพิจารณาย้อนหลัง 1 ปี ดังนั้น จึงอาจจำเป็นต้องทราบข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้นที่พ้นสภาพหรือสถานะไปแล้วใน 1 ปี ก่อนที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะเข้าตรวจสอบสถานะ
- รายชื่อญาติสนิท²⁴ ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับผู้ออกหลักทรัพย์
- รายชื่อผู้ถือหุ้นตามฐานข้อมูลของกระทรวงพาณิชย์ หรือ Business Online เพื่อแสดงโครงสร้างการถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์และบริษัทย่อย (พิจารณาย้อนหลัง 3 รอบปีบัญชี และงวดบัญชีล่าสุด)²⁵
- รายชื่อของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง (Ultimate Shareholder)

(2) ตรวจสอบธุรกิจของผู้ออกหลักทรัพย์: ตรวจสอบลักษณะธุรกิจ รวมถึงทรัพย์สินต่างๆ และข้อพิพาทต่างๆ ของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้²⁶

²² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ข้อ 17 (2)(ค)

²³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ข้อ 17 (2)(ง)

²⁴ ญาติสนิท หมายถึง สามเณรโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย บิดา มารดา พี่น้อง บุตร และสามเณรของบุตร

²⁵ IB Due Diligence Manual, หน้า 32

²⁶ IB Due Diligence Manual, หน้า 16 – 27

- สิทธิประโยชน์ที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ อาจมีข้อมูลในโฉนดที่ดิน เอกสารซื้อขาย หรือ เอกสารการแสดงการครอบครอง กรรมสิทธิ์อื่นๆ ที่อาจมีข้อมูลส่วนบุคคลของทั้งกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น หรือบุคคลอื่นอยู่ด้วย
- รายชื่อซัพพลายเออร์ (Suppliers) ลูกค้านำใหญ่ และเจ้าหนี้/ลูกหนี้ รายใหญ่ 10 รายแรก โดยจะต้องตรวจสอบรายชื่อย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี รวมถึงสัญญาระหว่างผู้ออกหลักทรัพย์กับซัพพลายเออร์ (Suppliers) ลูกค้านำใหญ่ และเจ้าหนี้/ลูกหนี้ด้วย ซึ่งอาจมีข้อมูลชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หรือเลขบัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทางของคู่สัญญา
- รายชื่อคู่สัญญาที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือที่มีสัดส่วนของธุรกรรมมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ ค่าใช้จ่าย หรือสิทธิประโยชน์ของผู้ออกหลักทรัพย์ เช่น สัญญาเช่า เป็นต้น ²⁷
- รายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction) โดยจะต้องอาศัยข้อมูลจากแบบแจ้งข้อมูลที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นกรอกให้ ซึ่งจะทำให้ที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจมีข้อมูลชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หรือเลขบัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทางของคู่สัญญาที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ข้อมูลการฟ้องคดีและกระบวนการทางกฎหมายที่มีนัยสำคัญทั้งที่เกิดขึ้นกับผู้ออกหลักทรัพย์ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม โดยสืบค้นจากระบบสืบค้นข้อมูลของศาล หรือแหล่งข้อมูลที่เปิดเผยให้แก่บุคคลเป็นการทั่วไป ซึ่งหากพบว่ามีความผิดข้อพิพาทก็จะต้องเปิดเผยในแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ แบบ 69-1 หากเป็นคดีความที่มีนัยสำคัญ ก็จะต้องเปิดเผยรายการข้อมูลส่วนบุคคลโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ชื่อของบุคคลที่เป็นคู่ความ รวมถึงกรรมการที่เป็นคู่ความในคดี (โปรดดูรายละเอียดในเรื่องแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1))

²⁷ IB Due Diligence Manual, หน้า 33

- ข้อมูลเกี่ยวกับเงินกู้ การกู้ยืมเงิน การค้าประกัน และหนี้สินของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งจะต้องตรวจสอบจากงบการเงินฉบับล่าสุด ซึ่งรายละเอียดของสัญญาข้างต้น อาจมีข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญาทางการเงินดังกล่าวได้
 - ข้อพิพาททางด้านแรงงานและแรงงานสัมพันธ์ โดยต้องตรวจสอบว่ามีข้อพิพาททางด้านแรงงานที่ส่งผลทำให้การผลิต การให้บริการของผู้ออกหลักทรัพย์ หยุดชะงัก หรือมีการทำสัญญาข้อตกลงกับสภาพแรงงาน ซึ่งอาจมีส่วนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานที่เกิดข้อพิพาททางแรงงานหรือการจัดการด้านแรงงานสัมพันธ์ได้
- (3) การตรวจสอบความขัดแย้งของที่ปรึกษา: ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจัดให้มีที่ปรึกษาอื่นๆ ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อให้ความช่วยเหลือในการให้ความเห็นต่างๆ เช่น ที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งจะต้องไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมกับผู้ออกหลักทรัพย์²⁸ ซึ่งก็จำเป็นจะต้องตรวจสอบตัวรายชื่อและความสัมพันธ์บุคลากรของที่ปรึกษาต่างๆ นั้นว่ามีส่วนได้เสียกับผู้ออกหลักทรัพย์ในทางใดหรือไม่
- (4) การตรวจสอบงบการเงิน: ที่ปรึกษาทางการเงินต้องตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงินของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้²⁹
- รายชื่อผู้สอบบัญชี โดยต้องตรวจสอบว่าเป็นบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่

IB1.2.4 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: กรณีทำหน้าที่ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วย: Underwriting] ตลาดหลักทรัพย์ฯได้กำหนดให้การเสนอขายหุ้นที่ตลาดหลักทรัพย์ฯรับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจะต้องจัดจำหน่ายหลักทรัพย์โดยผ่านผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์เท่านั้น³⁰ ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วย

²⁸ IB Due Diligence Manual, หน้า 13

²⁹ IB Due Diligence Manual, หน้า 44

³⁰ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ข้อ 4 (ง.3)

นั้น ก็มีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- (1) ชื่อ ที่อยู่ เลขที่บัตรประจำตัวประชาชนหรือเลขที่หนังสือเดินทาง เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร (ถ้ามี) ของผู้จองซื้อ และจำนวนที่จองซื้อ³¹ ซึ่งอาจรวมถึงเลขบัญชีหลักทรัพย์ของผู้จองซื้อหุ้น ซึ่งปรากฏอยู่ในใบจองซื้อหุ้น (Share Subscription Form) โดยผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์จะเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์โดยตนเองหรืออาจผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (2) ข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการรายงานการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ตามแบบ 81-1 ที่ได้อธิบายไว้ข้างต้น)
- (3) ข้อมูลรายชื่อผู้มีอุปการคุณที่ได้รับการจัดสรรที่มีมูลค่าตั้งแต่หนึ่งล้านบาทขึ้นไป (ตามแบบ 35-IPO-1M) โดยจะต้องรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งแรก³²

IB1.2.5 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตรับหุ้นเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ] เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. พิจารณาและอนุญาตให้ผู้ออกหลักทรัพย์เสนอขายหุ้นใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปแล้ว หากผู้ออกหลักทรัพย์ประสงค์จะเอาหุ้นที่ตนเสนอขายนั้นเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ปรึกษาทางการเงินยังมิหน้าที่ในการร่วมจัดเตรียมคำขอเพื่อให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ³³ พิจารณารับหุ้นดังกล่าวเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีแบบคำขอและเอกสารที่อาจมีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ฯจะปรากฏชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์

³¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2557 เรื่อง การจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน ข้อ 14

³² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2557 เรื่อง การจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน ข้อ 25

³³ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ข้อ 19 และ 40

- (2) แบบแจ้งรายชื่อผู้เข้าใช้งานระบบ SETLink ที่ปรากฏชื่อ สัญชาติ ตำแหน่ง อีเมล เบอร์โทรศัพท์ ของพนักงานของผู้ออกหลักทรัพย์
- (3) เอกสารข้อมูลสรุป (เป็นบทสรุปผู้บริหาร (Executive Summary) ของแบบรายการเสนอขายหลักทรัพย์ของสำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งมีข้อมูลเช่นเดียวกัน
- (4) เอกสารสรุปข้อสนเทศ (ส่วนเพิ่มเติม) มีข้อมูลส่วนบุคคล คือ ชื่อ สกุล ตำแหน่งของ คณะกรรมการ
- (5) ตารางสรุปจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ถูกเสนอห้ามขายและการนำฝาก (กรณีรับหลักทรัพย์จดทะเบียน) และตารางปลดล็อกหุ้นที่ถูกห้ามขายเมื่อครบระยะเวลา Silent Period มีข้อมูลส่วนบุคคล คือ ชื่อ สกุล ผู้ถือหุ้นที่ถูกห้ามขาย (Silent Period) รวมถึงหนังสือรับรองของผู้ถือหุ้น หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมที่ออกเพื่อรับรองการปฏิบัติตามเงื่อนไข Silent Period นั้น
- (6) แบบแสดงรายการการกระจายการถือหุ้น ประกอบด้วย รายชื่อของบุคคลดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นที่เข้าข่ายเป็น Strategic Shareholders: กรรมการ ผู้จัดการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่เกี่ยวข้อง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ ผู้ถือหุ้นที่ถือมากกว่าร้อยละ 5 (นับรวมผู้เกี่ยวข้อง)
- (7) เอกสารประกอบคำขออื่นๆ
 - สำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น (แบบ บมจ. 006) ก่อนการเสนอขายหุ้น IPO ซึ่งจะมีรายละเอียดข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น คือ ชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หมายเลขหุ้น

IB1.2.6 [บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงินภายหลังได้รับอนุญาตให้ IPO และเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ] ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินต่อเนื่องไปอีก 1 ปี นับแต่วันที่หลักทรัพย์เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

- (1) หน้าที่ในการจัดทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1) มีรายการแบบเดียวกับแบบเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1)
- (2) หน้าที่ในการให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคล คือ ชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี

ที่มีหน้าที่จัดทำรายงาน ชื่อผู้ซื้อผู้รับโอนหลักทรัพย์ และความสัมพันธ์ รวมถึงชื่อของ คู่สมรส ผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยา ชื่อบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- (3) หน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ต่อผู้ลงทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction) การทำรายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (Asset Acquisition or Disposition) ซึ่งจะได้อธิบายต่อไป หรือ การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 25 ของทุนชำระแล้ว หรือ การเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้บริหาร หรือนโยบายการบริหารงานอย่างมีนัยสำคัญ

[illegible]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	39
คู่ความ / คู่กรณี	/																			/	
บุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้ออกหลักทรัพย์ / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้น	/			/	/	/							/							/	
ผู้ซื้อ หรือ รับโอนหลักทรัพย์	/			/																	
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับผู้ออก หลักทรัพย์ / บริษัทย่อย / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจ ควบคุมเกิน 10% ในผู้ออกหลักทรัพย์ หรือ บริษัทย่อย	/				/	/			/												
ตัวแทนผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	/				/										/						
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับสัญญาทางการเงิน เช่น เจ้าหนี้ ลูกหนี้ ผู้ค้าประกันการชำระหนี้	/				/	/			/												
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา ทางการเงิน / ที่ปรึกษาต่างๆ	/												/								
ผู้สอบบัญชี (ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต.)	/																				
ผู้มีอุปการคุณ (200 อันดับแรก / เกิน 1 ล้านบาท)	/					/															
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ	/		E										/								

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	39
ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ / กรรมการ พนักงาน (เกิน 5%) ที่ได้รับการจัดสรร ESOP / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือ จากการจอง)																					
ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้บริหาร บริษัท และ บริษัทที่อาจมีความขัดแย้ง	/																				
ผู้จองซื้อหลักทรัพย์	/	/		/	/	/						/									/
ผู้ติดต่อของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์	/		/						/						/	/					

ตารางที่ 2 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO แบ่งตามกิจกรรม [42 Data Subjects / 16 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P14	P15	P16
ผู้เริ่มกิจการของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์								/								
กรรมการผู้มีอำนาจ / กรรมการบริหารของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/			/	23	*	/	/	/			/	/
กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย			/						/			/				
กรรมการที่อยู่ในประเทศไทย (Holding Company)		/	/						/			/			/	
คณะกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ (กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ)			/					21	*			/			/	/
ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์			/					/	/			/			/	
คณะกรรมการของบริษัทย่อย (Holding Company)			/						/			/				
ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย (Holding Company)			/						/			/				
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน	/		/					/				/				
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์				/						/						
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาอื่น								/								
ผู้รับมอบอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/									/				
ผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์								/	**						>5%	
ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย									**							
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์ (จากการถือหุ้น / จากพฤติกรรม)			/						/			/				
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก			/						/			/				
ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (กรณี Nominee / Holding Company)			/						/			/				

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P14	P15	P16
ผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์			/					/	*			/			/	/
ผู้บริหารของบริษัทย่อย (Holding Company)			/						/			/				
เลขานุการบริษัท			/				1,6					/				
ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน			/						/			/				
ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านการทำบัญชี			/									/				
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน			/									/				
หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน			/									/				
นักลงทุนสัมพันธ์			/									/				
ลูกค้า เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)			1						/			1				
เจ้าหนี้ / ลูกหนี้ เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)			1						/			1				
supplier เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)			1						/			1				
คู่สัญญาที่สำคัญ (มูลค่าเกิน 10%)									/							
คู่ความ / คู่กรณี			/									/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้ออกหลักทรัพย์ / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้น			/						/			/			/	/
ผู้ซื้อ หรือ รับโอนหลักทรัพย์																/
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับผู้ออกหลักทรัพย์ / บริษัทย่อย / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุมเกิน 10% ในผู้ออกหลักทรัพย์ หรือ บริษัทย่อย			1						/			1				/
ตัวแทนผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์			/									/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับสัญญาทางการเงิน เช่น เจ้าหนี้ ลูกหนี้ ผู้ค้าประกันการชำระหนี้			1						/			1				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษาทางการเงิน / ที่ปรึกษาต่างๆ			/					/	/							

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P14	P15	P16
ผู้สอบบัญชี (ตามรายชื่อของ กสท)									/							
ผู้มีอุปการคุณ (200 อันดับแรก / เกิน 1 ล้านบาท)					/	/				/						
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ / กรรมการ พนักงาน (เกิน 5%) ที่ได้รับการจัดสรร ESOP / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจอง)			1	13						13		13				
ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้บริหารบริษัท และ บริษัทที่อาจมีความขัดแย้ง									/							
ผู้จองซื้อหลักทรัพย์										/						
ผู้ติดต่อของผู้ออกหลักทรัพย์													/			

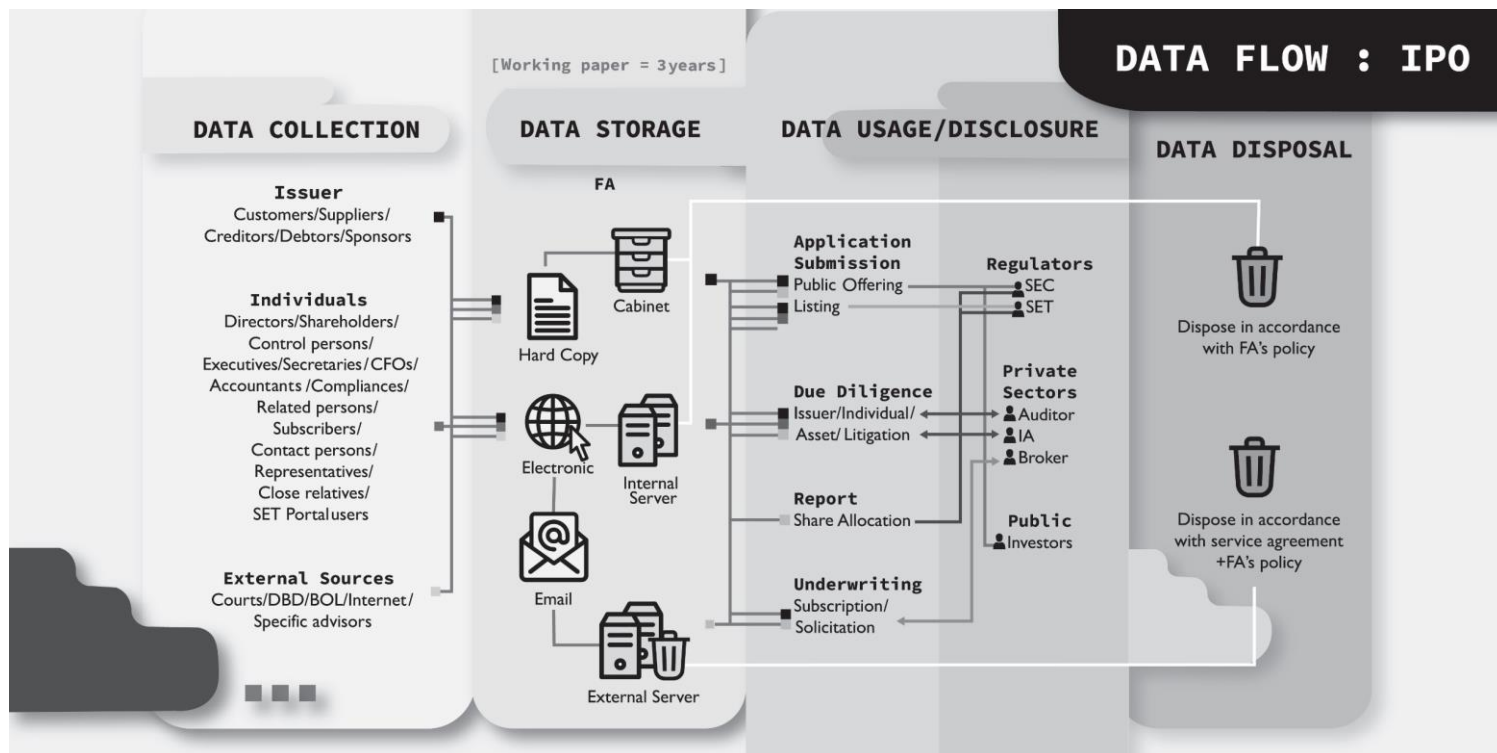
ตารางที่ 3 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	ช่องทางเผยแพร่แบบ สาธารณะ	สำนักงน บ.ล.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	หน่วยงาน	คนประจำตัว	บริษัทหลักทรัพย์	หุ้นผู้	สำนักงน ป.ป.ง.
ผู้เริ่มก่อการของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์		/	/	/					
กรรมการผู้มีอำนาจ / กรรมการบริหารของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย	/	/	/	/	/				
กรรมการที่อยู่ในประเทศไทย (Holding Company)		/	/	/	/				
คณะกรรมการของผู้ออกหลักทรัพย์ (กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ)	/	/	/	/	/				
ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/	/				
คณะกรรมการของบริษัทย่อย (Holding Company)		/	/	/	/				
ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย (Holding Company)		/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน	/		/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	/		/						
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาอื่น	/		/						
ผู้รับมอบอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/					

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากรวมระบบ	สำนักงาน ก.ล.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	/	/							
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์ (จากการถือหุ้น / จากพฤติกรรม)	/	/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	/	/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (กรณี Nominee / Holding Company)	/	/	/	/	/				
ผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/	/	/	/				
ผู้บริหารของบริษัทย่อย (Holding Company)	/	/	/	/	/				
เลขานุการบริษัท	/	/	/	/	/				
ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน	/	/	/	/	/				
ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านการทำบัญชี	/	/	/	/	/				
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	/	/	/	/	/				
หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	/	/	/	/	/				
นักลงทุนสัมพันธ์	/	/	/	/	/				
ลูกค้า เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)	/	/	/	/	/				
เจ้าหนี้ / ลูกหนี้ เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)	/	/	/	/	/				
supplier เกิน 30 % 10 รายแรก (รอบ 3 ปี)	/	/	/	/	/				
คู่สัญญาที่สำคัญ (มูลค่าเกิน 10%)	/	/							

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน ก.ล.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
คู่ความ / คู่กรณี	/	/	/	/	/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้ออกหลักทรัพย์ / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้น	/	/	/	/	/				
ผู้ซื้อ หรือ รับโอนหลักทรัพย์		/		/					
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับผู้ออกหลักทรัพย์ / บริษัทย่อย / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุมเกิน 10% ในผู้ออกหลักทรัพย์ หรือ บริษัทย่อย	/	/	/	/	/				
ตัวแทนผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	/	/	/	/	/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับสัญญาทางการเงิน เช่น เจ้าหนี้ ลูกหนี้ ผู้ค้ำประกันการชำระหนี้	/	/	/	/	/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษาทางการเงิน / ที่ปรึกษาต่างๆ	/	/							
ผู้สอบบัญชี (ตามรายชื่อของ กสท)	/		/						
ผู้มีอุปการคุณ (20 อันดับแรก / เกิน 1 ล้านบาท)	/	/	/						
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ / กรรมการ พนักงาน (เกิน 5%) ที่ได้รับการจัดสรร ESOP / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจอง)	/	/	/	/	/				
ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้บริหารบริษัท และ บริษัทที่อาจมีความขัดแย้ง	/	/							
ผู้จองซื้อหลักทรัพย์	/	/				/	/		
ผู้ติดต่อของผู้ออกหลักทรัพย์	/	/		/					

ภาพที่ 1 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO



บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นให้แก่กรรมการหรือพนักงาน
(Employment Stock Option Plan : ESOP)

- IB1.3 กิจกรรมดังกล่าวจะมีที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวข้องด้วยก็ต่อเมื่อเป็นการเสนอขายหุ้น IPO ให้แก่กรรมการหรือพนักงาน หรือเป็นกรณีที่อยู่ในช่วงที่ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่จะต้องดูแลให้คำปรึกษาผู้ออกหลักทรัพย์ในช่วง 1 ปีแรกภายหลังจากเสนอขายหลักทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งรายละเอียดการเสนอขายนั้นจะเป็นแบบเดียวกับรายละเอียดที่ได้อธิบายในเรื่อง IPO แล้ว แต่จะมีข้อกำหนดเพิ่มเติมซึ่งจะเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังนี้
- IB1.3.1 **[การรายงานการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ]** ผู้ออกหลักทรัพย์ที่ประสงค์จะทำ ESOP นั้น จะต้องระบุข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และพิจารณาเป็นระเบียบวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมีมติอนุมัติ³⁴
- (1) รายชื่อกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์ที่ขออนุมัติ และจำนวนหลักทรัพย์ที่จะได้รับการจัดสรร
 - (2) รายชื่อพนักงานที่จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ที่เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่ขออนุมัติ และจำนวนหลักทรัพย์ที่จะได้รับการจัดสรร
- IB1.3.2 **[การรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** ผู้ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่จะต้องรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งจะมีรูปแบบข้อมูลส่วนบุคคลที่ต้องรายงานเช่นเดียวกันกับแบบรายงานผลการขายหลักทรัพย์ (แบบ 81-1 หรือ แบบ 81-1-IPO แล้วแต่กรณี)³⁵
- IB1.3.3 **[การรายงานผลการขายหลักทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** ผู้ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่จะต้องรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯผ่านระบบ SETLink

³⁴ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ข้อ 8(2)(ค)

³⁵ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ข้อ 18

โดยจะไม่มีรายละเอียดของรายชื่อบุคคลผู้ได้รับจัดสรรหลักทรัพย์ แต่จะมีเพียงข้อมูลชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์ในการรายงานผลดังกล่าวเท่านั้น

*บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปของบริษัทจดทะเบียน
(Secondary Public Offering: SPO)*

- IB1.4 การ SPO นั้นจะใช้กฎเกณฑ์และมาตรการเดียวกันกับ IPO ³⁶ ดังนั้น กรณำพิจารณา รายละเอียดตามที่อธิบายในหัวข้อ IPO อนึ่ง อาจมีหลักเกณฑ์ที่แตกต่างในเรื่องการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการในหนังสือเชิญประชุม ³⁷ แต่ไม่มีข้อกำหนดพิเศษที่มีผลกระทบต่อข้อมูลส่วนบุคคลแต่อย่างใด
- IB1.5 **[การเสนอขายหุ้นของบริษัทต่างประเทศให้แก่ประชาชนทั่วไป]** การเสนอขายหุ้นของบริษัทต่างประเทศให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป สามารถแบ่งได้ 2 กรณี (1) Primary Listing และ (2) Secondary Listing ดังนี้
- IB1.5.1 **[Primary Listing]** การเสนอขายหุ้นของบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ³⁸
- (1) **[การขออนุญาตเสนอขายหุ้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** เนื่องจากการเสนอขายหุ้นดังกล่าวมีลักษณะเช่นเดียวกับ IPO ในกรณีบริษัทในประเทศไทยเป็นผู้เสนอ ดังนั้น หลักการในการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. จึงเหมือนกับกรณี IPO ทั่วไป อย่างไรก็ตาม มีความแตกต่างในเรื่องคุณสมบัติ และบุคคลที่เข้ามามีส่วนเกี่ยวข้องในการเสนอขายหุ้นแบบ Primary Listing ดังนี้

³⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ข้อ 30 ได้กำหนดให้ ให้นำขั้นตอนและวิธีการยื่นคำขออนุญาต และการพิจารณาคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกมาใช้บังคับกับการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทจดทะเบียนโดยอนุโลม

³⁷ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

³⁸ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- การตั้งตัวแทนในประเทศไทยเพื่อทำหน้าที่ประสานงานและติดต่อกับบุคคลต่างๆ โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีสัญชาติ และถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ³⁹ ซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลของตัวแทนดังกล่าว กล่าวคือ ชื่อ สกุล รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ) จะต้องถูกเปิดเผยอยู่ในแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1F) ด้วย
 - ต้องมีกรรมการที่มีสัญชาติไทยและมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยอย่างน้อย 2 คน ⁴⁰
 - ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องผูกพันในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินไปเป็นเวลา 3 ปี นับจากวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับ ⁴¹
- (2) **[การตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ต่างประเทศ]** นอกจากการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์จะใช้เกณฑ์เดียวกับกรณี IPO แล้วนั้น อาจมีกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีสัญชาติอื่น ที่หากเป็นสัญชาติของประเทศสมาชิกของสหภาพยุโรปก็อาจต้องพิจารณามาตรฐานและกฎเกณฑ์ในการจัดการและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวตามที่ GDPR หรือตามกฎหมายของประเทศอื่นๆ ได้กำหนดไว้เพิ่มเติมอีกด้วย
- (3) **[การขอรับหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องปฏิบัติการขอรับหลักทรัพย์ของบริษัทต่างประเทศเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกับกรณีการขอให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้น IPO เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน อนึ่ง ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดข้อกำหนดเพิ่มเติม

³⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ข้อ 23

⁴⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ข้อ 28

⁴¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 14/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศที่มีหรือจะมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ข้อ 26

ที่สอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยเรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นแบบ Primary Listing ⁴²

IB1.5.2 [Secondary Listing] การเสนอขายหุ้นของบริษัทต่างประเทศที่มีหรือจะมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- (1) [การขออนุญาตเสนอขายหุ้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต.] เนื่องจาก การเสนอขายหุ้นแบบ Secondary Listing มีลักษณะเช่นเดียวกับการเสนอขายแบบ IPO ในกรณีบริษัทในประเทศไทยเป็นผู้เสนอ ดังนั้น หลักการในการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. จึงเหมือนกับกรณี IPO ทั่วไป อย่างไรก็ตาม มีความแตกต่างในเรื่องคุณสมบัติ และบุคคลที่เข้ามาเกี่ยวข้องในการเสนอขายหุ้นแบบ Secondary Listing ดังนี้
- การตั้งตัวแทนในประเทศไทยเพื่อทำหน้าที่ประสานงานและติดต่อกับบุคคลต่างๆ โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ⁴³ ซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลของตัวแทนดังกล่าว กล่าวคือ ชื่อ สกุล รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณวุฒิ ประวัติ การศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิตหรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ) จะต้องถูกเปิดเผยอยู่ในแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1FE) ด้วย
 - ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องผูกพันในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินไปเป็นเวลา 1 ปี นับจากวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับ ⁴⁴

⁴² ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 บทที่ 3 การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทต่างประเทศเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ข้อ 1 ผู้ยื่นคำขอจดทะเบียนหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเพื่อการเป็นบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Primary Listing

⁴³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 3/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ข้อ 23

⁴⁴ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ข้อ 134 (4)

- (2) **[การตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ต่างประเทศ]** นอกจากการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์จะใช้เกณฑ์เดียวกับกรณี IPO แล้วนั้น อาจมีกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีสัญชาติอื่น ที่หากเป็นสัญชาติของประเทศสมาชิกของสหภาพยุโรปก็อาจต้องพิจารณามาตรฐานและกฎเกณฑ์ในการจัดการและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวตามที่ GDPR หรือตามกฎหมายของประเทศอื่นๆ ได้กำหนดไว้เพิ่มเติมอีกด้วย
- (3) **[การขอรับหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องปฏิบัติการขอรับหลักทรัพย์ของบริษัทต่างประเทศเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกับการขอให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้น IPO เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน อนึ่ง ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดข้อกำหนดเพิ่มเติมที่สอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยเรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์แบบ Secondary Listing ⁴⁵

⁴⁵ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 บทที่ 3 การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทต่างประเทศเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ข้อ 2 ผู้ยื่นคำขอจดทะเบียนหุ้นสามัญเพื่อการเป็นบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศแบบ Secondary Listing

ตารางที่ 4 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Primary / Secondary Listing แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [43 Data Subjects / 21 PIIIs]

กรุณาดูตารางแสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO ประกอบ เนื่องจากมีเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลและกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลชุดเดียวกัน

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	39
ตัวแทนในประเทศไทย	/		/	/			/	/	/	/	/		/	/							

ตารางที่ 5 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Primary / Secondary Listing แบ่งตามกิจกรรม [43 Data Subjects / 16 Processing Activities]

กรุณาดูตารางแสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO ประกอบ เนื่องจากมีเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลและกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลชุดเดียวกัน

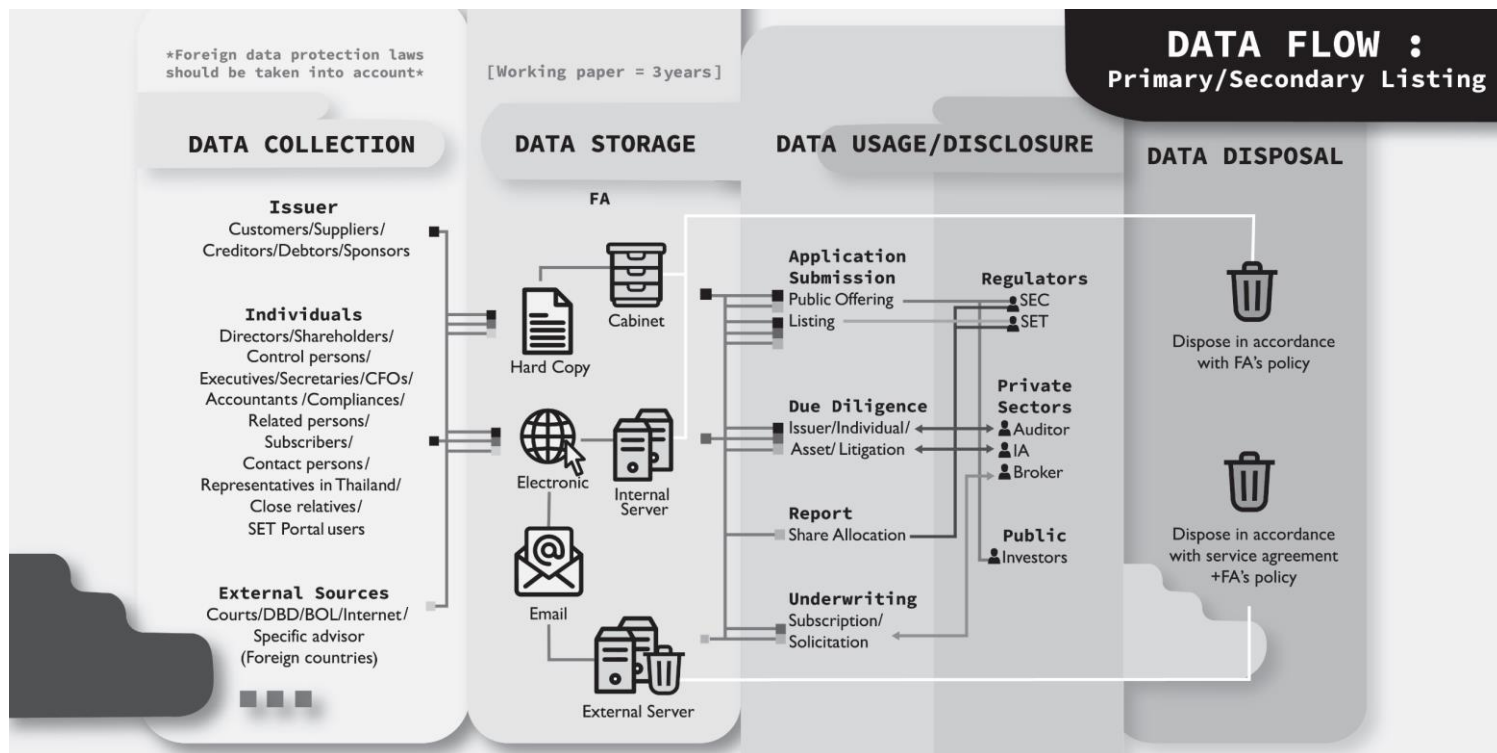
เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P1	P2	P4	P5	P6	P7	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P14	P15	P16	P17
ตัวแทนในประเทศไทย								/			/	/				/

ตารางที่ 6 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Primary / Secondary Listing

กรุณาดูตารางแสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม IPO ประกอบ เนื่องจากมีเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลและกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลชุดเดียวกัน

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน ก.ล.ต.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ตัวแทนในประเทศไทย	/	/	/	/	/				

ภาพที่ 2 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Primary / Secondary Listing



บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน
ตามสัดส่วนการถือหุ้นปัจจุบันของผู้ถือหุ้น (Rights Offering : RO)

- IB1.6 การเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเป็นการที่ผู้ออกหลักทรัพย์เพิ่มทุนจดทะเบียนของผู้ออกหลักทรัพย์โดยทำการเสนอขายหุ้นที่เพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นปัจจุบันของผู้ถือหุ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนดไว้ ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวจะมีกระบวนการในการดำเนินการที่สำคัญ ดังต่อไปนี้ (ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้นจากบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์)
- IB1.6.1 **[การจัดประชุมผู้ถือหุ้น]** การจัดประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องมีหนังสือเชิญประชุมที่มีรายการตามที่กฎหมายกำหนดไว้เป็นการเฉพาะ ⁴⁶ อย่างไรก็ดี สำหรับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสิทธินั้น นอกจากชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้ออกหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแล้วก็ไม่มียาการใดที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลที่ต้องเปิดเผยเป็นการทั่วไป อนึ่ง การส่งหนังสือเชิญประชุมสำหรับบริษัทจดทะเบียนนั้น ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์จะเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งให้ โดยทำการพิจารณาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น คือ ชื่อ นามสกุล สัญชาติ ที่อยู่ เลขบัตรประชาชน หรือ หนังสือเดินทาง ⁴⁷ อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นจะต้องจัดทำเป็นใบรับรองสิทธิในการจองซื้อหุ้น และ ใบจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนซึ่งจะต้องมีรายการขั้นต่ำที่มีข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้นที่จะจองซื้อ คือ ชื่อ นามสกุล เลขทะเบียนผู้ถือหุ้น เลขบัตรประจำตัวประชาชนหรือหนังสือเดินทาง จำนวนหุ้นที่ถือในปัจจุบัน จำนวนหุ้นที่ประสงค์จะจองซื้อ เบอร์ติดต่อ รวมถึงลายมือชื่อผู้จองซื้อหุ้น
- IB1.6.2 **[การขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** ไม่มีกฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุญาตเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แต่อย่างใด จึงไม่มีข้อมูลส่วนบุคคลที่จะถูกประมวลผลในส่วนนี้ การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนประเภทดังกล่าวที่ปรึกษาทางการเงินจะไม่มีส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล (จะเป็นเรื่องทางทะเบียนที่ผู้ออกหลักทรัพย์

⁴⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

⁴⁷ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, หลักการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม, https://www.set.or.th/tsd/th/service/securities_holder_right.html?printable=true (สืบค้นเมื่อ 10 มกราคม 2564).

จะต้องดำเนินการจดทะเบียน และเปลี่ยนแปลงรายการเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น กับกระทรวงพาณิชย์ และศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯเองไม่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาทางการเงินแต่อย่างใด)

IB1.6.3 **[การเปิดเผยรายการสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** ผู้ออกหลักทรัพย์ในฐานะบริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่จะต้องเปิดเผยและรายงานสิ่งดังต่อไปนี้ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (1) รายงานมติคณะกรรมการให้เพิ่มทุน พร้อมข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเพิ่มทุน ⁴⁸ ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลเพียงชื่อ และลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน เท่านั้น
- (2) หนังสือแจ้งการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน โดยจะต้องส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิทุกราย และตลาดหลักทรัพย์ฯซึ่งจะมีรายการข้อมูลส่วนบุคคลที่เป็นรายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกล่าสุด ⁴⁹
- (3) รายงานผลการขายหลักทรัพย์ (แบบ F53-5) มีข้อมูลส่วนบุคคลเพียงชื่อ และ ลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน

⁴⁸ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2563 ข้อ 6

⁴⁹ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2563 ข้อ 8

ตารางที่ 7 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับกิจกรรม RO แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [5 Data Subjects / 7 PIIIs]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	4	5	6	15	22
กรรมการผู้มีอำนาจ	/	/					
ผู้ถือหุ้น	/		/	/	/		/
ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อหุ้น	/	/	/	/	/	/	/
กรรมการ / ผู้บริหาร	/						
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	/		/				

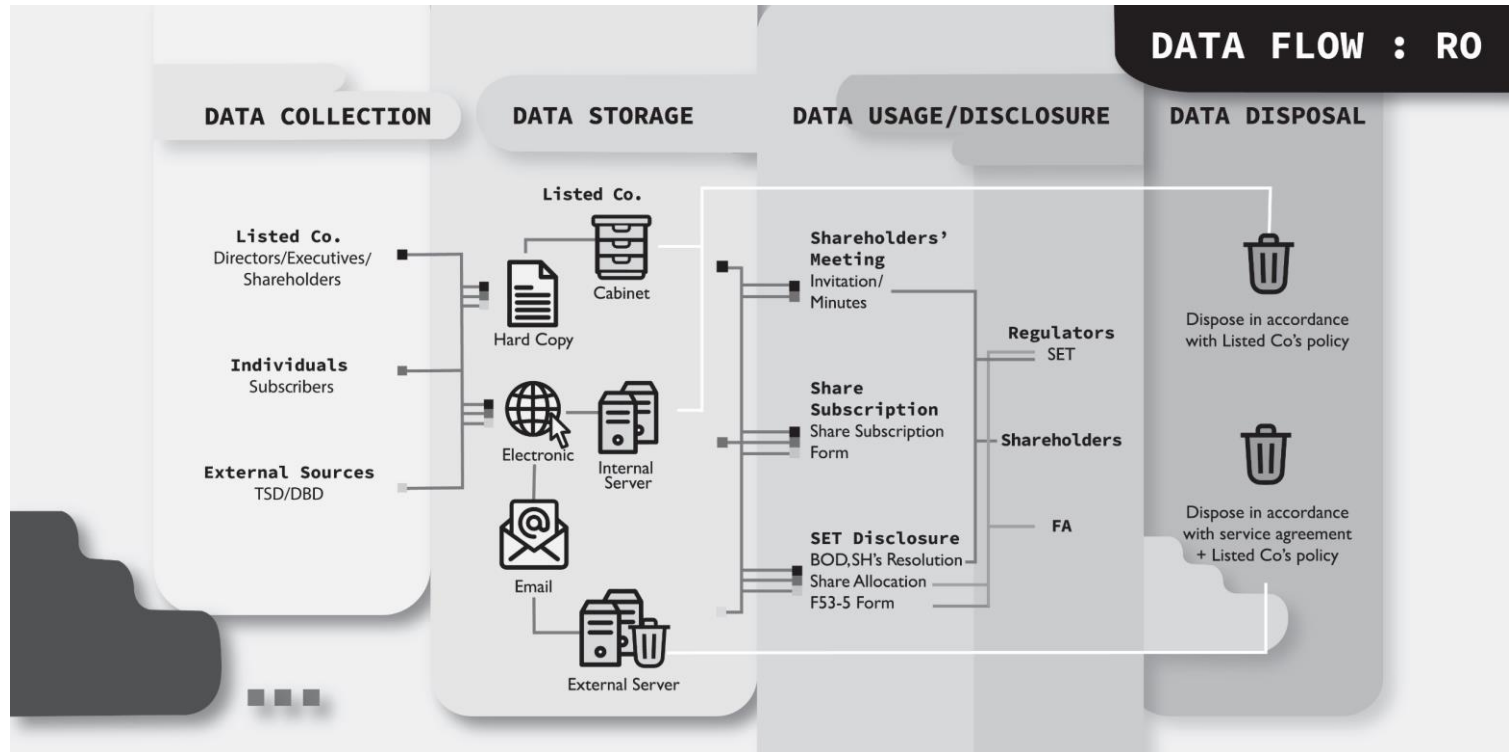
ตารางที่ 8 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับกิจกรรม RO แบ่งตามกิจกรรม [5 Data Subjects / 6 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P19	P20	P21	P22	P24	P26
กรรมการผู้มีอำนาจ	/	/		/	/	/
ผู้ถือหุ้น	/	/				
ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อหุ้น	/	/	/			
กรรมการ / ผู้บริหาร					/	
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	/	/			/	

ตารางที่ 9 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม RO

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ	หน่วยงานของรัฐ
กรรมการผู้มีอำนาจ	/			/				/	
ผู้ถือหุ้น	/	/							
ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อหุ้น		/							
กรรมการ / ผู้บริหาร		/		/				/	
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก		/		/				/	

ภาพที่ 3 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม RO



บทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน
ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP)

IB1.7 การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนแบบ PP นั้น แบ่งเป็น 4 ประเภท⁵⁰

- (1) การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนโดยผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้คณะกรรมการของบริษัทกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตามราคาตลาดในช่วงที่เสนอขาย
- (2) การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนโดยผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนไว้อย่างชัดเจน
- (3) การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนที่เหลือจากการจัดสรรให้ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วน
- (4) การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนนอกจากกรณีข้างต้น

IB1.7.1 ในการทำ PP การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวจะมีกระบวนการในการดำเนินการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) **[การจัดประชุมผู้ถือหุ้น]** การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนทุกรูปแบบจะต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องมีหนังสือเชิญประชุมที่มีรายการตามที่กฎหมายกำหนดไว้เป็นการเฉพาะ⁵¹ อย่างไรก็ตาม ในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนกรณี 1, 3 และ 4 นั้น จะไม่มีรายการเพิ่มเติมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล แต่หากเป็นการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนไว้อย่างชัดเจนไม่ว่าจะเป็นการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนที่เหลือจากการจัดสรรตามสัดส่วน หรือ การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนโดยเฉพาะเจาะจงก็ตาม จะต้องระบุชื่อผู้ลงทุนที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นไว้อย่างชัดเจนไว้หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

⁵⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 4

⁵¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

ด้วย ⁵² นอกจากนี้ก็จะมีชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้ออกหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นจะต้องจัดทำใบจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนซึ่งจะต้องมีรายการขึ้นต่ำที่มีข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ลงทุนที่จะจองซื้อ คือ ชื่อ นามสกุล เลขทะเบียนผู้ถือหุ้น เลขบัตรประจำตัวประชาชนหรือหนังสือเดินทาง จำนวนหุ้นที่ถือในปัจจุบัน จำนวนหุ้นที่ประสงค์จะจองซื้อ รวมถึงลายมือชื่อผู้จองซื้อหุ้น

(2) **[การขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนทุกกรณีต้องได้รับความยินยอมจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจะมี 2 รูปแบบ คือ

(ก) กรณีให้ถือว่าได้รับอนุญาตโดยไม่ต้องยื่นคำขออนุญาต แต่จะต้องยื่นเอกสารเกี่ยวกับการประชุมและเอกสารของบริษัทให้เรียบร้อยต่อสำนักงาน ก.ล.ต. คือ กรณีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนโดยผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้คณะกรรมการของบริษัทกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตามราคาตลาดในช่วงที่เสนอขาย (กรณีที่ 1) ⁵³ และ กรณีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนที่เหลือจากการจัดสรรให้ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วน โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้คณะกรรมการของบริษัทกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตามราคาตลาดในช่วงที่เสนอขาย (กรณีที่ 3 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติตามกรณีที่ 1) ⁵⁴ ซึ่งการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนประเภทดังกล่าวที่ปรึกษาทางการเงินจะไม่มีส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล (จะเป็นเรื่องทางทะเบียนที่ผู้ออกหลักทรัพย์จะต้องดำเนินการจดทะเบียน และเปลี่ยนแปลงรายการเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น กับกระทรวงพาณิชย์ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เองไม่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาทางการเงินแต่อย่างใด)

⁵² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อ 7

⁵³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 7

⁵⁴ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 16 และ ข้อ 7

- (ข) กรณีต้องยื่นคำขออนุญาตกับสำนักงาน ก.ล.ต. คือ กรณีเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน โดยที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนไว้อย่างชัดเจน (กรณีที่ 2)⁵⁵ กรณีเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนที่เหลือจากการจัดสรรให้ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนไว้อย่างชัดเจน (กรณีที่ 3 ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแบบกรณีที่ 2)⁵⁶ และ กรณีเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนอื่นๆ (กรณีที่ 4)⁵⁷

กรณีทั้งสามข้างต้น จะต้องทำการยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งหากเกิดขึ้นในระหว่างที่ที่ปรึกษาทางการเงินรับผิดชอบในการผูกพันผู้ออกหลักทรัพย์ตามกฎหมาย (1 หรือ 3 ปี แล้วแต่กรณี) ก็จะต้องดำเนินการจัดเตรียมคำขออนุญาตกับสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีเอกสารที่จะเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

- คำขออนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (แบบคำขอ หุ้น-PP) โดยจะระบุชื่อ เลขบัตรประชาชน ตำแหน่ง ลายมือชื่อของผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์
- หนังสือเชิญประชุม และ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีรายการรายชื่อของผู้ที่ได้รับการจัดสรรหุ้น (กรณีการกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนแน่นอน)
- บัตรประชาชนของผู้มีอำนาจของผู้ออกหลักทรัพย์
- หนังสือรับรองของผู้ออกหลักทรัพย์ซึ่งจะมีรายการชื่อของกรรมการ

- (3) [การเปิดเผยรายการสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ] ผู้ออกหลักทรัพย์ในฐานะบริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่จะต้องเปิดเผยและรายงานสิ่งดังต่อไปนี้ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

⁵⁵ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 10

⁵⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 10 และ ข้อ 16

⁵⁷ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 10 และ ข้อ 19

- รายงานมติคณะกรรมการให้เพิ่มทุน พร้อมข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเพิ่มทุน⁵⁸ ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนของบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหุ้นในวงจำกัด รวมถึงชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน
- หนังสือชี้ชวน (ถ้ามี)⁵⁹
- รายงานมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีข้อมูลส่วนของบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหุ้นในวงจำกัด รวมถึงชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน
- รายงานการเพิ่มทุน (แบบ F53-4) มีข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหุ้นในวงจำกัด รายละเอียดของบุคคลดังกล่าว ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงชื่อ และลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน
- รายงานผลการขายหลักทรัพย์ (แบบ F53-5) มีข้อมูลส่วนบุคคลเพียงชื่อ และลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจรายงาน

⁵⁸ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2563 ข้อ 6 และ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ข้อ 4(3)

⁵⁹ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2563 ข้อ 10

ตารางที่ 10 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP (เฉพาะกรณีที่กำหนดราคาเพิ่มทุนชัดเจน) แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

[3 Data Subjects / 9 PII's]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	15	22	23
กรรมการผู้มีอำนาจ	/	/	/						/
ผู้ลงทุนที่จะได้รับการจัดสรรหุ้น	/	/		/	/	/	/	/	
กรรมการ	/		/						

ตารางที่ 11 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP (เฉพาะกรณีที่กำหนดราคาเพิ่มทุนชัดเจน) แบ่งตามกิจกรรม

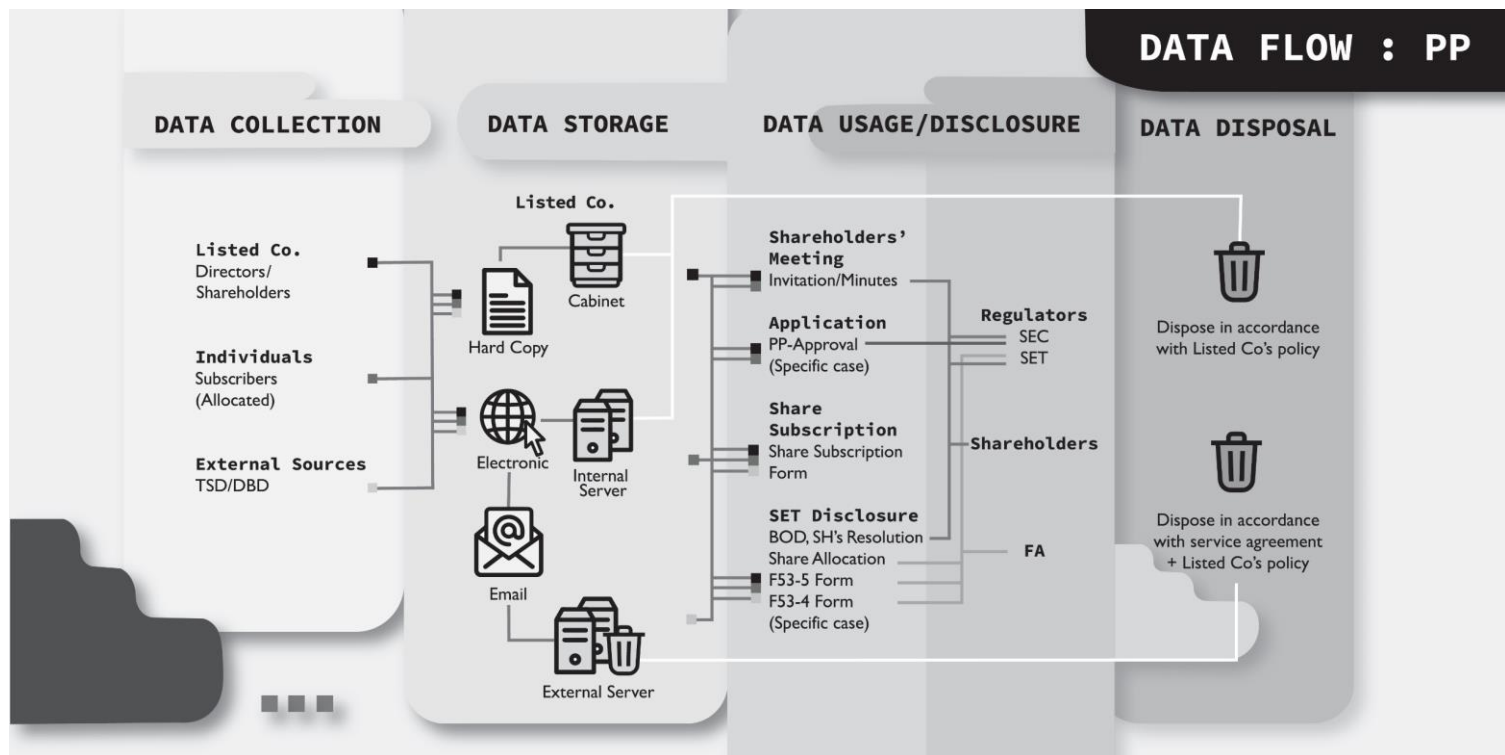
[3 Data Subjects / 7 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P19	P21	P22	P23	P25	P26	P27
กรรมการผู้มีอำนาจ	/		/	/	/	/	/
ผู้ลงทุนที่จะได้รับการจัดสรรหุ้น	/	/	/	/	/		/
กรรมการ							/

ตารางที่ 12 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน บ.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
กรรมการผู้มีอำนาจ	/		/	/				/	
ผู้ลงทุนที่จะได้รับการจัดสรรหุ้น	/	/	/	/				/	
กรรมการ		/	/						

ภาพที่ 4 รวบรวมโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม PP



ข. การเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

IB1.8 การเสนอขายการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ได้แก่ Warrant, Derivative Warrant (DW) มีลักษณะเดียวกันกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป หรือกรณีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนทั้งที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป หรือบุคคลในวงจำกัด (เหมือนกรณี IPO กรณี RO หรือ PP แล้วแต่กรณี)⁶⁰ ดังนั้น จึงมีรูปแบบของข้อมูลส่วนบุคคลที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องประมวลผลในลักษณะเดียวกัน

ค. การเสนอขายตราสารหนี้

IB1.9 กิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและลักษณะของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายตราสารหนี้ ได้แก่ หุ้นกู้ (Debenture), ตั๋วเงิน (Commercial Paper) สามารถจำแนกเป็นเรื่องดังต่อไปนี้

IB1.9.1 [Stakeholders] ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเสนอขายตราสารหนี้ ได้แก่

- (1) ผู้ออกตราสารหนี้ (Debenture Issuer) คือ บริษัทที่ประกอบธุรกิจ และประสงค์ที่จะออกตราสารหนี้เพื่อเสนอขายต่อบุคคลตามที่กฎหมายอนุญาต
- (2) ที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisor) คือ บริษัทที่ปรึกษาทางการเงินในฐานะผู้จัดเตรียมแบบคำขอที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายตราสารหนี้ ให้ความเห็นในต่อการเสนอตราสารหนี้ให้แก่ประชาชน การทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ (Due Diligence) หรือกิจการของผู้ออกตราสารหนี้ในแง่มุมต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด
- (3) ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (Debenture Representative) คือ ผู้ที่ทำหน้าที่แทนผู้ถือหุ้นกู้ทุกราย ไม่ว่าจะเป็นการรับจำนอง รับจำนำ หรือรับหลักประกันอย่างอื่น การใช้สิทธิบังคับหลักประกัน และการดำเนินการให้ผู้ออกหุ้นกู้มีประกันปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ให้ไว้กับ

⁶⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ

ผู้ถือหุ้นกู้ รวมทั้งการเรียกค่าเสียหาย⁶¹ โดยจะต้องมีรายชื่ออยู่ในบัญชีรายชื่อตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด⁶²

- (4) สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating Agency) คือ ผู้ทำหน้าที่ประเมินและ จัดอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารหนี้⁶³ ซึ่งจะประเมินฐานะและ ความสามารถในการชำระคืนหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้ และเพื่อผู้ลงทุนจะได้นำข้อมูล ดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุนร่วมกับการพิจารณาข้อมูลฐานะการเงินและผล ประกอบการที่บริษัทเปิดเผยไว้ในหนังสือชี้ชวนในส่วนของสถาบันจัดอันดับความ น่าเชื่อนั้น⁶⁴
- (5) ผู้ค้ำประกัน (Guarantor) คือ ผู้ที่ทำการค้ำประกันหนี้ตามตราสารหนี้ที่ออกโดยผู้ออก ตราสารหนี้
- (6) ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriter) คือ บุคคลที่ทำหน้าที่ในการดำเนินการที่ เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายตราสารหนี้ ไม่ว่าจะเป็นการจองซื้อตราสารหนี้ การจัด จำหน่ายตราสารหนี้ให้เป็นไปตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาด หลักทรัพย์ฯ
- (7) ผู้สอบบัญชี (Auditor) ทำหน้าที่ในการตรวจสอบบัญชี และงบการเงินของผู้ออกตรา สารหนี้ว่าเป็นไปตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงมีการจัดทำงบการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับรอบระยะเวลาและมาตรฐานที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (8) สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นหน่วยงานที่พิจารณาอนุญาตให้ผู้ออกตราสารหนี้สามารถเสนอ ขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลหรือประชาชนตามที่กฎหมายกำหนด

⁶¹ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 45

⁶² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 37/2552 เรื่อง คุณสมบัติของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และการกระทำ ตาม อำนาจหน้าที่ของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

⁶³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสาร หนี้ที่ออกใหม่ ข้อ 35

⁶⁴ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *Thai Debt Instrument*, <https://www.sec.or.th/th/pages/lawandregulations/debtinstrument.aspx> (สืบค้นเมื่อ 27 ธันวาคม 2563).

- (9) ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นหน่วยงานที่พิจารณารับตราสารหนี้ที่ออกใหม่โดยผู้ออกตราสารหนี้เพื่อเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ)
- (10) TSD ทำหน้าที่ในการดูแลรักษาข้อมูลตราสารหนี้ และจัดทำทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้ให้มีความถูกต้อง⁶⁵
- (11) นายทะเบียนตราสารหนี้ (Debenture Registrar) เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายจากผู้ออกตราสารหนี้ให้ทำหน้าที่เป็นผู้รับจดทะเบียนเกี่ยวกับรายการตราสารหนี้⁶⁶
- (12) นักลงทุน (Investor) คือ บุคคลธรรมดา หรือ นิติบุคคล ที่จะได้รับการเสนอ หรือ ชี้ชวนให้ทำการซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่นั้น

IB1.9.2 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.] ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ตามกฎหมายที่จะต้องร่วมกับผู้ออกตราสารหนี้ในการจัดทำคำขอเสนอขายหลักหุ้นกู้ที่ออกใหม่⁶⁷ ซึ่งเมื่อพิจารณาจากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องแล้ว จะพบว่าเอกสารดังต่อไปนี้ มีรายการบางประการที่มีข้อมูลส่วนบุคคลอยู่ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องรับรู้ รวมถึงประมวลผลเพื่อการจัดทำเอกสารคำขอและเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีเอกสารที่น่าจะเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

- (1) แบบคำขออนุญาตเสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ (แบบ 35-2-1) มีข้อมูลส่วนบุคคลดังนี้
 - รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร
 - รายชื่อและตำแหน่งของผู้มีอำนาจควบคุม
 - ชื่อ ตำแหน่ง และลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

⁶⁵ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, SET - TSD - บริการนายทะเบียนหลักทรัพย์, <https://www.set.or.th/tsd/th/service/service1.html> (สืบค้นเมื่อ 24 ธันวาคม 2563).

⁶⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ข้อ 66

⁶⁷ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ข้อ 23

- (2) แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (แบบ 69-DEBT-PO) และเอกสารแนบท้าย เป็นเอกสารที่ถือเป็นหัวใจของการขออนุญาตเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- รายชื่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกตราสารหนี้ และรายชื่อกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยของผู้ออกตราสารหนี้ ทั้งนี้รวมถึง ตำแหน่ง อายุ คุณสมบัติ ประวัติการศึกษา สัดส่วนการถือหุ้น (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย) ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (สายโลหิต หรือตามกฎหมาย) ประสบการณ์ทำงาน (ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน ประเภทธุรกิจ) นอกจากนี้ จะต้องระบุถึงประวัติการถูกลงโทษด้วย ⁶⁸
 - รายละเอียดเกี่ยวกับข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (3 ปีที่ผ่านมา) ซึ่งหากมี จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ ชื่อคู่ความ และให้ระบุรายชื่อกกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องที่เป็นคู่ความกับผู้ออกหลักทรัพย์ด้วย
 - ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ค้าประกันการชำระหนี้ตามตราสารที่เป็นตราสารหนี้ (หากเป็นบุคคลธรรมดา)
 - ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ ของตัวแทนผู้จัดจำหน่ายตราสารหนี้
 - ชื่อและลายมือชื่อของบุคคลดังต่อไปนี้ของผู้ออกตราสารหนี้ กรรมการผู้มีอำนาจ หรือ ผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดที่รับมอบอำนาจ อาจรวมถึง ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (3) แบบรายงานผลการขายตราสารหนี้ (แบบ 81-1) ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยมีลักษณะเดียวกับกรณีแบบรายงานผลการขายหุ้นกรณีการเสนอขายหุ้นออกใหม่ให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (แบบ 81-1-IPO)

⁶⁸ ตามแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (69-1) ได้กำหนดให้เปิดเผยประวัติการถูกลงโทษของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิด ข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(4) เอกสารประกอบอื่นๆ ที่มีข้อมูลส่วนบุคคลตามที่ระบุไว้ในแบบ 35-2-1

- หนังสือบริคณห์สนธิของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ (บมจ 001) ซึ่งมีข้อมูลชื่อ วันเดือนปีเกิด สัญชาติ ที่อยู่ ลายมือชื่อของผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์
- หนังสือรับรองบริษัทของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ซึ่งมีข้อมูลชื่อกรรมการของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ข้อมูลส่วนบุคคลที่ปรากฏอยู่ในเอกสารข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลเบื้องต้นที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องแสดงรายการเพื่อแสดงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และประชาชนทั่วตามที่กฎหมายกำหนด ที่ปรึกษาทางการเงินยังมีหน้าที่ที่จะต้องทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ (Due Diligence) ที่จะต้องลงรายละเอียดของข้อมูลบางประการที่เกี่ยวข้องกับทั้งตัวบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ กรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น ซึ่งจะมีรายละเอียดและขอบเขตของการศึกษาและเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลที่กว้างกว่าข้อมูลข้างต้นโดยมีรายละเอียดต่อไป

IB1.9.3 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การทำการตรวจสอบสถานะของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์: Due Diligence] ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ออกตราสารหนี้ โดยอาจพิจารณาตามข้อกำหนดในเกณฑ์การขออนุญาตเสนอขายตราสารหนี้ใหม่ ดังนี้

- (1) พิจารณาฝ่ายบริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ (ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วมของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์) จะต้องพิจารณาคุณสมบัติลักษณะและลักษณะต้องห้ามเช่นเดียวกับกรณี IPO
- (2) ตรวจสอบธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ : ตรวจสอบลักษณะธุรกิจ รวมถึง ทรัพย์สินต่างๆ และข้อพิพาทต่างๆ ของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้
 - รายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction) โดยจะต้องอาศัยข้อมูลจากแบบแจ้งข้อมูลที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นกรอกให้ ซึ่งจะทำให้ที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจมีข้อมูลชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หรือ เลขบัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทางของคู่สัญญาที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง

- ตรวจสอบเงินกู้ การกู้ยืมเงิน การค้าประกัน และหนี้สินของผู้ออกหลักทรัพย์ ซึ่งจะต้องตรวจสอบจากงบการเงินฉบับล่าสุด ซึ่งรายละเอียดของสัญญาข้างต้น อาจมีข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญาทางการเงินดังกล่าวได้
- การตรวจสอบเจ้าหนี้/ลูกหนี้ รายใหญ่ 10 รายแรก ซึ่งอาจมีข้อมูลชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หรือ เลขบัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทางของคู่สัญญา
- ข้อพิพาททางด้านแรงงาน และแรงงานสัมพันธ์ โดยต้องตรวจสอบว่ามีข้อพิพาททางด้านแรงงานที่ส่งผลทำให้การผลิต หรือ การให้บริการของผู้ออกรตราสารหนี้หยุดชะงัก หรือ มีการทำสัญญาข้อตกลงกับสหภาพแรงงาน ซึ่งอาจมีส่วนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานที่เกิดข้อพิพาททางแรงงาน หรือ การจัดการด้านแรงงานสัมพันธ์ได้

IB1.9.4 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: กรณีทำหน้าที่ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วย:

Underwriting] คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดให้ การจำหน่ายตราสารหนี้จะต้องกระทำโดยบริษัทหลักทรัพย์ประเภทที่สามารถให้บริการเกี่ยวกับตราสารหนี้ได้ ⁶⁹ ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วยนั้น ก็มีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- (1) ชื่อ ที่อยู่ เลขที่บัตรประจำตัวประชาชนหรือเลขที่หนังสือเดินทาง เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร (ถ้ามี) ของผู้จองซื้อ และจำนวนที่จองซื้อ ⁷⁰ รวมถึง เลขบัญชีหลักทรัพย์ของผู้จองซื้อหุ้นกู้ซึ่งปรากฏอยู่ในใบจองซื้อหุ้นกู้ (Debt Subscription Form) โดยผู้จัดจำหน่ายตราสารหนี้จะเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์โดยตนเอง หรือ อาจผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ก็ได้
- (2) ข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการรายงานการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ตามแบบ 81-1 ที่ได้อธิบายไว้ข้างต้น)

⁶⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 41/2557 เรื่อง การจำหน่ายตราสารหนี้และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกใหม่ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ข้อ 7

⁷⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2557 เรื่อง การจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน ข้อ 14

IB1.9.5 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตรับตราสารหนี้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ] เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. พิจารณาและอนุญาตให้ผู้ออกตราสารหนี้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนแล้ว หากผู้ออกตราสารหนี้ประสงค์จะเอาตราสารหนี้ที่ตนเสนอขายนั้นเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ปรึกษาทางการเงินอาจมีหน้าที่ในการร่วมจัดเตรียมคำขอเพื่อให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณารับตราสารหนี้ดังกล่าวเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีแบบคำขอและเอกสารที่อาจมีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) เอกสารแบบคำขอให้รับตราสารหนี้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังนี้
 - ชื่อ ตำแหน่ง เบอร์โทรศัพท์ โทรสาร Email ของผู้แทนที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อประสานงาน
 - รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก รวมถึงจำนวนหุ้นของแต่ละราย
 - ชื่อ เบอร์โทรศัพท์ของผู้ติดต่อของนายทะเบียนตราสารหนี้
 - ชื่อ เบอร์โทรศัพท์ของผู้ติดต่อของผู้แทนผู้ถือตราสารหนี้
 - ชื่อ เบอร์โทรศัพท์ของผู้ติดต่อของผู้จัดการการจัดจำหน่าย (ถ้ามี)
 - ชื่อ เบอร์โทรศัพท์ของผู้ติดต่อของที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้ามี)
- (2) ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ฯ จะปรากฏชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ออกตราสารหนี้
- (3) หนังสือชี้ชวน (ซึ่งมีเนื้อหาคล้ายกับแบบ 69-DEBT-PO)

ตารางที่ 13 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้ แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [21 Data Subjects / 20 PIIs]

[illegible]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ ผู้จัดจำหน่าย หลักทรัพย์ / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจอง)	/		D										/							
ผู้ประสานงานของผู้ออกหลักทรัพย์	/		/												/	/				
ผู้ติดต่อของนายทะเบียนตราสารหนี้	/														/					
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้ถือตราสารหนี้	/														/					
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้จัดการจำหน่าย	/														/					
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	/	/	/																	
ผู้ติดต่อของที่ปรึกษาทางการเงิน	/														/					
ผู้ค้าประกันตราสารหนี้ (บุคคลธรรมดา)	/																			

ตารางที่ 14 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้ แบ่งตามกิจกรรม [21 Data Subjects /10 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P28	P29	P30	P31
ผู้บริหาร (รวมบริษัทย่อย)		/			/	/		/	/	
ผู้มีอำนาจควบคุม (รวมบริษัทย่อย)		/			/			/	/	
กรรมการผู้มีอำนาจ	/	/		/	/			/	/	/
คณะกรรมการ (รวมบริษัทย่อย)	/	/			/				/	
ตัวแทนผู้จัดจำหน่ายตราสารหนี้					/				/	
ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชี		/			/				/	
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน					/				/	
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์					/				/	
ผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์	/									
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์		/								
คู่สัญญาทางการเงิน		/								
เจ้าหน้าที่ ลูกหนี้ 10 รายแรก		/								
คู่กรณีที่เกิดข้อพิพาท		/			/				/	
ผู้จองซื้อหลักทรัพย์			/							
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก							/			
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออก หลักทรัพย์ และ ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจอง)			1,3,13							1,3,13

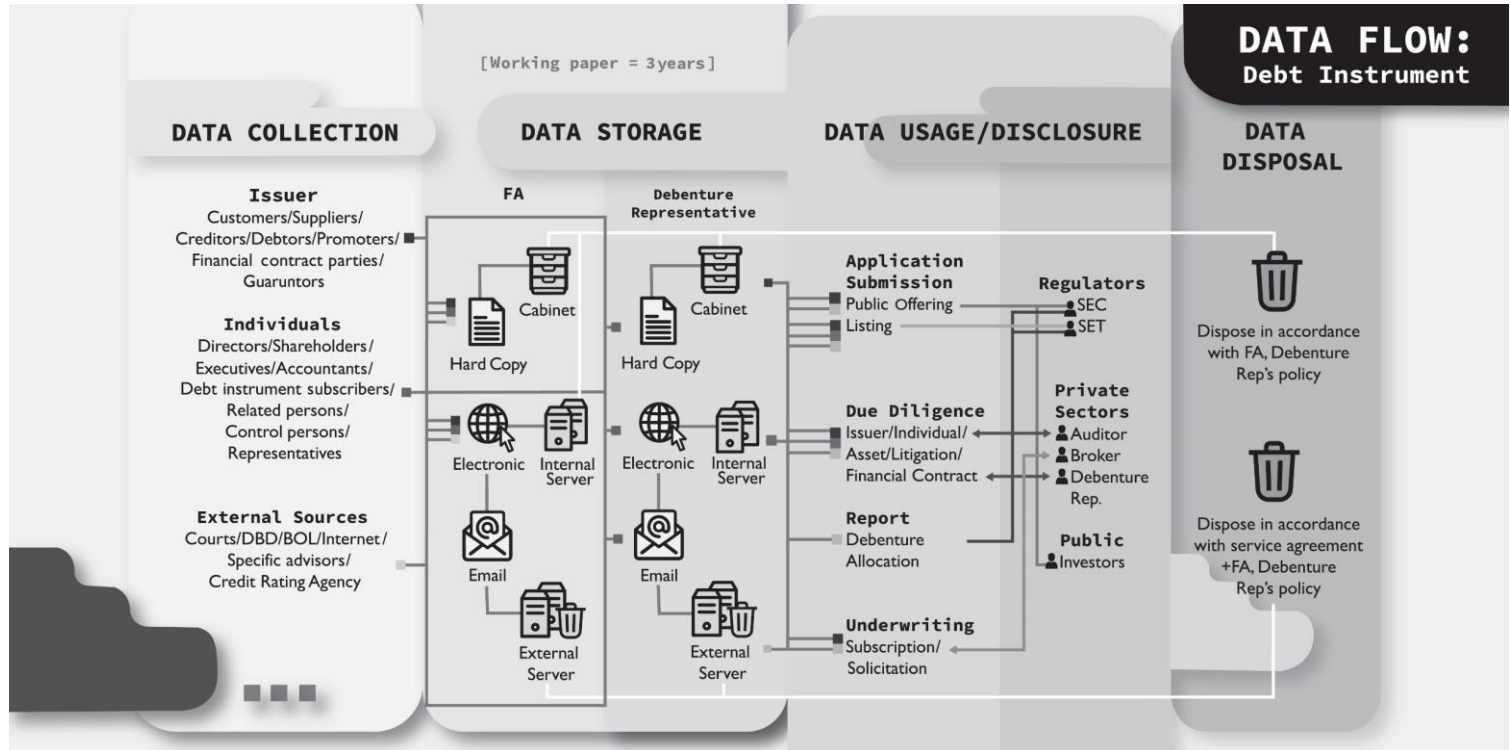
เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P8	P9	P10	P11	P12	P13	P28	P29	P30	P31
ผู้ประสานงานของผู้ออกหลักทรัพย์						/	/			
ผู้ติดต่อของนายทะเบียนตราสารหนี้							/			
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้ถือตราสารหนี้							/			
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้จัดการจำหน่าย							/			
ผู้ติดต่อของที่ปรึกษาทางการเงิน							/			
ผู้ค้าประกันตราสารหนี้ (บุคคลธรรมดา)									/	

ตารางที่ 15 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมโดยระบบอัตโนมัติ	สำนักงาน บ.ล.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ผู้บริหาร (รวมบริษัทย่อย)	/	/	/	/	/				
ผู้มีอำนาจควบคุม (รวมบริษัทย่อย)	/	/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจ	/		/	/	/				
คณะกรรมการ (รวมบริษัทย่อย)	/	/	/	/	/				
ตัวแทนผู้จัดจำหน่ายตราสารหนี้		/	/	/	/				
ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชี		/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน		/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์		/	/	/	/				
ผู้เริ่มจัดตั้งบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์		/							
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์		/							
คู่สัญญาทางการเงิน		/							
เจ้าหน้าที่ ลูกหนี้ 10 รายแรก		/							
คู่กรณีที่เกิดข้อพิพาท		/	/	/	/				
ผู้จองซื้อหลักทรัพย์	/								

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน ก.ล.ต.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดการจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก		/		/					
บุคคลที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ (20 อันดับแรก / กรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / ผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ออกหลักทรัพย์ และ ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ / บุคคลที่ได้รับจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจอง)		/	/						
ผู้ประสานงานของผู้ออกหลักทรัพย์		/		/					
ผู้ติดต่อของนายทะเบียนตราสารหนี้		/		/					
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้ถือตราสารหนี้		/		/					
ผู้ติดต่อของผู้แทนผู้จัดการจำหน่าย		/		/					
ผู้ติดต่อของที่ปรึกษาทางการเงิน		/		/					
ผู้ค้าประกันตราสารหนี้ (บุคคลธรรมดา)		/	/	/	/				

ภาพที่ 5 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขายตราสารหนี้



ง. กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust : REIT)

IB1.10 กิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและลักษณะของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหน่วยลงทุนใน REIT สามารถจำแนกเป็นเรื่องดังต่อไปนี้

IB1.10.1 [Stakeholders] REIT จะถูกตั้งขึ้นต่อเมื่อได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหน่วยทรัสต์ และจะต้องมีการทำสัญญาก่อตั้ง ทรัสต์กันเรียบร้อยแล้วเท่านั้น ในการก่อตั้งกองทรัสต์นั้นจะมีบุคคลที่เกี่ยวข้อง (Stakeholders) ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้จัดการกองทรัสต์ (REIT Manager) เป็นนิติบุคคลที่ทำหน้าที่ยื่นคำขออนุญาตจัดตั้งกองทรัสต์กับสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ จะต้องดำเนินการบริหารจัดการกองทรัสต์ฯให้เป็นไปตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์ และโครงการจัดการกองทรัสต์ฯ
- (2) ทรัสต์ (REIT Trustee) เป็นนิติบุคคลที่ทำหน้าที่เฝ้ารักษาทรัพย์สินที่กองทรัสต์ฯลงทุน รวมถึงกำกับดูแลให้ผู้จัดการกองทรัสต์ปฏิบัติตามที่และบริหารจัดการกองทรัสต์ฯให้เป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ฯและโครงการจัดการกองทรัสต์ฯ
- (3) ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ (Property Manager) คือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายให้บริหารจัดการทรัพย์สินที่กองทรัสต์ฯเข้าลงทุนและหาประโยชน์เพื่อให้เกิดรายได้แก่กองทรัสต์ฯ
- (4) เจ้าของทรัพย์สิน (Sponsor) คือ เจ้าของทรัพย์สินหรือกิจการที่จะขายหรือให้กองทรัสต์ฯนำเงินเข้าลงทุน
- (5) ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน (Property Appraiser) คือ ผู้ที่ทำการประเมินราคาทรัพย์สินหรือกิจการที่กองทรัสต์ฯจะเข้าลงทุน
- (6) ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นผู้ร่วมในการพิจารณาและจัดเตรียมคำขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ต่อประชาชน กับสำนักงาน ก.ล.ต.
- (7) ผู้จัดการจำหน่ายหน่วยทรัสต์ (Underwriter) คือ บุคคลที่ทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายหน่วยทรัสต์ ไม่ว่าจะเป็นการจองซื้อหน่วยทรัสต์ การจัดสรรหน่วยทรัสต์และการจำหน่ายหน่วยทรัสต์ให้เป็นไปตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (8) ผู้รับประกันรายได้ (Performance Guarantor) คือ ผู้ที่เข้ามาทำสัญญาค้ำประกันหรือขอหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์เพื่อทำการประกันรายได้ที่กองทรัสต์ฯ จะได้รับจากการหาประโยชน์ในอสังหาริมทรัพย์
- (9) บริษัทหลักทรัพย์ (Securities Company) คือ ผู้ให้บริการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ให้บริการการเป็นนายหน้าซื้อขายหน่วยทรัสต์
- (10) สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นหน่วยงานที่พิจารณาอนุญาตให้สามารถเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลหรือประชาชนตามที่กฎหมายกำหนด
- (11) ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นหน่วยงานที่พิจารณารับหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่เพื่อเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ)
- (12) TSD ทำหน้าที่ในการดูแลรักษาข้อมูลหน่วยทรัสต์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือใบทรัสต์ให้มีความถูกต้อง ⁷¹
- (13) นักลงทุน (Investor) คือ บุคคลธรรมดา หรือ นิติบุคคล ที่จะได้รับการเสนอ หรือ ชี้ชวนให้ทำการซื้อหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่นั้น ซึ่งจะกลายเป็นผู้ถือใบทรัสต์ในภายหลัง

IB1.10.2 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่และเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงาน ก.ล.ต.] ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ตามกฎหมายที่จะต้องร่วมกับผู้จัดการกองทรัสต์ในการจัดทำคำขอเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ ⁷² ซึ่งเมื่อพิจารณาจากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องแล้ว จะพบว่าเอกสารดังต่อไปนี้ มีรายการบางประการที่มีข้อมูลส่วนบุคคลอยู่ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องรับรู้รวมถึงประมวลผลเพื่อการจัดทำเอกสารคำขอและเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีเอกสารที่น่าจะเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

- (1) แบบคำขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (แบบ 35-REIT) มีข้อมูลส่วนบุคคล คือ ชื่อ ตำแหน่ง และลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของผู้จัดการกองทรัสต์

⁷¹ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, อ้างแล้ว เชิงบรรณที่ 65.

⁷² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 9

- (2) แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ (แบบ 69-REIT) และเอกสารแนบท้าย เป็นเอกสารที่ถือเป็นหัวใจของการขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- โครงสร้างการบริหารจัดการกองทรัสต์ ซึ่งระบุรายละเอียดของบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องในการจัดการกองทรัสต์
 - ในกรณีที่ กองทรัสต์ จะต้องทำรายการ (ซื้อทรัพย์สิน / กู้ยืมเงิน / เช่าอสังหาริมทรัพย์) กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Party) กับผู้จัดการกองทรัสต์หรือทรัสต์ จะต้องระบุรายละเอียดของบุคคลดังกล่าว พร้อมทั้งความสัมพันธ์ และเหตุผลความจำเป็น
 - ชื่อของผู้เช่าที่มีนัยสำคัญต่อสัดส่วนรายได้ หรือ ผู้เช่ารายเดียว (กรณีเป็นบุคคลธรรมดา) ซึ่งปรากฏในรายละเอียดการจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์
 - รายชื่อ คู่ความ หรือ คู่กรณี ที่เป็นบุคคลธรรมดา ซึ่งปรากฏในรายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งกองทรัสต์เป็นคู่ความหรือคู่กรณี โดยที่คดีหรือข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุด ⁷³
 - รายชื่อกลุ่มผู้ถือหน่วยทรัสต์สูงสุด 10 รายแรก พร้อมจำนวนหน่วยทรัสต์ที่ถือ (นับรวมกลุ่มบุคคลเดียวกัน และผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกันด้วย) นอกจากนี้ จะต้องระบุผู้ถือหน่วยทรัสต์ที่แท้จริงด้วย
 - รายละเอียดของผู้จัดการกองทรัสต์ ซึ่งรวมถึง รายชื่อผู้ถือหุ้นของผู้จัดการกองทรัสต์ และบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพรบ. หลักทรัพย์ฯ ⁷⁴ กลุ่มผู้

⁷³ แบบ 69-REIT ระบุให้อธิบายเพียงอธิบายเฉพาะ (1) กรณีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อกองทรัสต์ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทรัสต์ ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด และ (2) กรณีที่กระทบต่อการลงทุนและการจัดหาผลประโยชน์ของกองทรัสต์อย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

⁷⁴ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 258 บัญญัติว่า

“หลักทรัพย์ของกิจการที่บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนดังต่อไปนี้ถืออยู่ ให้นับรวมเป็นหลักทรัพย์ของบุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 ด้วย

(1) คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247

(2) บุคคลธรรมดาซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 เกินร้อยละสามสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบุคคลดังกล่าว โดยให้นับรวมสิทธิออกเสียงของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้ถือหุ้นนั้นด้วย

ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และผู้ถือหุ้นที่แท้จริง

- รายชื่อกรรมการ ผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ วุฒิสภา การศึกษา ประสบการณ์การทำงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการอสังหาริมทรัพย์
- รายชื่อผู้ถือหุ้นของทรัสต์
- รายชื่อผู้ถือหุ้นของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ ⁷⁵ ที่เป็นบุคคลธรรมดา (ถ้ามี)
- รายชื่อผู้รับประกันรายได้ที่เป็นบุคคลธรรมดา (ถ้ามี)
- รายชื่อคณะกรรมการการลงทุนที่เป็นบุคคลธรรมดา (ถ้ามี)
- รายชื่อผู้ให้กู้ยืมเงินแก่กองทรัสต์ที่เป็นบุคคลธรรมดา (ถ้ามี)
- ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการ กรรมการบริหารของผู้จัดการกองทรัสต์
- ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษาทางการเงิน

(3) แบบรายงานผลการขายหน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (แบบ 81-REIT) ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(3) นิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นในบุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 เกินร้อยละสามสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบุคคลดังกล่าว

(4) ผู้ถือหุ้นในบุคคลตาม (3) ต่อไปเป็นทอดๆ เริ่มจากการถือหุ้นในนิติบุคคล ตาม (3) โดยการถือหุ้นในแต่ละทอดเกินร้อยละสามสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลที่ถูกถือหุ้น ทั้งนี้ หากการถือหุ้นในทอดใดมีผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลธรรมดา ให้นับรวม จำนวนสิทธิออกเสียงของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวในนิติบุคคล ที่ถูกถือหุ้นนั้นด้วย

(5) นิติบุคคลที่มีบุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 หรือบุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละสามสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบุคคลดังกล่าว

(6) นิติบุคคลที่มีบุคคลตาม (5) เป็นผู้ถือหุ้นต่อไปเป็นทอดๆ เริ่มจากผู้ถือหุ้น ในนิติบุคคลตาม (5) โดยการถือหุ้นในแต่ละทอดเกินร้อยละสามสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลที่ถูกถือหุ้นดังกล่าว

(7) ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 หรือบุคคล ตาม (1) (2) (3) (4) (5) หรือ (6) หรือห้างหุ้นส่วนจำกัดตาม (8) เป็นหุ้นส่วน

(8) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 หรือบุคคล ตาม (1) (2) (3) (4) (5) หรือ (6) หรือห้างหุ้นส่วนสามัญตาม (7) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด

(9) นิติบุคคลที่บุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 มีอำนาจในการจัดการเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์”

⁷⁵ ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ (Asset Manager) คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายหรือแต่งตั้งจากผู้จัดการกองทรัสต์ หรือสัญญาก่อตั้งทรัสต์ให้ทำการบริหารทรัพย์สินที่กองทรัสต์ลงทุน

- รายชื่อบุคคลที่ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์จำนวนสูงสุด 20 อันดับแรก และจำนวนหน่วยที่ได้รับการจัดสรร
 - รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บริษัทในเครือ ผู้ที่เกี่ยวข้องของผู้จัดการกองทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน พร้อมระบุตำแหน่ง/ความสัมพันธ์ และจำนวนหน่วยที่ได้รับการจัดสรร
 - รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บริษัทในเครือ ผู้ที่เกี่ยวข้องของทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน พร้อมระบุตำแหน่ง/ความสัมพันธ์ และจำนวนหน่วยที่ได้รับการจัดสรร
 - รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บริษัทในเครือ ผู้ที่เกี่ยวข้องของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน พร้อมระบุตำแหน่ง/ความสัมพันธ์ และจำนวนหน่วยที่ได้รับการจัดสรร
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของผู้จัดการกองทรัสต์
- (4) เอกสารประกอบอื่นๆ ที่มีข้อมูลส่วนบุคคลตามที่ระบุไว้ในแบบ 35-REIT
- ร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์ฯ
 - ร่างสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์

ข้อมูลส่วนบุคคลที่ปรากฏอยู่ในเอกสารข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลเบื้องต้นที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องแสดงรายการเพื่อแสดงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และประชาชนทั่วไปตามที่กฎหมายกำหนด ที่ปรึกษาทางการเงินยังมีหน้าที่จะต้องทำการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ที่จะต้องลงรายละเอียดของข้อมูลบางประการที่เกี่ยวข้องกับทั้งตัวทรัพย์สินที่กองทรัสต์จะลงทุน และผู้จัดการกองทรัสต์ ทรัสต์ว่ามีข้อเท็จจริงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการเสนอขายหน่วยทรัสต์ฯหรือไม่ ซึ่งจะมีรายละเอียดและขอบเขตของการศึกษาและเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลที่กว้างกว่าข้อมูลข้างต้น โดยมีรายละเอียดต่อไป

IB1.10.3 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การทำการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence)] ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence)⁷⁶ โดยอาจพิจารณา

⁷⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 10 (5)

ตามข้อกำหนดในเกณฑ์การขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ว่าอาจมีความเกี่ยวข้องกับการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

- (1) พิจารณาลักษณะของบุคคลผู้เป็นเจ้าของทรัพย์สิน โดยจะต้องไม่มีลักษณะที่สำคัญ และอาจต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้ ⁷⁷
 - ประวัติการต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้ลงโทษในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินเฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการดำเนินการที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริต อันเป็นเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหายในวงกว้าง ทั้งนี้ ไม่ว่าตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ (10 ปี ก่อนยื่นคำขออนุญาต)
 - ประวัติการอยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษหรือถูกดำเนินคดีในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการดำเนินงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริต อันเป็นเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหายในวงกว้าง ทั้งนี้ ไม่ว่าตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ
- (2) พิจารณาตรวจสอบและสอบถามอสังหาริมทรัพย์ที่กองทรัสต์จะลงทุน ⁷⁸ โดยต้องพิจารณาตัวคู่สัญญา และความสามารถในการเข้าทำนิติกรรมของคู่สัญญา ซึ่งต้องทราบข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญา (เจ้าของทรัพย์สิน) นอกจากนี้ ยังต้องพิจารณาเอกสารสิทธิซึ่งอาจมีรายการข้อมูลส่วนบุคคลที่ปรากฏทางทะเบียนในโฉนดที่ดิน หรือเอกสารสิทธิต่างๆ อีกด้วย
- (3) พิจารณาตรวจสอบคุณสมบัติของทรัสต์ และผู้จัดการกองทรัสต์ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ในประเด็นดังต่อไปนี้
 - ตรวจสอบรายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บริษัทในเครือ ผู้ที่เกี่ยวข้องของผู้จัดการกองทรัสต์ และทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน
 - ตรวจสอบว่ากรรมการหรือผู้บริหารของทรัสต์เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการหรือผู้บริหารของจัดการกองทรัสต์หรือไม่ ⁷⁹ เพื่อดูความเป็นอิสระของทรัสต์

⁷⁷ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 13/1

⁷⁸ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 16

⁷⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กร. 14/2555 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นผู้ก่อตั้งทรัสต์ และการเป็นทรัสต์ ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 12 (1)(ง)

- ตรวจสอบโครงสร้างการถือหุ้น โดยอาจต้องพิจารณาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของทั้งบริษัท และผู้จัดการกองทรัสต์ รวมถึงพิจารณาตัวกลุ่มบุคคลเดียวกัน⁸⁰ ของบริษัท หรือ ผู้จัดการกองทรัสต์ในกรณีที่มีการจัดสรรหน่วยทรัสต์ให้แก่บุคคลดังกล่าวด้วย
- ตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน⁸¹ กับผู้จัดการกองทรัสต์ บริษัท เพื่อตรวจสอบว่าเป็นคู่สัญญากับกองทรัสต์หรือไม่

IB1.10.4 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: กรณีทำหน้าที่ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วย: Underwriting] คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดให้การจำหน่ายหน่วยทรัสต์จะต้องกระทำโดยผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์เท่านั้น⁸² ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินได้ปฏิบัติหน้าที่

⁸⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กร. 14/2555 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นผู้ก่อตั้งทรัสต์ และการเป็นทรัสต์ ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ ให้นิยามคำว่า “กลุ่มบุคคลเดียวกัน” หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งหรือหลายลักษณะดังต่อไปนี้

- (1) คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- (2) นิติบุคคล และผู้ถือหุ้นหรือผู้เป็นหุ้นส่วนของนิติบุคคลนั้นซึ่งถือหุ้นหรือเป็นหุ้นส่วนในนิติบุคคลดังกล่าวไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดหรือความเป็นหุ้นส่วนทั้งหมด

⁸¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ข้อ 2 (3) “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ และให้รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/1 ซึ่งหมายถึง

- (ก) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
- (ข) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (ก)
- (ค) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (ก) หรือ (ข) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (ง) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรม

ที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้ จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ทั้งนี้ เฉพาะการทำธุรกรรมดังกล่าว

1. กรรมการของบริษัท
2. ผู้บริหารของบริษัท
3. บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
4. กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
5. คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม 1. 2. 3. หรือ 4.

⁸² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของบริษัทเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 25 (2)

เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วยนั้น ก็มีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนี้⁸³

- ชื่อ ที่อยู่ เลขที่บัตรประจำตัวประชาชนหรือเลขที่หนังสือเดินทาง เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร (ถ้ามี) ของผู้จองซื้อ และจำนวนที่จองซื้อ⁸⁴ รวมถึง เลขบัญชีหลักทรัพย์ของผู้จองซื้อหน่วยทรัสต์ซึ่งปรากฏอยู่ในใบจองซื้อหน่วยทรัสต์ (Trust Unit Subscription Form) โดยผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์จะเป็นผู้เสนอขายหลักทรัพย์โดยตนเอง หรือ อาจผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ก็ได้
- ข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการรายงานการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ตามแบบ 81-REIT ที่ได้อธิบายไว้ข้างต้น)

IB1.10.5 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจัดเตรียมคำขออนุญาตรับหน่วยทรัสต์ฯเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ] เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. พิจารณาและอนุญาตให้จัดตั้งกองทรัสต์ฯแล้ว หากผู้ออกตราสารหนี้ประสงค์จะเอาหน่วยทรัสต์ที่ตนเสนอขายนั้นเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ⁸⁵ ที่ปรึกษาทางการเงินอาจมีหน้าที่ในการร่วมจัดเตรียมคำขอเพื่อให้ตลาดหลักทรัพย์ฯพิจารณารับตราสารหนี้ดังกล่าวเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีแบบคำขอและเอกสารที่อาจมีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

- (1) เอกสารแบบคำขอให้รับหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง คือ ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์

⁸³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 25 (1) กำหนดให้การจัดจำหน่ายหน่วยทรัสต์ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการเสนอขายหุ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน โดยอนุโลม

⁸⁴ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2557 เรื่อง การจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ประเภทหุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่ออกตราสารทุน ข้อ 14

⁸⁵ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับการเปิดเผยสารสนเทศและการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558 ข้อ 5

- (2) แบบเปรียบเทียบคุณสมบัติของหน่วยทรัสต์และกองทรัสต์ ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯว่าด้วยเรื่องการรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง คือ ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์
- (3) ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัสต์กับตลาดหลักทรัพย์ฯจะปรากฏชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์ และทรัสต์
- (4) แบบแสดงรายงานการกระจายการถือหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับรายชื่อผู้ถือหน่วยทรัสต์ที่เข้าข่าย Strategic Unitholders โดยเป็นรายชื่อของบุคคล ดังนี้
 - ผู้จัดการกองทรัสต์ ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ และ เจ้าของอสังหาริมทรัพย์เดิมที่สามารถควบคุมกิจการ ทรัสต์สินหลัก
 - กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร ของผู้จัดการกองทรัสต์ ผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ และ เจ้าของอสังหาริมทรัพย์เดิมที่สามารถควบคุมกิจการ ทรัสต์สินหลัก รวมถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์
 - บุคคลที่ถือหน่วยทรัสต์ที่ถือหน่วยทรัสต์ มากกว่าร้อยละ 5
 - ผู้มีอำนาจควบคุมของกองทรัสต์และทรัสต์
- (5) สรุปข้อสารสนเทศ มีข้อมูลส่วนบุคคลที่อาจเกี่ยวข้อง ดังนี้
 - ข้อมูลผู้รับประกันรายได้
 - รายชื่อผู้ถือหน่วยทรัสต์รายใหญ่ ⁸⁶
- (6) หนังสือชี้ชวน (ซึ่งมีเนื้อหาคล้ายกับแบบ 69-REIT)
- (7) แบบแจ้งรายชื่อผู้เข้าใช้งานระบบ SET Portal มีข้อมูลส่วนบุคคลที่อาจเกี่ยวข้อง ดังนี้
 - ชื่อ นามสกุล สัญชาติ ตำแหน่ง ฝ่าย Email เบอร์โทรศัพท์ของผู้ใช้งาน

⁸⁶ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 49/2555 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ข้อ 23/1 กำหนดให้ “ผู้ถือหน่วยทรัสต์รายใหญ่” มีความหมายเดียวกับ “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” ตามกรณีการเสนอขายหุ้นทั่วไป

ตารางที่ 16 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [27 Data Subjects / 21PIIs]

[illegible]

[illegible]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15	16	17	18	19	20	24	25
ผู้ให้กู้ยืมเงินแก่กองทรัสต์	/																				
ผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษา ทางการเงิน	/	/																			
ผู้ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์ 20 อันดับแรก	/																			/	
ผู้ถือหน่วยทรัสต์ มากกว่า ร้อยละ 5	/																			/	
เจ้าของทรัพย์สิน	/																	/		C	
คู่สัญญากับกองทรัสต์ (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ ผู้จัดการกองทรัสต์ กับ ทรัสต์)	/	/																			
ผู้จองซื้อหน่วยทรัสต์	/	/			/	/						/								/	
ผู้ใช้งานระบบ SET Portal	/		/						/					/	/						

ตารางที่ 17 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT แบ่งตามกิจกรรม [27 Data Subjects / 12 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P8	P9	P10	P11	P32	P33	P34	P35	P36	P37	P38	P39
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของผู้จัดการกองทรัสต์หรือทรัสต์		/	/			/	/					
ผู้เช่าทรัพย์สิน		/				/						
คู่ความ / คู่กรณี		/				/						
ผู้ถือหุ้นทรัสต์ สูงสุด 10 ราย (รวมกลุ่มบุคคลเดียวกัน และผู้มีอำนาจควบคุม)		/				/					/	
ผู้ถือหุ้นของผู้จัดการกองทรัสต์ (บุคคลตาม 258 / ถือหุ้นสูงสุด 10 ราย / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยพฤตินัย)		/	/			/	/			/		
กรรมการ ผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์		/	/			/	/			/		
ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้จัดการกองทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์		/	/			/	/					
ผู้ถือหุ้นของทรัสต์		/	/			/	/					
กรรมการผู้มีอำนาจของทรัสต์		/	/	/			/					

[illegible]

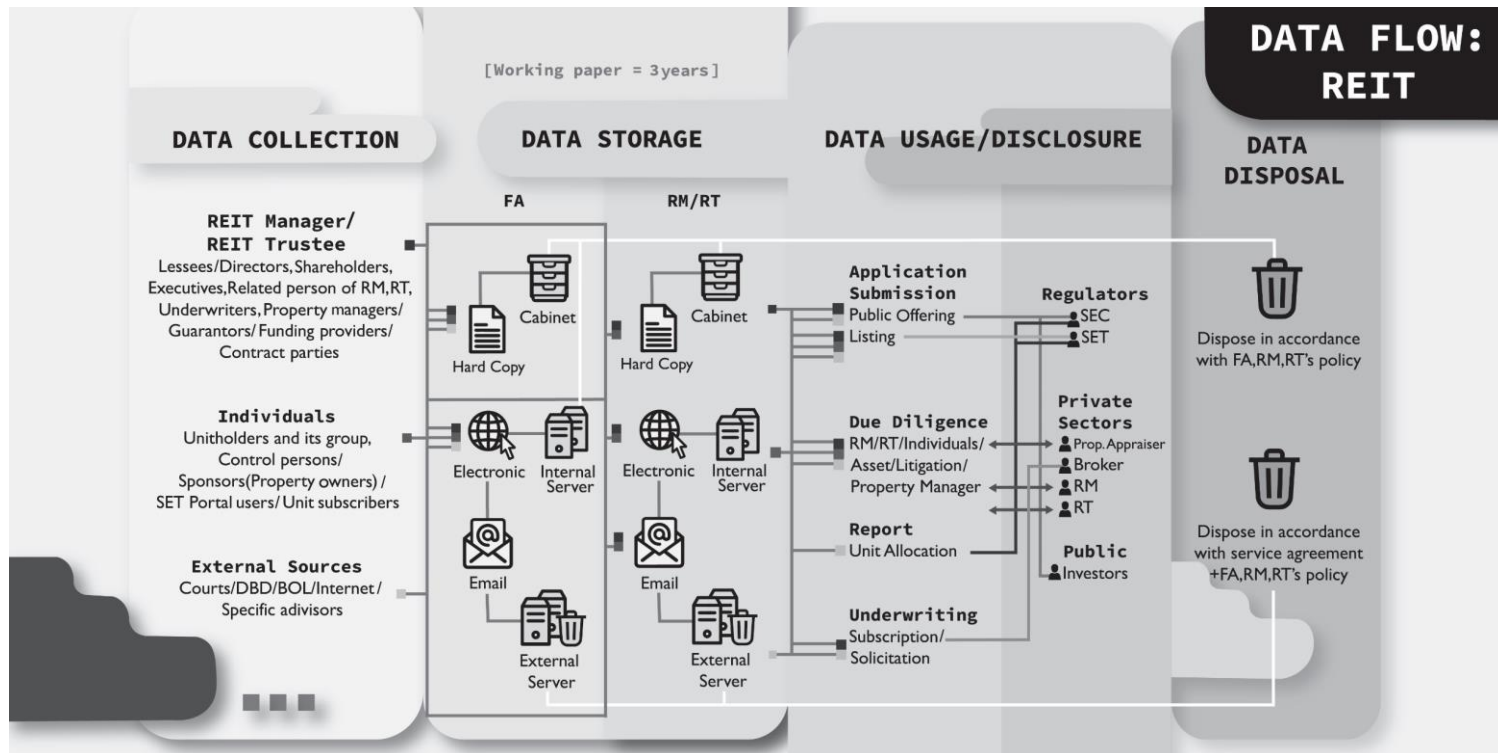
เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P8	P9	P10	P11	P32	P33	P34	P35	P36	P37	P38	P39
เจ้าของทรัพย์สิน		/				/				/		
คู่สัญญากับกองทรัสต์ (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของผู้จัดการ กองทรัสต์ กับ ทรัสต์)		/										
ผู้จองซื้อหน่วยทรัสต์			/									
ผู้ใช้งานระบบ SET Portal												/

ตารางที่ 18 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	ระดับประเภทระบบ	ประเภทระบบ	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล	ข้อมูลส่วนบุคคล
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์	/	/	/	/	/				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของผู้จัดการกองทรัสต์หรือทรัสต์		/	/	/	/				
ผู้เช่าทรัพย์สิน		/	/	/	/				
คู่ความ / คู่กรณี		/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นรายทรัสต์ สูงสุด 10 ราย (รวมกลุ่มบุคคลเดียวกัน และผู้มีอำนาจควบคุม)		/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นของผู้จัดการกองทรัสต์ (บุคคลตาม 258 / ถือหุ้นสูงสุด 10 ราย / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยพฤตินัย)		/	/	/	/				
กรรมการ ผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์		/	/	/	/				
ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้จัดการกองทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์		/	/	/	/				
ผู้ถือหุ้นของทรัสต์		/	/	/	/				
กรรมการผู้มีอำนาจของทรัสต์	/	/	/	/	/				
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของทรัสต์		/	/	/	/				
ผู้ที่เกี่ยวข้องกับทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์		/	/	/	/				

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน บ.ล.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดการหน่วย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้จัดจำหน่ายหน่วยทรัสต์		/	/						
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของของผู้จัดจำหน่ายหน่วยทรัสต์		/	/						
ผู้ที่เกี่ยวข้องของของผู้จัดจำหน่ายหน่วยทรัสต์ที่ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์		/	/						
ผู้ถือหุ้นของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์		/	/		/				
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์		/		/					
ผู้รับประกันรายได้		/	/	/	/				
คณะกรรมการการลงทุน		/	/		/				
ผู้ให้กู้ยืมเงินแก่กองทรัสต์		/	/		/				
ผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษาทางการเงิน	/	/	/		/				
ผู้ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์ 20 อันดับแรก		/	/						
ผู้ถือหุ้นหน่วยทรัสต์ มากกว่า ร้อยละ 5		/		/					
เจ้าของทรัพย์สิน		/	/	/					
คู่สัญญากับกองทรัสต์ (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของผู้จัดการกองทรัสต์ กับ ทรัสต์)		/							
ผู้จองซื้อหน่วยทรัสต์	/								
ผู้ใช้งานระบบ SET Portal		/		/					

ภาพที่ 6 รวบรวมโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการเสนอขาย REIT



ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มการเสนอขายหลักทรัพย์

1. การเก็บรวบรวมข้อมูล

1.1 [แหล่งข้อมูลที่ได้รับ]

- การรับข้อมูลโดยตรงจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมโดยตรงผ่านแบบแสดงข้อมูลต่างๆ ของแต่ละบุคคล (Declaration Form) รวมถึงการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ออกตราสารหนี้ ผู้จัดการกองทรัสต์ ทรัสต์ ผู้รับประกันรายได้ เจ้าของทรัพย์สิน

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของที่ปรึกษาด้านต่างๆ โดยตรงผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลหรือการแสดงส่วนได้เสียกับผู้ออกหลักทรัพย์

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของเลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านการทำบัญชี หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ออกหลักทรัพย์ จากการตรวจสอบคุณสมบัติ รวมถึงการกรอกแบบรับรองคุณสมบัติต่างๆ

- การรับข้อมูลจากแหล่งอื่น

ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมโดยอ้อม ผ่านเอกสารภายในบริษัท รวมถึงเอกสารทางทะเบียนที่จดทะเบียนไว้กับหน่วยงานรับผิดชอบ เช่น กระทรวงพาณิชย์ รวมถึงแหล่งข้อมูลสาธารณะ อาทิ Bloomberg, Google หรือ Reuter เป็นต้น

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย บุคคลที่เกี่ยวข้อง ญาติสนิท ของผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมที่ได้รับทางอ้อมจากการสัมภาษณ์และแบบแสดงข้อมูลต่างๆ ของแต่ละบุคคล (Declaration Form) รวมถึงการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ออกตราสารหนี้ ผู้จัดการกองทรัสต์ และทรัสต์

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของซัพพลายเออร์ ลูกค้ายรายใหญ่เจ้าหนี้ ลูกหนี้ของผู้ออกหลักทรัพย์ ที่จะได้รับการเปิดเผยข้อมูลโดยผู้ออกหลักทรัพย์ รวมถึง การสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ออก หลักทรัพย์ ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ออกตราสารหนี้ ผู้จัดการกองทรัสต์ ทรัสต์ ผู้รับ ประกันรายได้ เจ้าของทรัพย์สิน

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน คู่ความ ที่มีข้อพิพาทกับผู้ออก หลักทรัพย์ หรือ กรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร ของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ออกใบสำคัญแสดง สิทธิ ผู้ออกตราสารหนี้ ผู้จัดการกองทรัสต์ ทรัสต์ ผู้รับประกันรายได้ เจ้าของทรัพย์สิน โดย ผ่านการตรวจสอบบันทึกของศาล หรือ แหล่งข้อมูลสาธารณะอื่นๆ

ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้สอบบัญชี จากรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ ได้รับความเห็นชอบโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

- 1.2 **รูปแบบของข้อมูลที่ได้รับ** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในรูปแบบ เอกสาร (Hard Copy) และอิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)
- 1.3 **ระยะเวลาในการจัดเก็บ** กฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดทำกระดาษทำ การ (Working Paper) เพื่อบันทึกและใช้เป็นหลักฐานในการทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และต้องเก็บรักษากระดาษทำการดังกล่าวไว้อย่างน้อย 3 ปี เพื่อให้สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถ ตรวจสอบและอ้างอิงได้⁸⁷ เว้นแต่ จะเก็บข้อมูลไว้เพื่ออ้างอิงต่อสู้หรือใช้สิทธิทางกฎหมาย ซึ่ง จะสามารถเก็บได้เท่าที่จำเป็นตามระยะเวลา โดยอาจพิจารณาตามอายุความในการฟ้องร้องใน แต่ละเรื่อง เช่น 10 ปี นับแต่ที่มีการทำสัญญากับลูกค้า (ผู้ออกหลักทรัพย์) เป็นต้น
- 1.4 **วัตถุประสงค์ในการเก็บ** เก็บรวบรวมเพื่อการจัดทำเอกสารคำขอเสนอขายหลักทรัพย์ตามที่ กฎหมายกำหนด และ เพื่อการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ตามหน้าที่ของผู้ประกอบ วิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน รวมถึง การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)
- 1.5 **ลักษณะการจัดเก็บข้อมูล** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวใน รูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และอิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

⁸⁷ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงิน และขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552 ข้อ 17 (2)

2. การใช้ข้อมูล

- 2.1 การใช้เพื่อการจัดทำแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์กับสำนักงาน ก.ล.ต. / ขอรับหลักทรัพย์เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.2 การใช้เพื่อการรายงานต่างๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯตามที่กฎหมายกำหนด
- 2.3 การใช้เพื่อการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้จัดการกองทรัสต์ ทรัสต์ ตามหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน
- 2.4 การใช้ข้อมูลเพื่อประกอบการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ด้วย) รวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะการจองซื้อหลักทรัพย์ การจัดสรรหลักทรัพย์

3. การเปิดเผยข้อมูล

3.1 [บุคคลที่อาจได้รับการเปิดเผยข้อมูล]

- การเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล : ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อการขออนุญาตที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายของผู้ออกหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องต่อไป เช่น แบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ แบบรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์
- การเปิดเผยต่อสาธารณะ : ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่ผู้ลงทุนทั่วไป ผ่านหนังสือชี้ชวน และแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ (69-1) แบบรายงานประจำปี และแบบอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด หรือกรณีการจดทะเบียนรายการข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับทุนจดทะเบียน กรรมการ ผู้ถือหุ้น ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น
- การเปิดเผยต่อหน่วยงานเอกชนอื่นๆ : ที่ปรึกษาทางการเงินอาจต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่หน่วยงานเอกชนอื่น เช่น บริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งจะต้องเปิดเผยข้อมูลของผู้ลงทุน เพื่อทำการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ หรือเปิดเผยกับผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน ในระหว่างทำการตรวจสอบสถานะของผู้ออกหลักทรัพย์

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว
สำหรับกลุ่มกิจกรรมการเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) และ/หรือ การระดมทุน
(Fund Raising)

- (1) ฐานการปฏิบัติตามสัญญา (Contract) : เนื่องจากกฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินต้องมีส่วนร่วมในกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหลักทรัพย์ออกใหม่แทบทั้งกระบวนการ และรูปแบบการให้บริการก็อยู่ในลักษณะการทำสัญญา “ว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน” ดังนั้น การประมวลผลข้อมูลข้างต้นจึงอยู่ในกรอบของการปฏิบัติตามสัญญาว่าจ้างดังกล่าว
- (2) ฐานหน้าที่ตามกฎหมาย (Legal Obligation) : สำหรับการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ตามแบบที่กฎหมายกำหนดไว้นั้น เป็นหน้าที่ตามกฎหมายไม่ว่าจะเป็นประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ออกตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงมีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลบางประการที่กำหนดไว้ในแบบคำขอ หรือ แบบแสดงรายการ หรือ แบบรายงานต่างๆ ที่กฎหมายกำหนด ให้แก่สาธารณะ รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลได้
- (3) ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) : เนื่องจากทั้งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือพรบ. หลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินมีทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลตามที่ระบุในแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ หนังสือชี้ชวน ดังนั้น เพื่อเป็นการใช้เป็นข้อต่อสู้ทางกฎหมายเพื่ออ้างว่าที่ปรึกษาทางการเงินมิได้ประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการตรวจสอบดังกล่าวตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ มาตรา 83 และ 278⁸⁸ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงจำเป็นต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของทั้งผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลข้างต้นได้ อย่างไรก็ดี ต้องคำนึงว่าสิทธิในการยกข้อต่อสู้ดังกล่าวนี้ จะต้องไม่เหนือกว่าสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ C6. เรื่องฐานประโยชน์อันชอบธรรม

⁸⁸ IB Due Diligence Manual, หน้า 6

- (4) เจื่อนไขพิเศษสำหรับการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวคือความยินยอมโดยชัดแจ้ง (Explicit Consent) : เนื่องจากข้อมูลประวัติการการกระทำผิดหรือการถูกกล่าวหาในการกระทำความผิดอาญาของกรรมการ ผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ เจ้าของทรัพย์สิน เป็นข้อมูลประวัติอาชญากรรม ซึ่งตกเป็นข้อมูลส่วนบุคคลประเภทข้อมูลอ่อนไหว ตามพรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ดังนั้น การประมวลผลข้อมูลดังกล่าวจึงจำเป็นต้องอาศัยความยินยอมโดยชัดแจ้งของเจ้าของข้อมูลเพื่อทำการประมวลผลข้อมูลนั้น

IB2. กลุ่มกิจกรรมการควบรวมกิจการและการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Mergers & Acquisitions: M&A/Tender Offer)

ก. การควบรวมกิจการ (Mergers & Acquisitions)

IB2.1 M&A สามารถกระทำได้หลายรูปแบบ ซึ่งแต่ละรูปแบบจะมีกิจกรรม และขั้นตอนการขออนุญาตกับสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เหมือนกัน ดังนี้ ⁸⁹

- (1) [Share Acquisition] การได้มาซึ่งหุ้นนั้นเป็นการซื้อขายหุ้นระหว่างผู้ถือหุ้น ดังนั้น จึงจะมีกิจกรรมที่สำคัญ คือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ถ้ามี) รวมถึงการขออนุญาตเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Tender Offer) ซึ่งจะต้องได้รับอนุญาตหรือปฏิบัติตามขั้นตอนกับสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ซึ่งจะได้อธิบายในหัวข้อต่อไป) รวมถึงอาจต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทแต่ละราย
- (2) [Asset/ Business Acquisition] การโอนสินทรัพย์ / กิจการ แบ่งเป็นการโอนสินทรัพย์หรือกิจการบางส่วนที่สำคัญ (Partial Business Transfer: PBT) และ การโอนสินทรัพย์หรือกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) โดยการโอนสินทรัพย์หรือกิจการนั้นมีลักษณะเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการที่เกี่ยวข้อง

⁸⁹ ฝ่ายพัฒนาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, M&A Mergers and Acquisitions ทางเลือกสู่ความสำเร็จธุรกิจไทย, กันยายน 2555, หน้า 8-46

กัน (ถ้ามี) ซึ่งจะต้องดำเนินการแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (ซึ่งจะได้อธิบายในหัวข้อต่อไป)

- (3) **[Amalgamation]** การควบรวมกิจการ คือ การควบรวมของบริษัทตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปและควบรวมกันทั้งในเชิงหุ้น ทรัพย์สิน ความรับผิดชอบ และเกิดเป็นนิติบุคคลใหม่ขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 การควบรวมกิจการตามกฎหมายดังกล่าวมีลักษณะเป็นการควบรวมกิจการและเปลี่ยนแปลงสภาพของนิติบุคคลกล่าวคือ จะต้องเลิกบริษัทที่เข้าควบรวมกิจการและตั้งเป็นนิติบุคคลใหม่ขึ้นมา ซึ่งไม่ต้องขออนุญาตใดๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แต่จะต้องเปิดเผยสารสนเทศ แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงขอให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นที่ออกโดยบริษัทใหม่ที่ตั้งขึ้นเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

ในหัวข้อนี้จะอธิบายเฉพาะ M&A ในรูปแบบ Amalgamation เท่านั้น โดยกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและลักษณะของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาทางการเงินสามารถจำแนกเป็นเรื่องดังต่อไปนี้

- IB2.1.1 **[หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การขออนุญาตกับสำนักงาน ก.ล.ต.]** M&A ในลักษณะนี้จะเป็นการควบรวมกิจการตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งสำนักงาน ก.ล.ต. มิได้เป็นหน่วยงานกำกับดูแลหรือรับผิดชอบแต่อย่างใด จึงไม่มีขั้นตอนที่ต้องจัดการกับสำนักงาน ก.ล.ต. ในส่วนนี้
- IB2.1.2 **[หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องกับ M&A]** M&A ในลักษณะนี้จะต้องมีการจัดประชุมคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่จะเข้าควบรวมกิจการ นอกจากนี้จะต้องมีการจดทะเบียนนิติพิเศษให้ควบบริษัท (กรณีควบกับบริษัทจำกัด) และจดทะเบียนควบบริษัท (กรณีบริษัทมหาชน) ซึ่งจะเป็นการดำเนินการภายในของบริษัท แต่ละบริษัท กับกระทรวงพาณิชย์เท่านั้น ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินก็จะได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมดังกล่าวเช่นกัน

- IB2.1.3 [หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเปิดเผยสารสนเทศ และการขออนุญาตรับหลักทรัพย์ของบริษัทที่ดั่งใหม่เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ]
- สำหรับการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ M&A นั้น บริษัทจดทะเบียนจะต้องเปิดเผยรายการมติที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ควบบกิจการกับบริษัทอื่น⁹⁰ ซึ่งจะมีรายการที่เปิดเผยที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้⁹¹
- (1) รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทที่เข้าทำ M&A
 - (2) รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนว่ามีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่จะเข้าทำ M&A หรือไม่ หากมีต้องเปิดเผยรายชื่อ พร้อมความสัมพันธ์
 - (3) บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่ ซึ่งมีข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น คือ ชื่อ ที่อยู่ สัญชาติ หมายเลขหุ้น
 - (4) ข้อมูลเกี่ยวกับรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการในบริษัทใหม่ (กรุณาดูรายละเอียดในหัวข้อ IPO)

นอกจากนี้ บริษัทที่ดั่งใหม่จากการควบบกิจการจะต้องดำเนินการขออนุญาตให้รับหลักทรัพย์ที่ออกใหม่นั้นเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกับกรณีการ IPO (หากเป็นกรณี M&A กับบริษัทที่ยังไม่เคยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงเสมือนว่าต้องทำการตรวจสอบสถานะ รวมถึงการขออนุญาตกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ใหม่อีกครั้งหนึ่งโปรดดูรายละเอียดข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องได้ในหัวข้อ IPO) แต่หากควบบกิจการกับบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก็จะพิจารณาจากคุณสมบัติตามเกณฑ์การดำรงสถานะเท่านั้น

⁹⁰ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ข้อ 4(12)

⁹¹ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, Checklist: การควบบบริษัท, สิงหาคม 2562, หน้า 1-2

ตารางที่ 19 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [4 Data Subjects / 5 PIs]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	26	27
คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทที่เข้าควบรวมกิจการ	/				
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน	/				/
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่	/			/	
กรรมการของบริษัทใหม่	/		/	/	

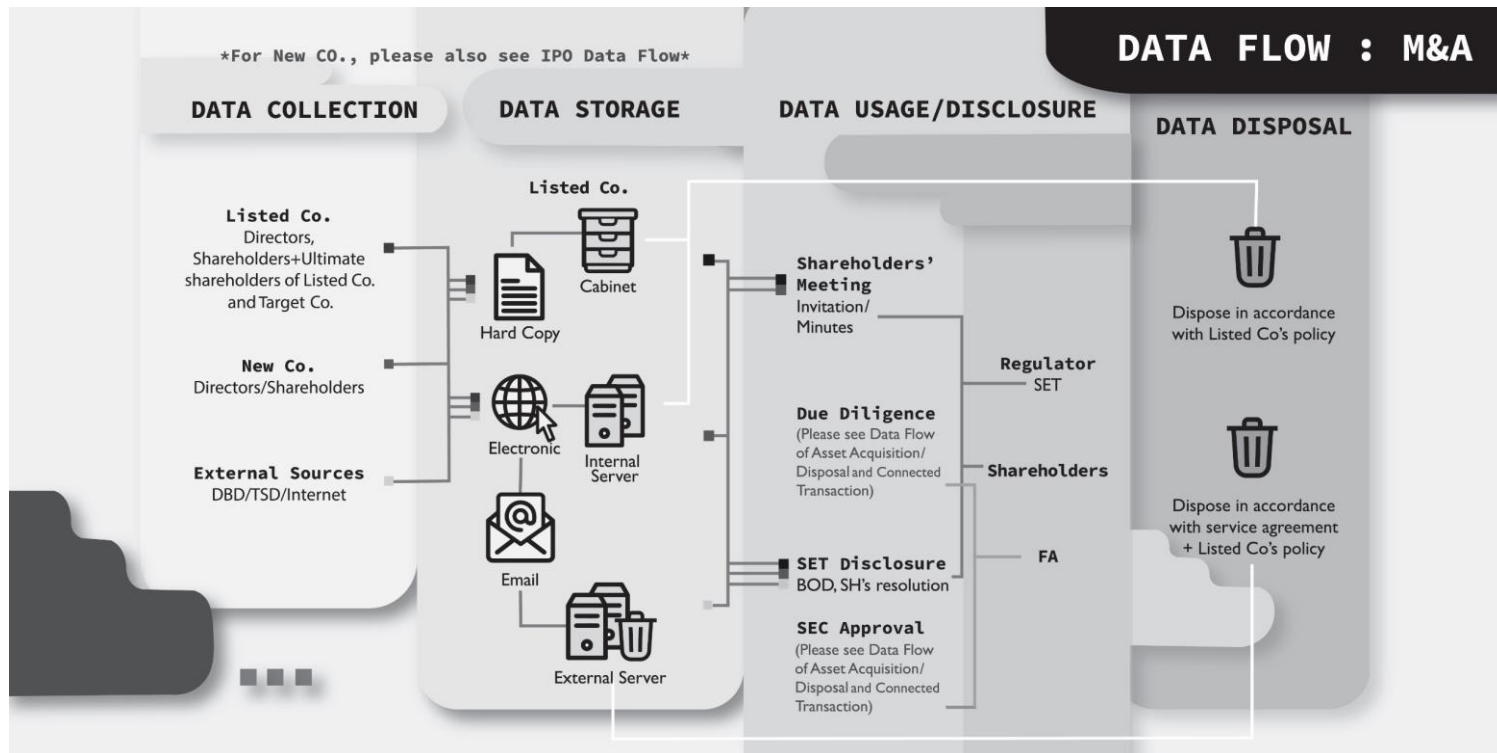
ตารางที่ 20 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A แบ่งตามกิจกรรม [4 Data Subjects / 2 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P22	P23
คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทที่เข้าควบรวมกิจการ	/	/
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน	/	/
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่	/	/
กรรมการของบริษัทใหม่	/	/

ตารางที่ 21 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การประมวลผลโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน ป.ต.	ตลาดหลักทรัพย์	นักลงทุน	ผู้จำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของบริษัทที่เข้าควบรวมกิจการ		/		/				/	
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน		/		/				/	
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่		/		/				/	
กรรมการของบริษัทใหม่		/		/				/	

ภาพที่ 7 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม M&A



ข. การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (Tender Offer)

สำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดกรอบกว้างๆ ของหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อการครอบงำกิจการ ดังต่อไปนี้⁹²

กรณีเป็นผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

IB2.2 ที่ปรึกษาทางการเงินของผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อที่มีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (1) ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และเอกสารอื่นตามที่กำหนดร่วมกับผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
- (2) ศึกษาข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องจนเป็นที่เข้าใจและดำเนินการจนมั่นใจว่าข้อมูลในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีลักษณะที่อาจทำให้ผู้ใช้ข้อมูลสำคัญผิด ไม่มีข้อมูลที่อาจกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการที่ยังไม่ได้เปิดเผย
- (3) ประเมินมูลค่าสิ่งตอบแทนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อจ่ายไปกรณีจ่ายสิ่งตอบแทนอื่นที่มีใช้ตัวเงิน
- (4) ให้ความเห็นต่อผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการที่ถูกเสนอซื้อว่าผู้ทำคำเสนอซื้อจะสามารถทำตามข้อเสนอได้หรือไม่และข้อเสนอมีความสมเหตุสมผลแล้วหรือไม่
- (5) ไม่รวมมือกับผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในการปกปิดข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อที่แท้จริง
- (6) กระทำการใดๆ เพื่อให้ผู้คำเสนอซื้อได้รับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ว่าด้วย Tender Offer

จากกิจกรรมข้างต้น มีกิจกรรมที่ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจำเป็นต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

IB2.2.1 [การเตรียมคำขออนุญาตเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการกับสำนักงาน ก.ล.ต.] ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่จะต้องช่วยผู้เสนอซื้อหลักทรัพย์จัดเตรียมคำเสนอซื้อเพื่อยื่นขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.⁹³ รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

- (1) แบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) เป็นแบบรายงานที่ผู้ถือหุ้นที่ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ถึงจุดที่มีหน้าที่ตามกฎหมายต้องทำคำเสนอซื้อหุ้นของกิจการ โดยกฎหมายมิได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินต้องร่วมจัดทำแบบดังกล่าวด้วย แต่เนื่องจากมีข้อมูลสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อจัดทำแบบคำเสนอซื้อ (แบบ 247-3) จึงอาจต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลหลายส่วน ดังนี้

⁹² สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *ที่ปรึกษาทางการเงิน*, <https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/FinancialAdvisor.aspx> (สืบค้นเมื่อ 23 ธันวาคม 2563).

⁹³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
ข้อ 18

- ข้อมูลชื่อ ที่อยู่ โทรศัพท์ Email ของผู้มีหน้าที่รายงาน (ผู้ที่ได้มาซึ่งหลักทรัพย์จนถึงจุดตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด) รวมถึงผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ติดต่อกับสำนักงาน ก.ล.ต.
 - รายชื่อ จำนวนหลักทรัพย์ทั้งก่อน ขณะ และหลังได้มาของผู้ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ⁹⁴ บุคคลตามมาตรา 258 บุคคลผู้ถือหุ้นแทน ซึ่งปรากฏในส่วนข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เพื่อตนเอง
 - รายชื่อ จำนวนหลักทรัพย์ จำนวนเสีย ของผู้ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) บุคคลตามมาตรา 258 บุคคลผู้ถือหุ้นแทน ซึ่งปรากฏในส่วนข้อมูลรายงานการเริ่มต้น หรือ สิ้นสุดความเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) หรือ การเป็นนิติบุคคลตามมาตรา 258
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้มีหน้าที่รายงาน
- (2) แบบประกาศเจตนาในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (แบบ 247-3) มีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้
- ชื่อ และหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ของผู้ประกาศเจตนา (ผู้ซื้อหรือจะเสนอซื้อหลักทรัพย์)
 - รายการหลักทรัพย์ที่ถืออยู่ก่อนหน้าทำคำเสนอซื้อ และหลักทรัพย์ที่จะได้มาในอนาคตของผู้เสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) บุคคลตามมาตรา 258 บุคคลผู้ถือหุ้นแทน
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้ประกาศเจตนา และที่ปรึกษาทางการเงิน (ในฐานะผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ)
- (3) แบบคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) เป็นแบบที่ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่จะต้องร่วมกับผู้เสนอซื้อจัดเตรียม โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้
- ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ หมายเลขโทรสาร หมายเลขบัตรประชาชน หรือ บัตรประจำตัวอื่น อาชีพของผู้ทำคำเสนอซื้อ
 - กรณีผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคลจะต้องระบุนามชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก รวมถึงรายชื่อผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลตามมาตรา 258 ผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน ⁹⁵ และผู้ถือหุ้นที่แท้จริง
 - กรณีผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคลจะต้องระบุนามชื่อคณะกรรมการ ตำแหน่งตามทะเบียนกรรมการล่าสุด

⁹⁴ ลักษณะตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247

⁹⁵ ผู้มีอำนาจควบคุม หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือ ได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม

- ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการกระทำความผิดทางอาญาของผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือ ผู้บริหาร (กรณีเป็นนิติบุคคล) ⁹⁶
 - ข้อมูลข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุดของผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือ ผู้บริหาร (กรณีเป็นนิติบุคคล) ที่บุคคลดังกล่าวเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ⁹⁷
 - ระบุความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ กรรมการของกิจการ เมื่อมีการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ มีการถือหุ้นในกิจการ หากมีก็ต้องเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ กรรมการของกิจการนั้นด้วย
 - รายการหลักทรัพย์ที่ถืออยู่ก่อนหน้าทำคำเสนอซื้อ (6 เดือน) และหลักทรัพย์ที่จะได้มาในอนาคตของผู้เสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) บุคคลตามมาตรา 258
 - รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของกิจการ (โครงสร้างก่อน / หลังการเสนอซื้อ)
 - รายชื่อและตำแหน่งกรรมการของผู้ทำคำเสนอซื้อ
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้ทำคำเสนอซื้อ (หรือกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ทำคำเสนอซื้อ)
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้จัดเตรียมคำขอ (กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน)
- (4) แบบรายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์เบื้องต้น (แบบ 247-6-ข) จะปรากฏข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- ชื่อและลายมือชื่อของผู้ทำคำเสนอซื้อ (หรือกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ทำคำเสนอซื้อ)
- (5) แบบรายงานผลการซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 256-2) จะปรากฏข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้
- ชื่อของผู้เสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) บุคคลตามมาตรา 258
 - รายการหลักทรัพย์ที่มีภายหลังรับซื้อหลักทรัพย์ของผู้เสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) บุคคลตามมาตรา 258
 - ชื่อและลายมือชื่อของผู้ทำคำเสนอซื้อ (หรือกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ทำคำเสนอซื้อ)
- (6) แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยจะมีข้อมูลส่วนบุคคลและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้ (ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลของผู้ถือหุ้นที่จะทำการตอบรับคำเสนอซื้อจากบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์)
- ชื่อ สัญชาติ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ หมายเลขโทรสาร เลขบัตรประชาชน/บัตรข้าราชการ/หนังสือเดินทาง
 - เลขที่ใบหุ้น เลขที่โอนหุ้นของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ
 - ลายมือชื่อของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ (หรือกรรมการผู้มีอำนาจ) หรือ ผู้รับมอบอำนาจ

⁹⁶ ให้ระบุว่าประวัติการกระทำความผิดทางอาญาซึ่งศาลได้มีคำพิพากษาถึงที่สุดแล้วในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา หรือไม่ หากมีให้ระบุบุคคลที่มีประวัติการกระทำความผิด รวมทั้งลักษณะของการกระทำความผิด เว้นแต่เป็นความผิดที่เกิดจากการกระทำโดยประมาท หรือ ความผิดสุหุโทษ

⁹⁷ ให้ระบุคดีหรือข้อพิพาทที่ยังไม่สิ้นสุด ไม่ว่าจะเป็นข้อพิพาทระหว่างเอกชนหรือถูกกล่าวโทษหรือถูกดำเนินคดีโดยหน่วยงานทางการ ทั้งนี้ ให้อธิบายเฉพาะ (ก) คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อ และ (ข) คดีที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของผู้ทำคำเสนอซื้อ โดยระบุบุคคลที่เป็นคู่ความหรือคู่กรณีและลักษณะของการกระทำที่เป็นเหตุให้เกิดข้อพิพาท

- เลขบัญชีธนาคาร
- ชื่อ อายุ สัญชาติ ที่อยู่ ของผู้รับมอบอำนาจ (ถ้ามี)
- สำเนาบัตรประชาชน หนังสือเดินทาง ทะเบียนบ้านของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ
- สำเนาบัตรประชาชนของผู้รับมอบอำนาจ
- สำเนาหนังสือรับรองของนิติบุคคลผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ ซึ่งจะมีรายชื่อกรรมการทุกราย
- สำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทางของกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

IB2.2.2 **[การตรวจสอบสถานะของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์]** ที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นจะต้องตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อที่เปิดเผยในคำเสนอซื้อว่าถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ รวมถึงจะต้องตรวจสอบหลักฐานทางการเงิน นโยบายและแผนการบริหารกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ หลักฐานการได้หลักทรัพย์ของกิจการที่ผู้เสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ได้มา (ภายใน 90 วันก่อนยื่นคำเสนอซื้อ) โดยควรตรวจสอบข้อมูลซึ่งเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้⁹⁸

- (1) ข้อมูลทั่วไปของผู้ทำคำเสนอซื้อ (กรณีนิติบุคคล)
 - รายชื่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร
 - รายชื่อผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (Ultimate Shareholders)
 - เอกสารการจัดตั้งบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ หนังสือรับรองซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลตามที่ได้กล่าวในหัวข้อ IPO
 - ประวัติการทำความผิดทางอาญา และข้อพิพาททางกฎหมาย ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลของคู่ความที่เป็นบุคคลธรรมดา
- (2) ข้อมูลทั่วไปของผู้ทำคำเสนอซื้อ (บุคคลธรรมดา)
 - ข้อมูลในบัตรประชาชน / สำเนาทะเบียนบ้าน
 - ประวัติการศึกษา และประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง
 - เอกสารทางการเงิน เช่น Bank Statement ซึ่งอาจจะระบุเลขที่บัญชีธนาคาร ชื่อบัญชีของผู้ทำคำเสนอซื้อ
 - ประวัติการทำความผิดทางอาญา และข้อพิพาททางกฎหมาย ซึ่งรวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลของคู่ความที่เป็นบุคคลธรรมดาด้วย
- (3) แหล่งเงินทุนและความเพียงพอของเงินทุนที่ใช้ในการทำคำเสนอซื้อ (กรณีแหล่งเงินทุนเป็นบุคคลธรรมดา)
 - เอกสารทางการเงิน Bank Statement ซึ่งอาจจะระบุเลขที่บัญชีธนาคาร ชื่อบัญชีของผู้เป็นแหล่งเงินทุน

⁹⁸ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, แนวทางการทำ Due Diligence ของที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหลักทรัพย์ (2554), <https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/HandbooksGuidelines.aspx> (สืบค้นเมื่อ 27 ธันวาคม 2563).

- (4) หลักทรัพย์และราคาที่ทำคำเสนอซื้อ บุคคลตามมาตรา 258 และ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน
- ข้อมูลในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นทั้งหมดของกิจการ
 - แบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) ตั้งแต่มีรายชื่อผู้ถือหุ้นจนถึงวันประกาศเจตนารมณ์
 - สัญญาซื้อขายหรือบันทึกความเข้าใจ (MOU) เกี่ยวกับการซื้อหุ้น
- (5) ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลตามมาตรา 258 และ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน กับกิจการ
- ดูรายการถือหุ้นระหว่างกันของผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการ
 - ดูความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ กรรมการ ผู้บริหารของกิจการ โดยดูรายชื่อผู้ถือหุ้น และเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้บริหาร ย้อนหลัง 1 ปี และงวดบัญชีล่าสุด
 - ดูรายชื่อผู้ทำคำเสนอซื้อ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัท และบุคคลตามมาตรา 258
 - ดูรายการที่เกี่ยวข้องกันของผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการ โดยตรวจสอบย้อนหลัง 1 ปี

IB2.2.3 [การเปิดเผยสารสนเทศ และรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ] ผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องเปิดเผยแบบรายงานทั้งหมดที่ได้นำเสนอต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯด้วย ⁹⁹

หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน: กรณีเป็นที่ปรึกษาผู้ถือหุ้น

IB2.3 หน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินในกรณีเป็นที่ปรึกษาผู้ถือหุ้น แบ่งเป็น (1) กรณีทำคำเสนอซื้อ และ (2) กรณีการขอผ่อนผันแบบ Whitewash

กรณีทำคำเสนอซื้อ: การเป็นที่ปรึกษาของผู้ถือหุ้นต่อคำเสนอซื้อ

- IB2.3.1 ต้องเป็นการให้ความเห็นโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเท่านั้น (Independent Financial Advisor: IFA) โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีหน้าที่ดังนี้ ¹⁰⁰
- (1) จัดทำความเห็นเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และเอกสารอื่นตามที่กำหนด
 - (2) วิเคราะห์และประเมินฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการ เพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการว่าสมควรตอบรับหรือปฏิเสธคำเสนอซื้อ

⁹⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ข้อ 12, ข้อ 13, ข้อ 33 และข้อ 34

¹⁰⁰ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อ้าวแล้ว* เจริญรติที่ 92.

- (3) ประโยชน์/ผลกระทบหากผู้ถือหุ้นปฏิเสธคำเสนอซื้อ (กรณีขอเพิกถอนหลักทรัพย์ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Delist))

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระซึ่งมีบทบาทในกิจกรรมดังกล่าว อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

IB2.3.2 **[การขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีหน้าที่จะต้องให้ความเห็นเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ที่ได้รับจากผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์¹⁰¹ โดยมีแบบที่เกี่ยวข้อง คือ ความเห็นของกิจการเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2) ที่จะต้องปรากฏข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

- ความสัมพันธ์หรือข้อตกลงของกรรมการของกิจการกับผู้ทำคำเสนอซื้อ รวมถึงการถือหุ้นของกรรมการของกิจการในนิติบุคคลที่ทำคำเสนอซื้อ
- ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของกิจการ
- ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน

IB2.3.3 **[การตรวจสอบสถานะเพื่อให้ความเห็นต่อคำเสนอซื้อ]** ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจำเป็นต้องตรวจสอบข้อมูลโดยวิเคราะห์และประเมินฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ ตรวจสอบความเหมาะสมของราคาเสนอซื้อ ประเมินความเป็นไปได้ของแผนงานและนโยบายของผู้ทำคำเสนอซื้อ ให้ความเห็นเกี่ยวกับผลกระทบจากแผนงานและนโยบายของผู้เสนอซื้อ และให้ความเห็นและเหตุผลสมควรในการตอบรับ หรือ เหตุผลในการปฏิเสธคำเสนอซื้อ รวมถึงวิเคราะห์ผลประโยชน์ที่จะได้รับหากปฏิเสธคำเสนอซื้อ โดยอาจมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อมูลชุดเดียวกันกับที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องพิจารณาประกอบการจัดทำ Due Diligence กรณีเป็นที่ปรึกษาของผู้ทำคำเสนอซื้อ ดังนี้¹⁰²

- ข้อมูลทั่วไปของผู้ทำคำเสนอซื้อ โดยรวมข้อมูลของแบบคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) ด้วย
- ข้อมูลทั่วไปของกิจการ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของกิจการ

IB2.3.4 **[การเปิดเผยสารสนเทศ และรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** กิจการจะต้องเปิดเผยความเห็นของกิจการเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2) ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นทุกรายที่มี

¹⁰¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2552 เรื่อง แบบรายการและระยะเวลาจัดทำความเห็นเกี่ยวกับคำเสนอซื้อ ข้อ 5

¹⁰² สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อ้าวแล้ว* เจริญรตที่ 98, หน้า 29–32.

ชื่อในทะเบียนล่าสุดด้วย¹⁰³ สำหรับกิจการที่ได้รับแจ้งการเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะต้องเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้¹⁰⁴

- ชื่อและจำนวนหลักทรัพย์ที่จะขายของผู้ขายแต่ละราย
- ข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อ ชื่อ ที่อยู่ อาชีพ ประสบการณ์ทำงาน
- หากผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคล จะต้องเปิดเผยรายชื่อคณะกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นที่แท้จริง
- ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ

กรณีการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)

IB2.3.5 กรณีการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะต้องเป็นการให้ความเห็นโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเท่านั้น (Independent Financial Advisor: IFA) โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีหน้าที่ ดังนี้¹⁰⁵

- (1) ให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อ ทำความเข้าใจสมมติฐาน นโยบาย และแผนงานของผู้ขอผ่อนผัน เพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความเป็นไปได้
- (2) วิเคราะห์และประเมินผลกระทบของการขอผ่อนผันต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และดูความครบถ้วนของข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น
- (3) พิจารณาความเหมาะสมของราคาหลักทรัพย์ออกใหม่ที่บริษัทจดทะเบียนจะเสนอขายให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน
- (4) สอบทานข้อมูล (Due Diligence) เกี่ยวกับรายชื่อ จำนวนหุ้นและจำนวนสิทธิออกเสียงของผู้ขอผ่อนผันในการพิจารณาหน้าที่ตามมาตรา 246 และมาตรา 247 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
- (5) ตรวจสอบจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดที่ผู้ขอผ่อนผันจะมีภายหลังการได้มาซึ่งหลักทรัพย์และที่จะสามารถได้มาเพิ่มเติมในอนาคตโดยไม่เกิดหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระซึ่งมีบทบาทในกิจกรรมดังกล่าว อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

¹⁰³ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 40/2552 เรื่อง แบบรายการและระยะเวลาจัดทำความเห็นเกี่ยวกับคำเสนอซื้อ ข้อ 2

¹⁰⁴ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนในกรณีบริษัทจดทะเบียนถูกครอบงำกิจการ

¹⁰⁵ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อ้าวแล้ว* เจริญรติที่ 92.

IB2.3.6 **[การขอผ่อนผันต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** การขอผ่อนผันต่อสำนักงาน ก.ล.ต. นั้นจะเป็นหน้าที่ของผู้ทำคำเสนอซื้อและที่ปรึกษาทางการเงินของผู้เสนอซื้อ โดยจะมีแบบคำขอและเอกสารที่เกี่ยวข้องที่มีข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

- (1) แบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) โดยจะมีรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้
 - รายชื่อ จำนวนหุ้นของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ) บุคคลที่กระทำการร่วมกัน และบุคคลตาม 258 ของบุคคลดังกล่าว (ทั้งในปัจจุบัน และภายหลังการได้มาซึ่งหลักทรัพย์)
 - รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก รวมถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ)
 - รายชื่อ และตำแหน่งกรรมการของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ)
 - ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ขอผ่อนผันกับกิจการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการ ไม่ว่าจะเป็นการถือหุ้น การมีสัญญา หรือข้อตกลงที่มีหรือจะมีระหว่างกันในด้านต่างๆ (เช่น การบริหาร ฯลฯ) และข้อตกลงที่มีนัยสำคัญระหว่างกัน และในกรณีที่ผู้ขอผ่อนผันเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกิจการให้ระบุลักษณะความสัมพันธ์ในฐานะบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกิจการ เช่น เป็นผู้บริหาร หรือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการ
 - รายชื่อ จำนวนหุ้นของบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ) ที่เป็นผู้ถือหุ้นของกิจการ ณ วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ
 - รายชื่อ และตำแหน่งกรรมการของกิจการ (ก่อนและหลังการได้มาซึ่งหลักทรัพย์)
 - ชื่อและลายมือชื่อของกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ)
- (2) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจมีรายการข้อมูลส่วนบุคคลเช่นเดียวกับที่ระบุไว้ในแบบ 247-7
- (3) เอกสารประกอบอื่นๆ ตามคู่มือประชาชน มีเอกสารที่มีข้อมูลส่วนบุคคล ¹⁰⁶ ดังนี้
 - หนังสือรับรองบริษัท ซึ่งมีรายการรายชื่อของกรรมการของผู้ขอผ่อนผันทุกราย
 - สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ขอผ่อนผัน (ผู้ทำคำเสนอซื้อ) รวมถึงกรรมการผู้มีอำนาจของผู้ขอผ่อนผัน

IB2.3.7 **[การตรวจสอบสถานะของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์]** ที่ปรึกษาทางการเงินจำเป็นต้องตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายชื่อ จำนวนหุ้นที่ถือโดยบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน สิทธิออกเสียงทั้งหมดที่ผู้ขอผ่อนผันจะมีภายหลังการได้มาซึ่งหลักทรัพย์และที่จะสามารถได้มาเพิ่มเติมในอนาคตโดยไม่ได้น้ำที่การทำ Tender Offer นอกจากนี้ จะต้องประเมินความเป็นไปได้ของแผนงานและนโยบายของผู้ทำคำเสนอซื้อ ให้ความเห็นเกี่ยวกับผลกระทบจากแผนงานและนโยบายของผู้เสนอซื้อ และ

¹⁰⁶ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, คู่มือสำหรับประชาชน :

การเปิดเผยข้อมูลเพื่อประโยชน์ในการได้รับผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash), กรกฎาคม 2558.

ให้เห็นและเหตุผลสมควรในการตอบรับ หรือ เหตุผลในการปฏิเสธคำเสนอซื้อ โดยควรตรวจสอบข้อมูลซึ่งเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้¹⁰⁷

- (1) ข้อมูลทั่วไปของผู้ทำคำเสนอซื้อ (กรณีนิติบุคคล และบุคคลธรรมดา) เป็นรายการเดียวกันกับกรณีการตรวจสอบ Due Diligence ของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
- (2) ความถูกต้องครบถ้วนของรายชื่อ และจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ขอผ่อนผัน บุคคลตามมาตรา 258 และบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (ย้อนหลัง 1 ปี)
 - รายชื่อบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน
 - รายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของกิจการ
 - เอกสารยืนยันจำนวนและราคาซื้อ โดยบริษัทหลักทรัพย์
- (3) ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลตามมาตรา 258 และ บุคคลที่กระทำการร่วมกันกับกิจการ
 - ดูรายการถือหุ้นระหว่างกันของผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการ
 - ดูความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ กรรมการ ผู้บริหารของกิจการ โดยดูรายชื่อผู้ถือหุ้น และเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้บริหาร ย้อนหลัง 1 ปี และงดบัญชีล่าสุด
 - ดูรายชื่อผู้ทำคำเสนอซื้อ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัท และบุคคลตามมาตรา 258
 - ดูรายการที่เกี่ยวข้องกันของผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการ โดยตรวจสอบย้อนหลัง 1 ปี

IB2.3.8 **[การเปิดเผยสารสนเทศ และรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** กิจการจะต้องเปิดเผยแบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นทุกรายที่มีชื่อในทะเบียนล่าสุดด้วย¹⁰⁸ สำหรับกิจการที่ได้รับแจ้งการเสนอซื้อหลักทรัพย์จะต้องเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้¹⁰⁹

- ชื่อและจำนวนหลักทรัพย์ที่จะขายของผู้ขายแต่ละราย
- ข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อ ชื่อ ที่อยู่ อาชีพ ประสบการณ์ทำงาน
- หากผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคล จะต้องเปิดเผยรายชื่อคณะกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นที่แท้จริง

¹⁰⁷ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อ้างอิงแล้ว* เจริญธรรมที่ 98, หน้า 23–28.

¹⁰⁸ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สก. 29/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ข้อ 9

¹⁰⁹ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนในกรณีบริษัทจดทะเบียนถูกครอบงำกิจการ

- ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ

ตารางที่ 22 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Tender Offer แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [18 Data Subjects / 22 PII's]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	5	6	7	8	9	11	12	14	15	16	19	20	26	27	28	29	30	31	32

ผู้มีหน้าที่รายงาน (ผู้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ หรือผู้เสนอซื้อ)	/	/		/	/				/	/		/	/	/	/		/			/	/	
ผู้ที่ได้รับมอบหมายของผู้ มีหน้าที่รายงาน	/			/								/	/									
ผู้มีหน้าที่รายงาน (concert party / บุคคลตาม 258 / ผู้ถือ หุ้นแทน)	/															/		/				
กรรมการผู้มีอำนาจของ ผู้มีหน้าที่รายงาน	/	/	/																			
กรรมการผู้มีอำนาจของ ที่ปรึกษาทางการเงิน	/	/	/																			
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 ราย แรกของผู้มีหน้าที่ รายงาน	/															/						

[illegible]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	5	6	7	8	9	11	12	14	15	16	19	20	26	27	28	29	30	31	32

กรรมการผู้มีอำนาจลง นามของผู้ตอบรับคำ เสนอชื่อ	/	/			/																	
ผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่ แท้จริงของผู้ทำคำเสนอ ชื่อ	/															/						
ผู้เริ่มก่อการของผู้ทำคำ เสนอชื่อ	/	/		/	/		/					/				/					/	
ผู้เป็นแหล่งเงินทุน	/									/												

ตารางที่ 23 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Tender Offer แบ่งตามกิจกรรม [18 Data Subjects / 11 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P9	P40	P41	P42	P43	P44	P45	P46	P47	P48	P49
ผู้มีหน้าที่รายงาน (ผู้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ หรือ ผู้เสนอซื้อ)	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/
ผู้ที่ได้รับมอบหมายของผู้มีหน้าที่รายงาน		/									
ผู้มีหน้าที่รายงาน (Concert Party / บุคคลตาม 258 / ผู้ถือหุ้นแทน)	/	/	/			/			/	/	/
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้มีหน้าที่รายงาน	/	/	/	/	/	/		/	/	/	/
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน			/	/				/			
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของผู้มีหน้าที่รายงาน (บุคคลตาม 258 / ผู้ถือหุ้นภายใต้อำนาจควบคุม / ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง)	/			/					/	/	/
คณะกรรมการของผู้มีหน้าที่รายงาน	/			/					/	/	/
ผู้บริหารของผู้มีหน้าที่รายงาน	/			/						/	/
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / กรรมการ ของกิจการ	/			/				/	/	/	/
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของกิจการ	/			/					/		
กรรมการผู้มีอำนาจของกิจการ								/			
ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ							/		/		
ผู้รับมอบอำนาจของ ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ							/				
กรรมการ ผู้บริหารของ							/				

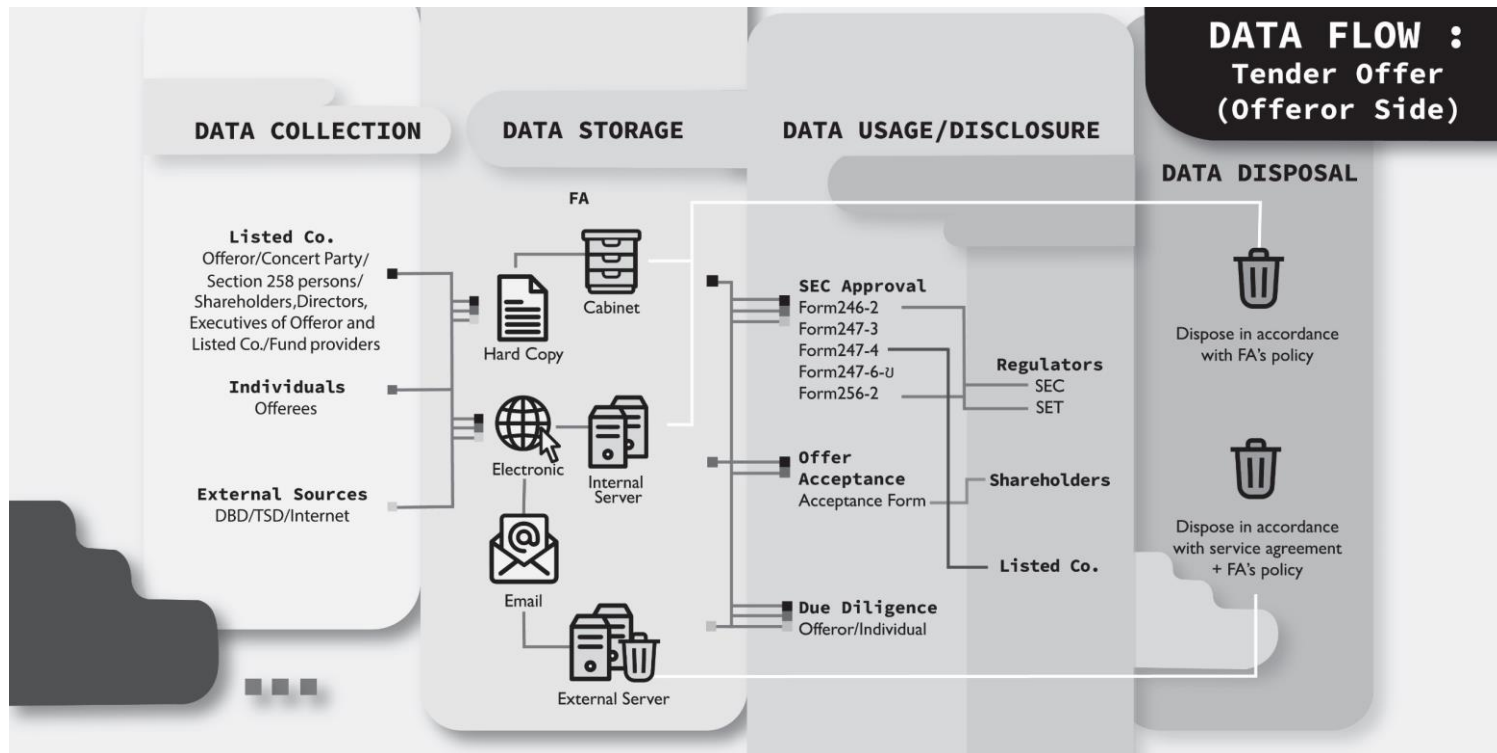
เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P9	P40	P41	P42	P43	P44	P45	P46	P47	P48	P49
ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ											
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ							/		/		
ผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของผู้ทำคำเสนอซื้อ	/								/		
ผู้เริ่มก่อการของผู้ทำคำเสนอซื้อ	/										
ผู้เป็นแหล่งเงินทุน	/										

ตารางที่ 24 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Tender Offer

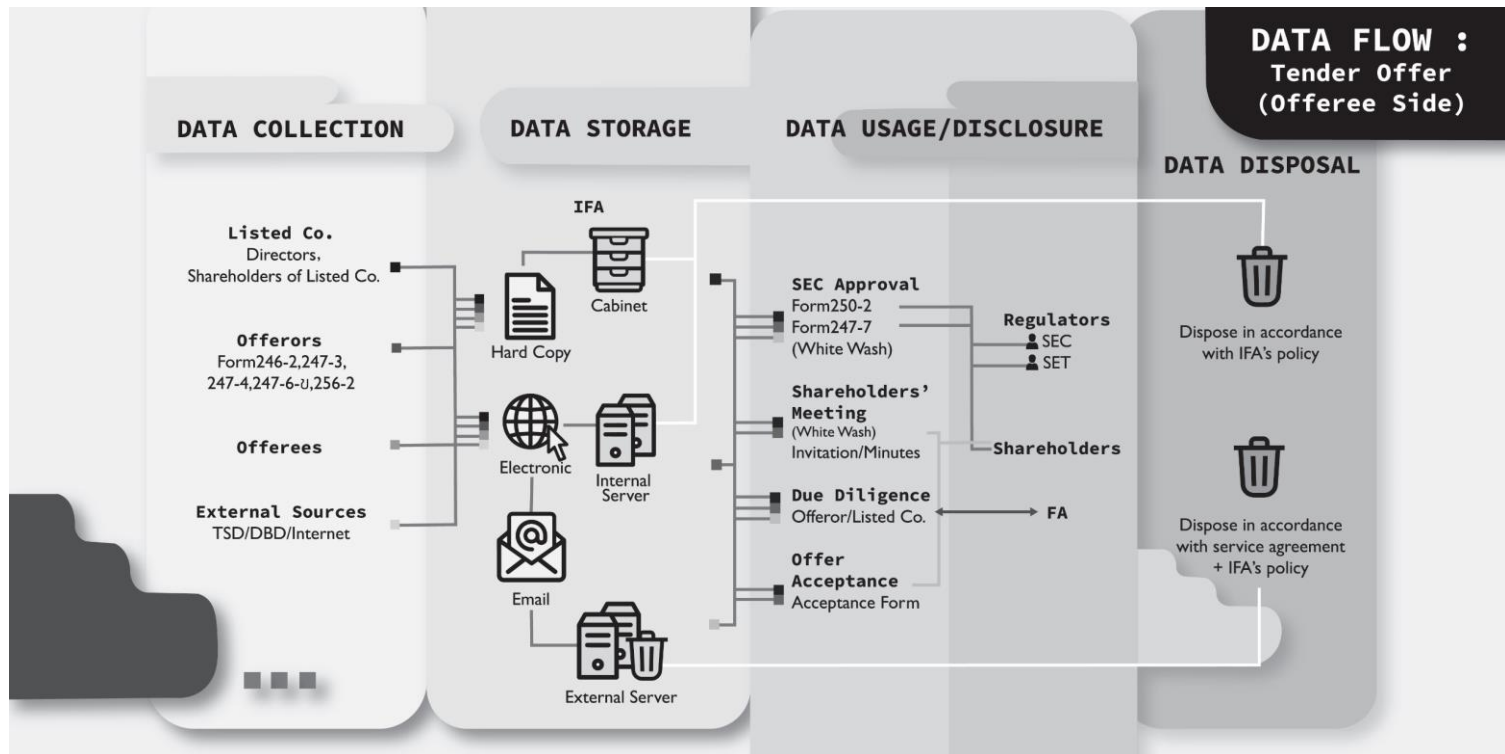
เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	งดขยดไ้บรณรกรบ	ทอื่บรณรกรบ	ด.จ.บ	บ.รณรกรบ	บ.รณรกรบ	บ.รณรกรบ	บ.รณรกรบ	บ.รณรกรบ	บ.รณรกรบ
ผู้มีหน้าที่รายงาน (ผู้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ หรือผู้เสนอซื้อ)	/	/	/	/				/	
ผู้ที่ได้รับมอบหมายของผู้มีหน้าที่รายงาน		/	/	/					
ผู้มีหน้าที่รายงาน (concert party / บุคคลตาม 258 / ผู้ถือหุ้นแทน)	/	/	/	/				/	
กรรมการผู้มีอำนาจของผู้มีหน้าที่รายงาน	/	/	/	/				/	
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน	/	/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของผู้มีหน้าที่รายงาน (บุคคลตาม 258 / ผู้ถือหุ้นภายใต้อำนาจควบคุม / ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง)		/	/	/				/	
คณะกรรมการของผู้มีหน้าที่รายงาน		/	/	/				/	
ผู้บริหารของผู้มีหน้าที่รายงาน		/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ / กรรมการ ของกิจการ		/	/	/				/	

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การเก็บรวบรวมจากแหล่งอื่น	สำนักงาน ก.ล.ต.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลงทุน	ผู้จัดการฝ่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ป.ป.ง.
ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของกิจการ		/	/	/				/	
กรรมการผู้มีอำนาจของกิจการ	/	/	/	/					
ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ	/			/					
ผู้รับมอบอำนาจของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ	/								
กรรมการผู้บริหารของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ		/							
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ	/			/					
ผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่แท้จริงของผู้ทำคำเสนอซื้อ		/		/					
ผู้เริ่มก่อการผู้ทำคำเสนอซื้อ		/							
ผู้เป็นแหล่งเงินทุน	/	/							

ภาพที่ 8 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Tender Offer (Offeror Side)



ภาพที่ 9 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรม Tender Offer (Offeree Side)



ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่ม M&A และ Tender Offer

1. การเก็บรวบรวมข้อมูล

1.1 [แหล่งข้อมูลที่ได้รับ]

- การรับข้อมูลโดยตรงจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล
ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ทำคำเสนอซื้อ ผ่านแบบรายงานการ
ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) รวมถึงผ่านการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการ
ตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- การรับข้อมูลจากแหล่งอื่น
ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง กรรมการ
ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมโดยอ้อม ผ่านเอกสารภายในบริษัท รวมถึงเอกสารทางทะเบียน
ที่จดทะเบียนไว้กับหน่วยงานรับผิดชอบ เช่น กระทรวงพาณิชย์ รวมถึงแหล่งข้อมูล
สาธารณะ อาทิ Bloomberg, Google หรือ Reuter
ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลตามมาตรา 258 บุคคลที่กระทำ
การร่วมกันของผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือกิจการ ญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหาร
ของกิจการ จากการสัมภาษณ์และแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ
246-2) รวมถึงการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของ
ผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และกิจการ

1.2 [รูปแบบของข้อมูลที่ได้รับ] ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในรูปแบบ เอกสาร (Hard Copy) และ อิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

1.3 [ระยะเวลาในการจัดเก็บ] กฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดทำกระดาษทำ การ (Working Paper) เพื่อบันทึกและใช้เป็นหลักฐานในการทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และต้องเก็บรักษากระดาษทำการดังกล่าวไว้อย่างน้อย 3 ปี เพื่อให้สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถ ตรวจสอบและอ้างอิงได้¹¹⁰ เว้นแต่ จะเก็บข้อมูลไว้เพื่ออ้างอิงขึ้นต่อผู้หรือใช้สิทธิทางกฎหมาย ซึ่ง

¹¹⁰ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงิน และขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552 ข้อ 17 (2)

จะสามารถเก็บได้เท่าที่จำเป็นตามระยะเวลา โดยอาจพิจารณาตามอายุความในการฟ้องร้องในแต่ละเรื่อง เช่น 10 ปี นับแต่ที่มีการทำสัญญากับลูกค้า (ผู้ออกหลักทรัพย์) เป็นต้น

- 1.4 **[วัตถุประสงค์ในการเก็บ]** เก็บรวบรวมเพื่อการจัดทำเอกสารคำขออนุญาตทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ การขอเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการตามที่กฎหมายกำหนด และ เพื่อการตรวจสอบสถานะของผู้ทำคำเสนอซื้อ ตามหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน
- 1.5 **[ลักษณะการจัดเก็บข้อมูล]** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวในรูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และ อิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

2. การใช้ข้อมูล

- 2.1 การใช้เพื่อการจัดทำแบบคำขออนุญาตทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ การขอเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการตามที่กฎหมายกำหนดกับสำนักงาน ก.ล.ต.
- 2.2 การใช้เพื่อการรายงานต่างๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯตามที่กฎหมายกำหนด
- 2.3 การใช้เพื่อการตรวจสอบสถานะของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ กิจการแหล่งเงินทุนที่ใช้ซื้อหลักทรัพย์ ตามหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน

3. การเปิดเผยข้อมูล

- 3.1 **[การเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อการขออนุญาตที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายของผู้ออกหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องต่อไป เช่น แบบคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) แบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) แบบรายงานผลการซื้อขายหลักทรัพย์ (แบบ 256-2) แบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) แบบประกาศเจตนาการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (แบบ 247-3)
- 3.2 **[การเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่ผู้ถือหุ้น เช่น แบบคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) แบบประกาศเจตนาการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (แบบ 247-3) แบบความเห็นของกิจการเกี่ยวกับคำเสนอ

ข้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2) แบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีมติอนุมัติดังกล่าว

- 3.3 [การเปิดเผยต่อหน่วยงานเอกชนอื่นๆ] ที่ปรึกษาทางการเงินอาจต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือ ที่ปรึกษาทางการเงินอีกฝ่ายหนึ่งเพื่อทำการจัดเตรียมเอกสารให้ถูกต้อง

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว สำหรับกลุ่มกิจกรรม M&A หรือ Tender Offer

- (1) ฐานการปฏิบัติตามสัญญา (Contract) : เนื่องจากกฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินต้องมีส่วนร่วมในกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อรอบงำกิจการ หรือ การให้ความเห็นเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ หรือ การทำคำขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรูปแบบการให้บริการก็อยู่ในลักษณะการทำสัญญา “ว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน” ดังนั้น การประมวลผลข้อมูลข้างต้นจึงอยู่ในกรอบของการปฏิบัติตามสัญญาว่าจ้างดังกล่าว
- (2) ฐานหน้าที่ตามกฎหมาย (Legal Obligation) : สำหรับการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ตามแบบที่กฎหมายกำหนดไว้ นั้น เป็นหน้าที่ตามกฎหมายไม่ว่าจะเป็นประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ออกตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงมีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลบางประการที่กำหนดไว้ในแบบคำขอ หรือ แบบแสดงรายการ หรือ แบบรายงานต่างๆ ที่กฎหมายกำหนด ให้แก่สาธารณะ รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลได้
- (3) ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) : เนื่องจากทั้งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯหรือพรบ. หลักทรัพย์ฯได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินมีทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลตามที่ระบุในแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์ หนังสือชี้ชวน ดังนั้น เพื่อเป็นการใช้เป็นข้อต่อสู้ทางกฎหมายเพื่ออ้างว่าที่ปรึกษาทางการเงินมิได้ประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการตรวจสอบดังกล่าวตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ

มาตรา 83 และ 278 ¹¹¹ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงจำเป็นต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของทั้งผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลข้างต้นได้ อย่างไรก็ดี ต้องคำนึงว่าสิทธิในการยกข้อต่อสู้ดังกล่าวนั้น จะต้องมิเหนือกว่าสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ C6. เรื่องฐานประโยชน์อันชอบธรรม

- (4) เงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวคือความยินยอมโดยชัดแจ้ง (Explicit Consent) : เนื่องจากข้อมูลประวัติการการกระทำผิด หรือ การถูกกล่าวหาในการกระทำ ความผิดอาญาของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เป็นข้อมูลประวัติอาชญากรรม ซึ่งตกเป็นข้อมูลส่วนบุคคลประเภทข้อมูลอ่อนไหวตามพรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ดังนั้น การประมวลผลข้อมูลดังกล่าวจึงจำเป็นต้องอาศัยความยินยอมโดยชัดแจ้งของเจ้าของข้อมูลเพื่อทำการประมวลผลข้อมูลนั้น

IB3. กลุ่มรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transactions)

ก. การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (Asset Acquisition/Disposal)

กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน (FA)

- IB3.1 แม้ว่ากฎหมายจะไม่ได้กำหนดไว้ชัดเจนว่าที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ก็ตาม แต่หากเป็นกรณีของบริษัทจดทะเบียนที่เพิ่งทำการเสนอขายหุ้น IPO นั้น ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ต้องให้ความช่วยเหลือในการดำเนินกิจการต่างๆ ในการปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ไป 1 หรือ 3 ปี นับจากแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงอาจมีส่วนร่วมในกิจกรรมดังกล่าว ซึ่งหน้าที่โดยสังเขปที่ที่ปรึกษาทางการเงินอาจต้องเข้าช่วยเหลือบริษัท มีดังนี้

¹¹¹ IB Due Diligence Manual, หน้า 6.

IB3.1.1 **[กิจกรรมของที่ปรึกษาทางการเงิน: การขออนุญาตหรือแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยนั้น บริษัทจดทะเบียนจะต้องดำเนินการต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เช่นเดียวกับที่ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ¹¹² ดังนั้น จึงต้องดูรายละเอียดการปฏิบัติต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นหลัก

IB3.1.2 **[กิจกรรมของที่ปรึกษาทางการเงิน: การเปิดเผยสารสนเทศ และการแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่จะต้องเปิดเผยสารสนเทศ และแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กฎหมายกำหนดโดยจะแบ่งรายการเป็นทั้งหมด 4 ประเภท ซึ่งรายการแต่ละประเภทจะมีรูปแบบและขนาดรายการที่ต่างกัน และจะต้องมีขั้นตอนการดำเนินการทางกฎหมายแตกต่างกัน กล่าวคือ

รายการ	ขนาดรายการ	สิ่งที่ต้องดำเนินการ
1	$50\% \leq X < 100\%$ ของมูลค่าการคำนวณ	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีความเห็น IFA 3. หรืออาจส่งหนังสือเวียนขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแทน (กรณีรายการขนาดต่ำกว่าร้อยละ 75)
2	$15\% \leq X < 50\%$ ของมูลค่าการคำนวณ	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. ส่งหนังสือเวียนขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
3	$15\% < X$ และออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
4	$X \geq 100\%$ (Backdoor listing)	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีความเห็น IFA 3. ขอรับหลักทรัพย์ใหม่

¹¹² ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ข้อ 3

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องเปิดเผยสารสนเทศนั้น มีรายการที่อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้¹¹³

- ชื่อผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน
- รายชื่อคณะกรรมการ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน และสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลดังกล่าว (ในกรณีที่ทรัพย์สินที่ได้มาเป็นหลักทรัพย์)

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยการส่งหนังสือให้ผู้ถือหุ้นแทนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นนั้น จะต้องมีการเปิดเผยข้อมูลที่อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้¹¹⁴

- รายการตามสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- คติหรือข้อร้องเรียนที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัทฯ (อาจต้องเปิดเผยชื่อ ความ คู่กรณี)
- ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ถือตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้นนั้น จะต้องมีการเปิดเผยข้อมูลที่อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้¹¹⁵

- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีรายละเอียดสารสนเทศไม่ต่างจากสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงาน ก.ล.ต.
- รายการตามสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น

¹¹³ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 บัญชี (1) สารสนเทศในรายงานที่บริษัทจดทะเบียนเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์

¹¹⁴ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ข้อ 17 และ บัญชี (2) สารสนเทศในหนังสือที่บริษัทจดทะเบียนส่งให้ผู้ถือหุ้น

¹¹⁵ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ข้อ 31 และ บัญชี (2) สารสนเทศในหนังสือที่บริษัทจดทะเบียนส่งให้ผู้ถือหุ้น

- คดีหรือข้อร้องเรียนที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัทฯ (อาจต้องเปิดเผยชื่อคู่ความ คู่กรณี)
- ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ถือตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป
- แบบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA)

- IB3.2 ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีหน้าที่เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังต่อไปนี้
- IB3.2.1 **[กิจกรรมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ: การให้ความเห็นกับรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ในเรื่องดังต่อไปนี้¹¹⁶
- (1) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัท
 - (2) ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการ
 - (3) ให้ความเห็นว่าผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นชอบรายการหรือไม่ พร้อมเหตุผลประกอบ
 - (4) ความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทจดทะเบียน กรณีบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยทำการจดทะเบียนทางอ้อม (Backdoor Listing)
- ซึ่ง IFA จะต้องทำการออกรายงานแยกต่างหากจากสารสนเทศอื่น และจะต้องนำเอารายงานดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุม
- IB3.2.2 **[กิจกรรมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ: การทำการตรวจสอบสถานะของรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์]** ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต้องตรวจสอบลักษณะและรายละเอียดของรายการ (ประเภท ขนาดรายการ ลักษณะของสินทรัพย์ คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน) วิเคราะห์และประเมินความ

¹¹⁶ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ข้อ 30

สมเหตุสมผลจากการทำรายการ ประโยชน์ของรายการ ความเห็นและเหตุผลที่จะตอบรับหรือปฏิเสธการทำรายการ รวมถึงตรวจสอบความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ โดยจะต้องศึกษาข้อมูลซึ่งอาจมีข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้¹¹⁷

(1) ข้อมูลทั่วไปของรายการ

- คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน
- ทรัพย์สินที่จะได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งจะต้องพิจารณาถึงเอกสารสิทธิ ซึ่งอาจมีรายชื่อของบุคคลอื่นๆ ภายในทะเบียนหรือเอกสารสิทธินั้นด้วย

(2) ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และสิ่งตอบแทนในการเข้าทำรายการ

- กรณีได้มาซึ่งสินทรัพย์: รายชื่อผู้ขายรายบุคคล
- กรณีจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์: ตรวจสอบความน่าเชื่อถือของผู้ซื้อ รวมถึงแหล่งที่มาของเงินทุนที่จะซื้อสินทรัพย์ของบริษัทหากสินทรัพย์นั้นเป็นหลักทรัพย์ จะต้องตรวจสอบรายชื่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ด้วย

(3) รายชื่อคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บุคคลที่เกี่ยวข้องบุคคลดังกล่าว ซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

(4) ข้อมูลบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด 3 ปีย้อนหลัง

(5) รายชื่อผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

(6) หนังสือรับรอง หนังสือบริคณห์สนธิ

¹¹⁷ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อวัจนวัชร์* 98, หน้า 39-46.

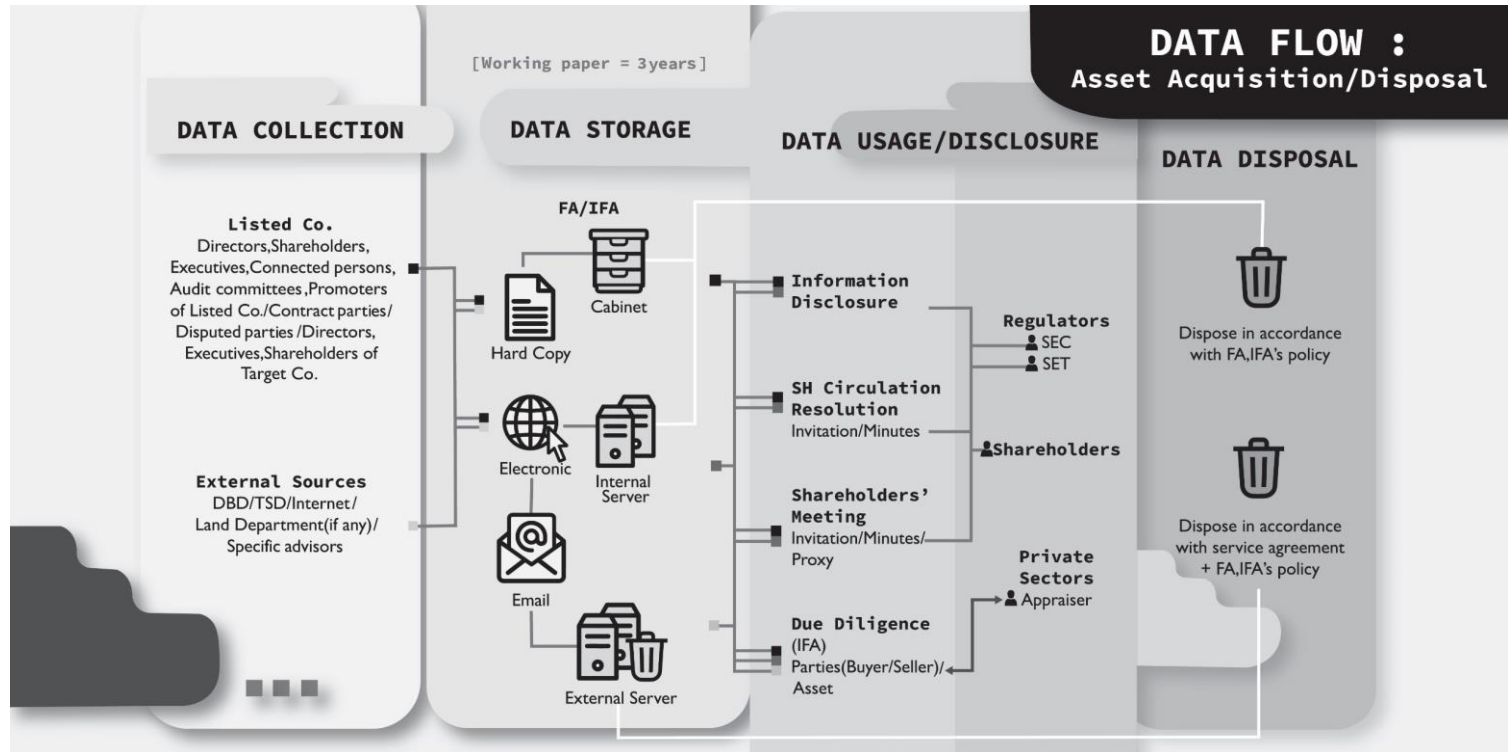
ตารางที่ 26 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ แบ่งตามกิจกรรม [10 Data Subjects / 5 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P9	P19	P23	P47	P50
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง	/	/	/	/	/
คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียน	/	/	/	/	/
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน	/	/	/	/	/
คู่ความ / คู่กรณี	/	/	/		/
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นร้อยละ 10 ขึ้นไป	/	/	/		/
ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก	/		/		
ผู้ถือหุ้นของบริษัท	/				
กรรมการตรวจสอบผู้รับมอบฉันทะ		/			
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (กรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์)	/				
ผู้เริ่มก่อการของบริษัทจดทะเบียน	/				

ตารางที่ 27 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	วัตถุประสงค์การเก็บรวบรวม	แหล่งที่มาของข้อมูลส่วนบุคคล	ด.ช.บ น.บ.น.อ.อ.	ข้อมูลส่วนบุคคลที่เปิดเผย	พนักงาน	ผู้จัดทำ	บริษัทหลักทรัพย์	หุ้นกู้	สำนักงาน ป.ป.ง.
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง		/	/	/				/	
คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
คู่ความ / คู่กรณี		/	/	/				/	
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นร้อยละ 10 ขึ้นไป		/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก		/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้นของบริษัท		/							
กรรมการตรวจสอบผู้รับมอบฉันทะ		/						/	
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (กรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์)		/							
ผู้เริ่มก่อการของบริษัทจดทะเบียน		/							

ภาพที่ 10 รวบรวมโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์



ข. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction)

กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน (FA)

IB3.3 แม้ว่ากฎหมายจะไม่ได้กำหนดไว้ชัดเจนว่าที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แต่หากเป็นกรณีของบริษัทจดทะเบียนที่เพิ่งทำการเสนอขายหุ้น IPO นั้น ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่จะต้องให้ความช่วยเหลือในการดำเนินกิจการต่างๆ ในการปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ไป 1 หรือ 3 ปี นับจากแบบแสดงรายการเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงอาจมีส่วนร่วมในกิจกรรมดังกล่าว ซึ่งหน้าที่โดยสังเขปที่ที่ปรึกษาทางการเงินอาจต้องเข้าช่วยเหลือบริษัท ดังนี้

IB3.3.1 **[การขออนุญาตหรือแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต.]** การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ¹¹⁸ ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตาม

¹¹⁸ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 3 ได้ให้นิยามคำว่า “รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า

- (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย
- (ก) ผู้บริหาร
- (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ค) ผู้มีอำนาจควบคุม
- (ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
- (จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)

พรบ. หลักทรัพย์ฯ มาตรา 89/12 และ 89/13 นั้น บริษัทจดทะเบียนจะต้องดำเนินการต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เช่นเดียวกับที่ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯกำหนด¹¹⁹ ดังนั้น จึงต้องดูรายละเอียดการปฏิบัติต่อตลาดหลักทรัพย์ฯเป็นหลัก

IB3.3.2 **[การเปิดเผยสารสนเทศ และการแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ]** บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่จะต้องเปิดเผยสารสนเทศ และแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯตามที่กฎหมายกำหนดโดยจะแบบรายการเป็นทั้งหมด 5 ประเภท ซึ่งรายการแต่ละประเภทจะมีรูปแบบและจะต้องมีขั้นตอนการดำเนินการทางกฎหมายแตกต่างกัน กล่าวคือ

ประเภทรายการ	ขนาด	สิ่งที่ต้องดำเนินการ
1. รายการธุรกิจปกติ / รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป		
1.1 ในกรณีที่รายการสนับสนุนธุรกิจปกติค่าตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง	ทุกขนาด	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
1.2 ในกรณีที่รายการสนับสนุนธุรกิจปกติค่าตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง	เล็ก	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
	กลาง	เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
	ใหญ่	ขนาดกลาง และคณะกรรมการมีมติอนุมัติ
2. รายการธุรกิจปกติ / รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	เล็ก	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
	กลาง	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. คณะกรรมการมีมติอนุมัติ

(3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่า มีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

“ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

“ญาติสนิท” หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร

¹¹⁹ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ จก. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ข้อ 3

ประเภทรายการ	ขนาด	สิ่งที่ต้องดำเนินการ
	ใหญ่	ขนาดกลาง และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีความเห็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
3. รายการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	เล็ก	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
	กลาง	เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
	ใหญ่	ขนาดกลาง และคณะกรรมการมีมติอนุมัติ
4. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ	เล็ก	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
	กลาง	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. คณะกรรมการมีมติอนุมัติ
	ใหญ่	ขนาดกลาง และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีความเห็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
5. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน		
5.1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นมากกว่าที่บริษัทจดทะเบียนถือ	น้อยกว่า 100 ล้านบาท หรือ 3%NTA แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า	คณะกรรมการมีมติอนุมัติ
	มากกว่า 100 ล้านบาท หรือ 3%NTA แล้วแต่จำนวนใดจะมากกว่า	ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีความเห็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
5.2 การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือผู้ถือหุ้นมากกว่าบุคคลที่เกี่ยวข้อง และการรับความช่วยเหลือทางการเงิน	เล็ก	ฝ่ายจัดการโดยการอนุมัติในหลักการของคณะกรรมการบริษัท
	กลาง	1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ 2. คณะกรรมการมีมติอนุมัติ
	ใหญ่	ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ

- (1) เล็ก หมายถึง มูลค่ารายการที่มีมูลค่าไม่เกิน < 1 ล้านบาท หรือไม่เกิน < ร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
- (2) กลาง หมายถึง มูลค่ารายการที่มีมูลค่าเกิน > 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า < 20 ล้านบาท หรือเกิน > ร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่า < ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
- (3) ใหญ่ หมายถึง มูลค่ารายการที่มีมูลค่าตั้งแต่ > 20 ล้านบาท หรือ > ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องเปิดเผยสารสนเทศนั้น มีรายการที่อาจเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้¹²⁰

- ชื่อคู่กรณีที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน
- ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นคู่กรณี ตำแหน่งที่ดำรงในบริษัทจดทะเบียน
- สัดส่วนการถือหุ้น พฤติการณ์เป็นผู้มีอำนาจควบคุม ชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ญาติสนิทของบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับนิติบุคคล

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการนั้น ก็จะต้องเปิดเผยสารสนเทศตามรายการสารสนเทศข้างต้นด้วย¹²¹

ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียนจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้นนั้น จะต้องมีการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้¹²²

- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีรายละเอียดสารสนเทศไม่ต่างจากสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงาน ก.ล.ด.
- รายการตามสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

¹²⁰ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 16

¹²¹ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 17(2)

¹²² ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 20

- รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น
- รายการที่เกี่ยวข้องกันในปีที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด
- แบบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA)

- IB3.4 ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีหน้าที่เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้
- IB3.4.1 **[การให้ความเห็นกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ในเรื่องดังต่อไปนี้¹²³
- (1) ลักษณะและรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (2) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการ
 - วัตถุประสงค์และความจำเป็นของการทำรายการ
 - เปรียบเทียบข้อดีข้อดีของการทำรายการกับไม่ทำรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทในด้านต่างๆ
 - เปรียบเทียบข้อดีและข้อดีระหว่างการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับทำรายการกับบุคคลภายนอก
 - (3) ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไข
 - ความเหมาะสมของราคาและสิ่งตอบแทนอื่น โดยพิจารณาเปรียบเทียบราคาที่คำนวณได้หลายๆ วิธี
 - ความเหมาะสมของเงื่อนไขของรายการ
 - (4) ให้ความเห็นว่าผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นชอบรายการหรือไม่ อย่างไรพร้อมทั้งอธิบายเหตุผล ข้อสมมติฐานและปัจจัยที่ใช้ประกอบการพิจารณา
- ซึ่ง IFA จะต้องทำการออกรายงานแยกต่างหากจากสารสนเทศอื่น และจะต้องนำเอารายงานดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

¹²³ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 20(5)

IB3.4.2 **[การทำการตรวจสอบสถานะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน]** ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต้องตรวจสอบลักษณะและรายละเอียดของรายการ (ประเภท ขนาดรายการ ลักษณะของสินทรัพย์ หรือความช่วยเหลือทางการเงิน) ตรวจสอบมูลค่าสิ่งตอบแทน ตรวจสอบบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความถูกต้องครบถ้วนของรายชื่อและจำนวนหุ้นที่ถือโดยบุคคลดังกล่าว วิเคราะห์และประเมินความสมเหตุสมผลจากการทำรายการ ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไข ความเห็นและเหตุผลที่จะตอบรับหรือปฏิเสธการทำรายการ โดยจะต้องศึกษาข้อมูลซึ่งอาจมีข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้ ¹²⁴

(1) ศึกษาการที่เกี่ยวข้องกันในอดีต

- ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องกันจากการเงินย้อนหลัง 3 รอบปีบัญชี
- ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องกันจากรายการที่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ย้อนหลัง 3 ปี

(2) ศึกษาความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทจดทะเบียนและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในการทำรายการครั้งนี้

- โครงสร้างการถือหุ้น
- รายชื่อคณะกรรมการ
- รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (รวมถึงผู้ถือหุ้นที่แท้จริง)
- รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงทางอ้อม
- รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการโดยตรวจสอบตามรายงานการมีส่วนได้เสีย
- รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยตรวจสอบจากเอกสารที่รับรองความถูกต้องโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นผู้กระฉ่อนในครั้งนี ตำแหน่ง สัดส่วนการถือหุ้น พฤติการณ์บ่งชี้ว่าเป็นผู้มีอำนาจควบคุม
- ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นคู่กรณีกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติของบุคคลดังกล่าว
- รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร ¹²⁵

(3) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ (หากมี)

¹²⁴ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, *อ้างอิง เชิงอรรถที่ 98*, หน้า 39–46.

¹²⁵ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 89/14

ตรวจสอบเอกสารสิทธิของสินทรัพย์นั้น ซึ่งอาจมีรายชื่อของบุคคลอื่นๆ ภายในทะเบียนหรือเอกสารสิทธินั้นด้วย

- (4) กรณีสิ่งตอบแทนเป็นหลักทรัพย์ จะต้องพิจารณาข้อมูลดังต่อไปนี้ด้วย
 - รายชื่อคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์นั้น รวมถึงประวัติการเปลี่ยนแปลง
 - โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังทำรายการ
- (5) ข้อมูลบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด 3 ปี ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- (6) รายชื่อผู้บริหาร ผู้อำนวยการควบคุมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- (7) หนังสือรับรอง หนังสือบริคณห์สนธิของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ตารางที่ 28 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล [9 Data Subjects / 9 PIIIs]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	3	5	6	8	9	15	26	34
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง	/	/						/	/
คณะกรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน	/	/						/	/
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน	/							/	/
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของกรรมการ / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน	/								/
ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน	/		/	/		/		/	/
ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	/		/	/		/		/	
กรรมการตรวจสอบผู้รับมอบฉันทะ	/								
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์)	/								
ผู้เริ่มก่อการของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	/		/	/	/	/	/	/	

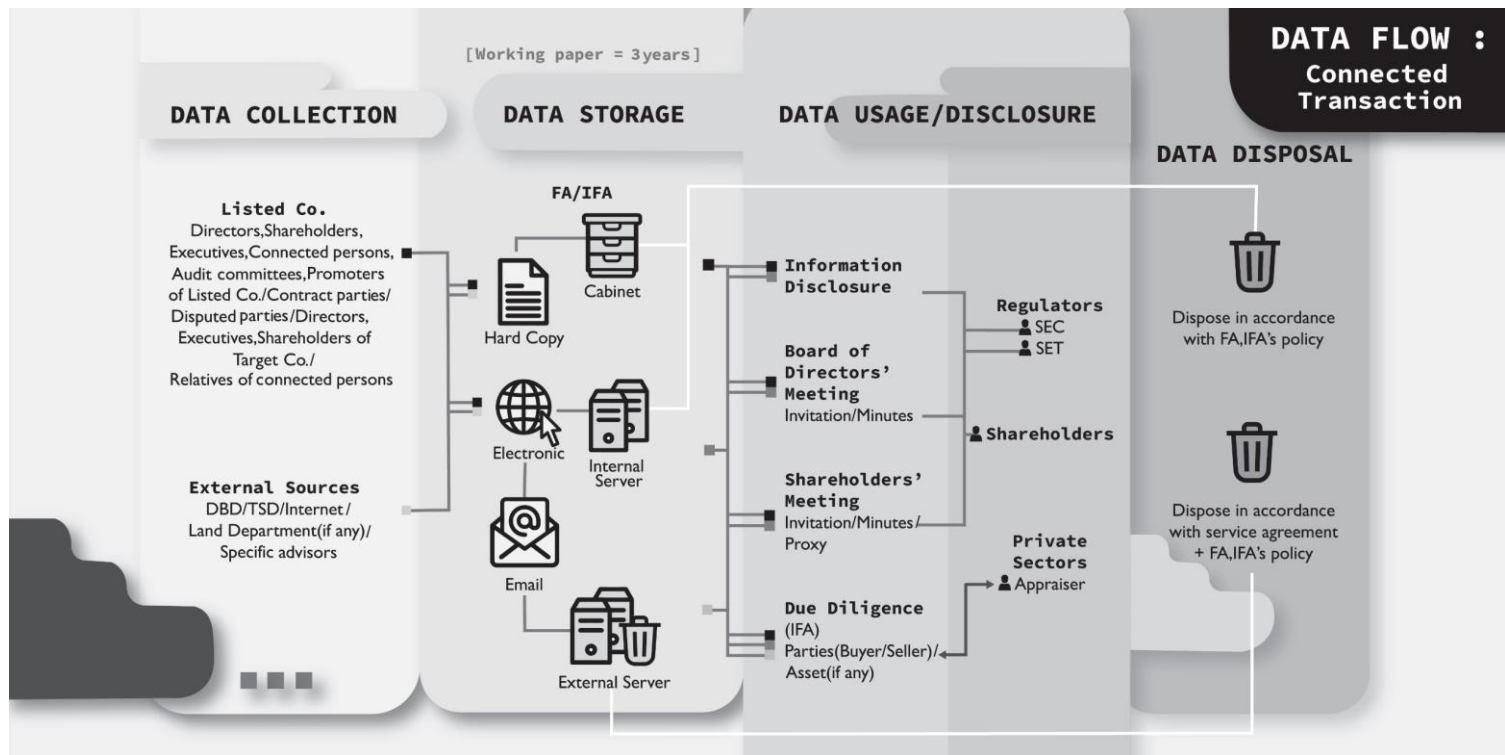
ตารางที่ 29 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งตามกิจกรรม [9 Data Subjects / 5 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P9	P19	P22	P23	P47
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง	/	/	/	/	/
คณะกรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน	/	/	/	/	/
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน	/	/	/	/	/
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของกรรมการ / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน	/	/	/	/	/
ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน	/			/	
ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	/				
กรรมการตรวจสอบผู้รับมอบฉันทะ		/			
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์)	/				
ผู้เริ่มก่อการของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	/				

ตารางที่ 30 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	การเก็บรวบรวมโดยตรง	การแจ้งแบบรวมแจ้งการเก็บรวบรวม	สำนักงาน บ.ด.ด.	ตลาดหลักทรัพย์ฯ	นักลง	ผู้จัดจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์	ผู้ถือหุ้น	สำนักงาน ปปง.
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง		/	/	/				/	
คณะกรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของกรรมการ / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน		/	/	/				/	
ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		/							
กรรมการตรวจสอบผู้รับมอบฉันทะ		/						/	
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์)		/							
ผู้เริ่มก่อการของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		/							

ภาพที่ 11 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน



ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มการทำรายการที่มีนัยสำคัญ

1. การเก็บรวบรวมข้อมูล

1.1 [แหล่งข้อมูลที่ได้รับ]

- การรับข้อมูลจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สัญญาที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันผ่านแบบแสดงการมีส่วนได้เสีย หรือคู่สัญญา (ในกรณีได้มาจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์) รวมถึงผ่านการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- การรับข้อมูลจากแหล่งอื่น ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คู่สัญญา (ในกรณีได้มาจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์) ผ่านเอกสารภายในบริษัท รวมถึงเอกสารทางทะเบียนที่จดทะเบียนไว้กับหน่วยงานรับผิดชอบ เช่น กระทรวงพาณิชย์ รวมถึงแหล่งข้อมูลสาธารณะ อาทิ Bloomberg, Google หรือ Reuter ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้น รายใหญ่จากการสัมภาษณ์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท รวมถึงการสัมภาษณ์ต่างๆ ในระหว่างการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ของบริษัท หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

1.2 [รูปแบบของข้อมูลที่ได้รับ] ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในรูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และอิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

1.3 [ระยะเวลาในการจัดเก็บ] กฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดทำกระดาษทำการ (Working Paper) เพื่อบันทึกและใช้เป็นหลักฐานในการทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และต้องเก็บรักษากระดาษทำการดังกล่าวไว้อย่างน้อย 3 ปี เพื่อให้สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้¹²⁶ เว้นแต่ จะเก็บข้อมูลไว้เพื่ออ้างอิงต่อสู้หรือใช้สิทธิทางกฎหมาย ซึ่งจะสามารถเก็บได้เท่าที่จำเป็นตามระยะเวลา โดยอาจพิจารณาตามอายุความในการฟ้องร้องใน

¹²⁶ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงิน และขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552 ข้อ 17 (2)

แต่ละเรื่อง เช่น 10 ปี นับแต่ที่มีการทำสัญญากับลูกค้า (บริษัทจดทะเบียนที่ทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน) เป็นต้น

- 1.4 **[วัตถุประสงค์ในการเก็บ]** เก็บรวบรวมเพื่อการจัดทำเอกสารการเปิดเผยสารสนเทศ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น ตามที่กฎหมายกำหนด และเพื่อการตรวจสอบสถานะของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กิจการ สินทรัพย์ที่จะได้มาหรือจำหน่ายไปตามหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน
- 1.5 **[ลักษณะการจัดเก็บข้อมูล]** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวในรูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และ อิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

2. การใช้ข้อมูล

- 2.1 การใช้เพื่อการจัดทำเอกสารการเปิดเผยสารสนเทศ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น ตามที่กฎหมายกำหนดกับสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.2 การใช้เพื่อการตรวจสอบสถานะของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กิจการ สินทรัพย์ที่จะได้มาหรือจำหน่ายไปตามหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน

3. การเปิดเผยข้อมูล

- 3.1 **[การเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯทั้งนี้ เพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเปิดเผยสารสนเทศต่างๆ เอกสารเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น รวมถึงรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระด้วย
- 3.2 **[การเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่ผู้ถือหุ้น เช่น รายการสารสนเทศที่กำหนดให้ต้องเปิดเผยในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือรายการสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยทั่วไปในตลาดหลักทรัพย์ฯรวมถึงรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระด้วย

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกลุ่มรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transactions)

- (1) ฐานการปฏิบัติตามสัญญา (Contract) : เนื่องจากกฎหมายกำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินต้องมีส่วนร่วมในกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการจัดเตรียมสารสนเทศ หรือการทำความเข้าใจของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ที่เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรูปแบบการให้บริการที่อยู่ในลักษณะการทำสัญญา “ว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน” ดังนั้น การประมวลผลข้อมูลข้างต้นจึงอยู่ในกรอบของการปฏิบัติตามสัญญาว่าจ้างดังกล่าว
- (2) ฐานหน้าที่ตามกฎหมาย (Legal Obligation) : สำหรับการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ตามแบบที่กฎหมายกำหนดไว้นั้น เป็นหน้าที่ตามกฎหมายไม่ว่าจะเป็นประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ออกตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงมีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลบางประการที่กำหนดไว้ในรายการสารสนเทศ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นที่กฎหมายกำหนดให้แก่สาธารณะ รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลได้
- (3) ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) : เนื่องจากทั้งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือพรบ. หลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินมีทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลตามที่ระบุในสารสนเทศ รวมถึงการให้ความเห็นต่อรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น เพื่อเป็นการใช้เป็นข้อต่อสู้ทางกฎหมายเพื่ออ้างว่าที่ปรึกษาทางการเงินมิได้ประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการตรวจสอบดังกล่าว ที่ปรึกษาทางการเงินจึงจำเป็นต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของ บุคคลข้างต้นได้ อย่างไรก็ดี ต้องคำนึงว่าสิทธิในการยกข้อต่อสู้ดังกล่าว นั้น จะต้องมิเหนือกว่าสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ C6 เรื่องฐานประโยชน์อันชอบธรรม

IB4. กลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ (Other Financial Advisory Services)

นอกจากบทบาทของที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ที่ปรึกษาทางการเงินยังมีบทบาทอื่นๆ อีกตามงานที่ได้รับมอบหมายซึ่งอาจมีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลเล็กน้อยต่างกันขึ้นอยู่กับลักษณะและรูปแบบของการให้บริการ ในบางกิจกรรมอาจไม่มีกิจกรรมที่ต้องข้องเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลเลยหรือมีเพียงเล็กน้อย จึงอาจไม่มีประเด็นในการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมากนัก

กิจกรรม (Activities) ของที่ปรึกษาทางการเงิน

- IB4.1 ที่ปรึกษาทางการเงินอาจมีหน้าที่ในการให้บริการเกี่ยวกับการให้คำปรึกษาทางการเงินอื่นๆ ที่มีได้มีกฎหมายกำกับดูแลอย่างชัดเจน ดังต่อไปนี้
 - IB4.1.1 **[Other Independent Financial Advisory]** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจมีความจำเป็นที่จะต้องเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลบางประการเพื่อใช้ประกอบการให้คำปรึกษาทางการเงินอิสระอื่นๆ
 - IB4.1.2 **[Share Valuation]** ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการประเมินมูลค่าหุ้นจากการพิจารณาปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ในการดำเนินการอาจจะต้องมีการสัมภาษณ์ผู้บริหารเจ้าหน้าที่ รวมถึงจะต้องพิจารณาข้อมูลผู้ถือหุ้นด้วย
 - IB4.1.3 **[Feasibility Study]** การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ ที่ปรึกษาทางการเงินทำหน้าที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเป็นไปได้ของโครงการซึ่งรวมถึงในแง่ทางการเงิน ในการดำเนินการดังกล่าวอาจต้องข้องเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การหารายชื่อคนที่สัมภาษณ์เพื่อให้ข้อมูลจึงอาจจะเข้าถึงข้อมูลของบุคคลเหล่านั้น เป็นต้น
 - IB4.1.4 **[การปรับโครงสร้างหนี้]** ที่ปรึกษาทางการเงินทำหน้าที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับแนวทางในการปรับโครงสร้างหนี้ จึงมีความจำเป็นต้องเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้อง โดยปกติจะไม่ค่อยเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลมากนัก
 - IB4.1.5 **[การฟื้นฟูกิจการ]** ที่ปรึกษาของผู้จัดทำแผนฟื้นฟูกิจการ (Advisor to Rehabilitation Plan Preparer) หรือที่ปรึกษาของผู้บริหารแผนฟื้นฟูกิจการ ภายใต้กฎหมายล้มละลาย

(Advisor to Rehabilitation Plan Administrator) ที่ปรึกษาทางการเงินจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการฟื้นฟูกิจการจึงมีความจำเป็นที่จะต้องเข้าถึงข้อมูลซึ่งบางส่วนเป็นข้อมูลส่วนบุคคล เช่น รายชื่อเจ้าหนี้ ลูกหนี้ ผู้ถือหุ้น กรรมการ ข้อมูลคดีความ เป็นต้น ¹²⁷

- IB4.1.6 **[Advisor for Disposition of Non-Performing Loans]** ที่ปรึกษาในการขายหนี้ NPL จะทำหน้าที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับการขายหนี้ NPL ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอาจมีการพิจารณาข้อมูลส่วนบุคคลประกอบการให้ความเห็น เช่น ข้อมูลลูกหนี้ ข้อมูลผู้ค้ำประกัน ข้อมูลผู้ให้หลักประกันต่างๆ เป็นต้น
- IB4.1.7 **[Group Restructuring]** ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท ที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับแนวทางการในการปรับรูปแบบโครงสร้างของธุรกิจ โดยทั่วไปแล้วจะเกี่ยวข้องกับข้อมูลของนิติบุคคลเป็นส่วนใหญ่ แต่ก็อาจมีส่วนที่เป็นข้อมูลส่วนบุคคลเช่นกัน เช่น รายชื่อผู้ถือหุ้นและกรรมการ เป็นต้น
- IB4.1.8 **[Capital Restructuring]** ในการปรับโครงสร้างทุน ที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้ให้ความเห็นจำเป็นจะต้องมีการเข้าถึงข้อมูลผู้ถือหุ้น หากผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลธรรมดา ก็จะเป็นการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล
- IB4.1.9 **[การจัดหาผู้ร่วมทุนและการหาเงินกู้]** การหาผู้สนใจร่วมทุน (Joint Venture or Private Equity) และการหาเงินกู้ (Loan Arranger) ที่ปรึกษาจะมีการเตรียมข้อมูลสำหรับการพิจารณาผู้ร่วมลงทุน และจัดหานักลงทุนที่มีศักยภาพที่จะเป็นหุ้นส่วนทางการเงินและหุ้นส่วนเชิงกลยุทธ์ จึงอาจจะต้องเข้าถึงข้อมูลที่เป็นข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้น ข้อมูลนักลงทุน เป็นต้น
- IB4.1.10 **[General Financial Advisory]** การให้คำปรึกษาทั่วไป เช่น การให้คำปรึกษาโดยคิดค่าที่ปรึกษาเป็นรายเดือน หรือการเป็นที่ปรึกษาในโครงการ เป็นต้น ที่ปรึกษาทางการเงิน

¹²⁷ ตลาดหลักทรัพย์ได้มีแนวทางการดำเนินการสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ระหว่างฟื้นฟูกิจการในหมวด REHABCO กำหนดให้หากบริษัทจดทะเบียนเลือกที่จะทำแผนฟื้นฟูกิจการบริษัท บริษัทจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อร่วมจัดทำแผนฟื้นฟูกิจการ(ที่ไม่ใช่แผนฟื้นฟูกิจการตามกระบวนการฟื้นฟูกิจการ ตามกฎหมายล้มละลาย) และขออนุมัติแผนต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยส่งแผนต่อตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นบริษัทและที่ปรึกษาทางการเงินต้องร่วมกันรายงานความคืบหน้าการดำเนินการตามแผนให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบทุก 6 เดือน รวมถึงกรณีที่ปรึกษาทางการเงินได้รับแต่งตั้งโดยคำสั่งศาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, แนวทางการดำเนินการสำหรับบริษัทจดทะเบียน, https://www.set.or.th/th/faqs/files/unit_012.pdf. (สืบค้นเมื่อ 10 มกราคม 2564).

อาจมีความจำเป็นที่จะต้องเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลบางประการเพื่อใช้ประกอบการให้คำปรึกษาดังกล่าว

ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ

จะเห็นได้ว่ากิจกรรมในกลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ นี้ มีหลากหลาย โดยมีทั้งส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลและส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล แม้ว่าจะเป็นการให้บริการแก่ลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล แต่ก็อาจจะมีการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น รายชื่อผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา รายชื่อหรือข้อมูลกรรมการ รายชื่อหรือข้อมูลผู้บริหารขององค์กร เป็นต้น โดยทั่วไปแล้วที่ปรึกษาทางการเงินจะเป็นผู้กำหนดวัตถุประสงค์และวิธีการเกี่ยวกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลว่าจะใช้ข้อมูลใดบ้างเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในกิจกรรมแต่ละรายการ จึงมีสถานะเป็นผู้ควบคุมข้อมูล อย่างไรก็ตาม อาจมีบทบาทบางอย่างที่ที่ปรึกษาทางการเงินเข้าข่ายการเป็นผู้ประมวลผลข้อมูลขอให้พิจารณาหัวข้อ IB6.1 ในคู่มือนี้ และ TDPG 3.0 หัวข้อ D. เรื่องแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิทธิหน้าที่โดยทั่วไปของผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูล ในรายละเอียดต่อไป

- (1) **[การเก็บรวบรวมข้อมูล]** ส่วนใหญ่แล้วที่ปรึกษาทางการเงินมักจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลจากลูกค้าซึ่งเป็นบริษัท จึงไม่ใช่การรับข้อมูลจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลโดยตรง ซึ่งตามกฎหมายการเก็บรวบรวมข้อมูลเหล่านี้เมื่อมีฐานทางกฎหมายรองรับแล้ว หน้าที่ที่ยังคงมีคือการแจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล แต่อย่างไรก็ดีการแจ้งในข้อนี้ อาจมีข้อยกเว้นตามกฎหมาย ขอให้พิจารณาในหัวข้อ IB6.5 ในรายละเอียดต่อไป
- (2) **[การใช้ข้อมูล]** การใช้ข้อมูลส่วนบุคคลนั้นเป็นไปตามหลักการทั่วไป กล่าวคือจะต้องใช้ข้อมูลเท่าที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามบทบาทของที่ปรึกษาทางการเงิน โดยข้อมูลในกลุ่มกิจกรรมนี้มีได้หลากหลายขึ้นอยู่กับลักษณะกิจกรรม

- (3) **[การเปิดเผยข้อมูล]** การเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก โดยปกติในส่วนของกิจกรรมนี้จะทำไม่ได้ เนื่องจากเป็นหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินที่จะต้องรักษาความลับตามมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทำหน้าที่ตามกลุ่มกิจกรรมนี้ มักจะมีลักษณะการให้ความเห็นแก่ลูกค้าผู้ใช้บริการ โดยหลักแล้ว จึงไม่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลนั้นต่อบุคคลภายนอก

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวกลุ่มการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินอื่นๆ (Other Financial Advisory Services)

- (1) **[ฐานการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล]** ในการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินในกลุ่มกิจกรรมนี้มีฐานการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่เป็นไปได้ ได้แก่ ฐานความยินยอม ฐานสัญญา ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย และฐานการปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมาย (โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ C. เรื่องแนวปฏิบัติเกี่ยวกับฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลประกอบ)
- (2) **[เงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว]** การปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินในกลุ่มนี้ ไม่มีความจำเป็นที่จะต้องประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว จึงไม่จำเป็นต้องพิจารณาเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูล อย่างไรก็ตาม หากมีความจำเป็นที่จะต้องใช้ข้อมูลอ่อนไหวก็จำเป็นต้องพิจารณาเงื่อนไขพิเศษตามกฎหมาย (โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ H1. เรื่องเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหวประกอบ)

IB5. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน

ก. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

- IB5.1 ตามพรบ. ฟอกเงินฯ นั้นได้กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรมโดยอาจเป็นได้ 2 สถานะ คือ

1. สถาบันการเงิน (ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินเป็นธนาคาร หรือ บริษัทหลักทรัพย์ ตามพรบ. หลักทรัพย์ฯ)¹²⁸
2. ผู้ประกอบวิชาชีพที่กฎหมายกำหนดให้มีหน้าที่รายงาน¹²⁹

เมื่อตกเป็นสถาบันการเงินและผู้ประกอบวิชาชีพที่กฎหมายกำหนดแล้ว ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายดังต่อไปนี้

การจัดให้ลูกค้าแสดงตน (Know Your Customer)

IB5.1.1 ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการทำ KYC โดยจะต้องจัดให้ลูกค้าทำการแสดงตัวตนทุกครั้ง ก่อนการทำธุรกรรม (การทำสัญญากับที่ปรึกษาทางการเงิน) ดังนั้นก่อนจะเข้าทำสัญญากับลูกค้าไม่ว่าจะเป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล ที่จะขอใช้บริการ ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดให้ลูกค้าดังกล่าวแสดงตน¹³⁰ ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้

(1) [กรณีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าบุคคลธรรมดา]¹³¹

- ชื่อเต็ม วันเดือนปีเกิด

¹²⁸ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 3 ให้คำนิยามของ “สถาบันการเงิน” หมายความว่า

(1) ธนาคารพาณิชย์บริษัทเงินทุน และบริษัทเครดิตฟองซิเอร์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน และสถาบันการเงินเฉพาะกิจที่มีกฎหมายจัดตั้งขึ้นโดยเฉพาะ

(2) บริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

...

¹²⁹ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 16 กำหนดให้

“ให้ผู้ประกอบอาชีพดังต่อไปนี้มีหน้าที่ต้องรายงานการทำธุรกรรมต่อสำนักงานในกรณีเป็นธุรกรรมที่ใช้เงินสดมีจำนวนเกินกว่าที่กำหนดในกฎกระทรวง หรือเป็นธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย

(1) ผู้ประกอบอาชีพเกี่ยวกับการดำเนินการให้คำแนะนำ หรือการเป็นที่ปรึกษา ในการทำธุรกรรมที่เกี่ยวกับการลงทุน หรือการเคลื่อนย้ายเงินตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ที่ไม่ใช่สถาบันการเงินตามมาตรา 13...”

¹³⁰ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 20

¹³¹ ประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง วิธีการแสดงตนของลูกค้าสถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา 16 ข้อ 4 และ ข้อ 5

- เลขบัตรประชาชน / หนังสือเดินทาง หรือ เลขประจำตัวที่รัฐบาลหรือหน่วยงานรัฐเจ้าของสัญชาติออกให้ หรือ เอกสารสำคัญประจำตัวที่รัฐบาลไทยออกให้
- ที่อยู่ตามบัตรประจำตัวประชาชน หรือ ทะเบียนบ้าน และที่อยู่ปัจจุบัน (หากเป็นต่างด้าวต้องแสดงชื่อประเทศ และที่อยู่ในประเทศไทย หรือที่อยู่ปัจจุบัน)
- ข้อมูลการติดต่อ เช่น หมายเลขโทรศัพท์ ที่อยู่ Email
- ข้อมูลอาชีพ รวมทั้งชื่อและสถานที่ตั้งของที่ทำงาน
- ลายมือชื่อผู้ทำธุรกรรม
- อาจขอข้อมูลเพิ่มเติม หากมีความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูงของบริการหรือผลิตภัณฑ์ทางการเงิน (กรุณาดูเพิ่มเติมในหัวข้อการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริง (Customer Due Diligence))

(2) [กรณีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้านิติบุคคล]¹³²

- ชื่อเต็มผู้มีอำนาจลงนามแทนนิติบุคคล
- หนังสือรับรองการจดทะเบียน ซึ่งอาจมีรายชื่อของกรรมการทุกราย
- ข้อมูลของบุคคลซึ่งได้รับมอบอำนาจทอดสุดท้ายให้สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือทำธุรกรรมกับผู้ที่มีหน้าที่รายงาน ดังนี้
 - ก. ชื่อเต็ม วันเดือนปีเกิด
 - ข. เลขบัตรประชาชน / หนังสือเดินทาง หรือ เลขประจำตัวที่รัฐบาลหรือหน่วยงานรัฐเจ้าของสัญชาติออกให้ หรือ เอกสารสำคัญประจำตัวที่รัฐบาลไทยออกให้
 - ค. ที่อยู่ตามบัตรประจำตัวประชาชน หรือ ทะเบียนบ้าน และที่อยู่ปัจจุบัน (หากเป็นต่างด้าวต้องแสดงชื่อประเทศ และที่อยู่ในประเทศไทย หรือที่อยู่ปัจจุบัน)
 - ง. ลายมือชื่อผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้าย

¹³² ประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง วิธีการแสดงตนของลูกค้าสถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา 16 ข้อ 6

การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริง (Customer Due Diligence)

IB5.1.2 ที่ปรึกษาทางการเงินมีหน้าที่ในการทำ CDD โดยจะต้องดำเนินการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าเมื่อเริ่มทำธุรกรรมครั้งแรก โดยจะต้องตรวจสอบเป็นระยะจนสิ้นสุดดำเนินการเมื่อมีการปิดบัญชีหรือยุติความสัมพันธ์กับลูกค้า¹³³ ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้

- (1) [กรณีข้อมูลส่วนบุคคลลูกค้าธรรมดา¹³⁴] มีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้
 - ตรวจสอบในเชิงการทำธุรกรรมว่ามีความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
 - [กรณีความเสี่ยงสูง] ตรวจสอบแหล่งที่มาของรายได้ ฐานะความมั่งคั่ง อาชีพ ชื่อ และสถานที่ตั้งทำงาน ลายมือชื่อผู้ทำธุรกรรม
 - ตรวจสอบว่าลูกค้า หรือ ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงเป็นบุคคลที่มีสถานภาพทางการเมือง หรือ เป็นสมาชิกในครอบครัว¹³⁵ หรือผู้ใกล้ชิด¹³⁶ กับบุคคลดังกล่าวหรือไม่
 - ข้อมูลที่จะสามารถระบุตัวตนและพิสูจน์ทราบตัวตน
 - ข้อมูลที่จะสามารถระบุตัวผู้ได้รับประโยชน์ที่แท้จริง¹³⁷

¹³³ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 20/1

¹³⁴ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 5, ข้อ 11, ข้อ 13 และ ข้อ 17

¹³⁵ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 3 ได้นิยามคำว่า “สมาชิกในครอบครัว” หมายความว่า (1) บิดา มารดา บุตร ผู้รับบุตรบุญธรรม หรือบุตรบุญธรรมของบุคคลที่มีสถานภาพทางการเมือง (2) พี่น้องร่วมบิดามารดาเดียวกันหรือพี่น้องร่วมบิดาหรือร่วมมารดาเดียวกันของบุคคล ที่มีสถานภาพทางการเมือง (3) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาโดยมิได้จดทะเบียนสมรสของบุคคล ที่มีสถานภาพทางการเมืองหรือของบุคคลตาม (1) หรือ (2)

¹³⁶ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 3 ได้นิยามคำว่า “ผู้ใกล้ชิด” หมายความว่า (1) บุคคลซึ่งเป็นผู้ครอบครองหรือดูแลทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของบุคคลที่มีสถานภาพทางการเมือง (2) บุคคลซึ่งมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดอันเนื่องมาจากการสร้างหรือดำเนินความสัมพันธ์ทางธุรกิจของบุคคลที่มีสถานภาพทางการเมือง

¹³⁷ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 3 ให้คำนิยามคำว่า “ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง” หมายความว่า บุคคลธรรมดาผู้เป็นเจ้าของที่แท้จริงหรือมีอำนาจควบคุมความสัมพันธ์ทาง

- ตรวจสอบรายชื่อลูกค้าและผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงดังกล่าวเป็นบุคคลที่ถูกกำหนดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง¹³⁸
- ตรวจสอบข้อมูลข้างต้นของผู้รับมอบอำนาจด้วย

(2) [กรณีข้อมูลส่วนบุคคลของบุคลากรของลูกค้านิติบุคคล¹³⁹] มีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีตำแหน่งบริหารระดับสูง
- ตรวจสอบรายชื่อผู้บริหารระดับสูง¹⁴⁰ กับรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- ระบุผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงของลูกค้านิติบุคคล
- ระบุผู้ใช้อำนาจควบคุมนิติบุคคล

ธุรกิจของลูกค้ากับสถาบันการเงินหรือผู้ประกอบการอาชีพตามมาตรา 16 หรือบุคคลที่ลูกค้าทำธุรกรรมแทน รวมถึงบุคคลผู้ใช้อำนาจควบคุมนิติบุคคลหรือบุคคลที่มีการตกลงกันทางกฎหมาย

¹³⁸ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน จะประกาศรายชื่อของบุคคลดังกล่าว โดยจะมีรายชื่อจากรายการ 2 ประเภท คือ

1. รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดตามมาตรา 6 และ 15 แห่ง พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. 2559

(UN Sanction List) ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคล คือ ชื่อ วันเดือนปีเกิด สถานที่เกิด สัญชาติ หมายเลขหนังสือเดินทาง ที่อยู่ ประวัติอาชญากรรม

2. รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. 2559 (Thailand List) ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคล คือ ชื่อ เลขบัตรประชาชน วันเดือนปีเกิด หมายเลขหนังสือเดินทาง

¹³⁹ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 19 และ 20

¹⁴⁰ กฎกระทรวง การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า พ.ศ. 2563 ข้อ 3 ได้ให้นิยามคำว่า “ผู้บริหารระดับสูง” หมายความว่า บุคคลซึ่งมีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผน การกำกับ หรือการควบคุมกิจกรรม รวมถึงการจัดการและการบริหารงานของสถาบันการเงินหรือ ผู้ประกอบการอาชีพตามมาตรา 16

หน้าที่ในการรายงานธุรกรรม

IB5.1.3 ผู้มีหน้าที่รายงานจะต้องรายงานธุรกรรม 3 ประเภท ดังต่อไปนี้ แก่สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.)¹⁴¹

- ธุรกรรมที่ใช้เงินสด
- ธุรกรรมเกี่ยวกับทรัพย์สิน
- ธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย

อย่างไรก็ดี เมื่อพิจารณาถึงลักษณะของการทำงานของที่ปรึกษาทางการเงินแล้วอาจมีธุรกรรมเพียง 2 ประเภทที่ต้องรายงาน คือ ธุรกรรมที่ใช้เงินสด และ ธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยเท่านั้น โดยอาจมีข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้

(1) **[การรายงานธุรกรรมที่ใช้เงินสด]** (ตั้งแต่ 2 ล้านบาทขึ้นไป) ตามแบบ ปปง. 1-05-1 ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

- ชื่อ สัญชาติ ที่อยู่ เบอร์ติดต่อ อาชีพ สถานที่ทำงานของผู้ทำธุรกรรม พร้อมเลขที่บัตรประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรประจำตัวผู้เสียภาษี หนังสือเดินทาง ใบสำคัญคนต่างด้าว บัตรที่ออกโดยองค์กรรัฐ พร้อม ผู้ออก วันที่และวันหมดอายุ
- ชื่อ สัญชาติ ที่อยู่ เบอร์ติดต่อ อาชีพ สถานที่ทำงานของผู้ร่วมทำธุรกรรม ผู้มอบหมายหรือ ผู้รับมอบอำนาจ พร้อมเลขที่บัตรประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรประจำตัวผู้เสียภาษี หนังสือเดินทาง ใบสำคัญคนต่างด้าว บัตรที่ออกโดยองค์กรรัฐ พร้อมผู้ออก วันที่และวันหมดอายุ
- ชื่อผู้รับประโยชน์ในการทำธุรกรรม
- ลายมือชื่อกรรมการผู้มีอำนาจของผู้รายงาน

(2) **[การรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย]**¹⁴² ตามแบบ ปปง. 1-05-10 ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคลแบบเดียวกับแบบ ปปง. 1-05-1

¹⁴¹ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 13

¹⁴² พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 13 ได้กำหนดนิยามคำว่า “ธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย” หมายความว่า ธุรกรรมที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่ากระทำการขึ้นเพื่อหลีกเลี่ยงมิให้ต้องตกอยู่ภายใต้บังคับแห่งพระราชบัญญัตินี้หรือธุรกรรมที่เกี่ยวข้องหรืออาจเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดมูลฐานหรือการสนับสนุนทาง

ข. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อ
การร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

IB5.2 ที่ปรึกษาทางการเงินในฐานะผู้มีหน้าที่รายงานจะต้องแจ้งให้สำนักงาน ปปง. ทราบหากพบว่ามียุทธศาสตร์ที่เป็นหรือเคยเป็นลูกค้าซึ่งอยู่ในรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด พร้อมทั้งแจ้งผู้ที่มีหรือเคยมีการทำธุรกรรมกับบุคคลนั้น¹⁴³ โดยจะต้องยื่นแบบแจ้งข้อมูลของผู้มีหน้าที่รายงานเกี่ยวกับผู้ที่เป็นหรือเคยเป็นลูกค้าซึ่งอยู่ในรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด หรือ ผู้ที่มีหรือเคยมีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนดตามมาตรา 6(3) แห่งพรบ. สนับสนุนการก่อการร้ายฯ (แบบ ปกร 04) ซึ่งจะมีข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

- ชื่อ เลขบัตรประชาชน หนังสือเดินทาง ที่อยู่ ที่ตั้ง หมายเลขโทรศัพท์ ของผู้ที่เป็นลูกค้า
- ชื่อ เลขบัตรประชาชน หนังสือเดินทาง ที่อยู่ ที่ตั้ง หมายเลขโทรศัพท์ ของผู้ที่เคยเป็นลูกค้า
- ชื่อ เลขบัตรประชาชน หนังสือเดินทาง ที่อยู่ ที่ตั้ง หมายเลขโทรศัพท์ ของผู้ที่ทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนด
- ชื่อ เลขบัตรประชาชน หนังสือเดินทาง ที่อยู่ ที่ตั้ง หมายเลขโทรศัพท์ ของผู้ที่เคยทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนด
- ลายมือชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของที่ปรึกษาทางการเงินผู้แจ้ง

การเงินแก่การก่อการร้าย ทั้งนี้ไม่ว่าจะเป็นการทำธุรกรรม เพียงครั้งเดียวหรือหลายครั้ง และให้หมายความรวมถึงการพยายามกระทำการดังกล่าวด้วย

¹⁴³ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. 2559 มาตรา 17

ตารางที่ 31 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน แบ่งตามเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

[12 Data Subjects / 14 PIIs]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	1	2	3	6	7	8	9	15	16	31	35	36	37	38
ลูกค้าบุคคลธรรมดา	/	/		/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
กรรมการผู้มีอำนาจของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล	/	/	/											
กรรมการของลูกค้านิติบุคคล	/													
ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้ายของลูกค้านิติบุคคล	/	/		/	/						/		/	/
ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง ผู้มีอำนาจควบคุมของลูกค้านิติบุคคล							/						/	/
สมาชิกในครอบครัว ผู้ใกล้ชิดของลูกค้า หรือ ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงของลูกค้า	/												/	
ผู้ดำรงตำแหน่งบริหารระดับสูงของลูกค้านิติบุคคล	/													/
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรม	/			/			/	/	/	/	/	/		
ผู้ร่วมทำธุรกรรม (หรือผู้มอบหมาย หรือผู้รับมอบอำนาจ)	/			/			/	/	/	/	/	/		
ผู้รับประโยชน์จากการทำธุรกรรม	/													
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน	/	/	/											
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนด	/			/				/	/		/			

ตารางที่ 32 แสดงข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน แบ่งตามกิจกรรม

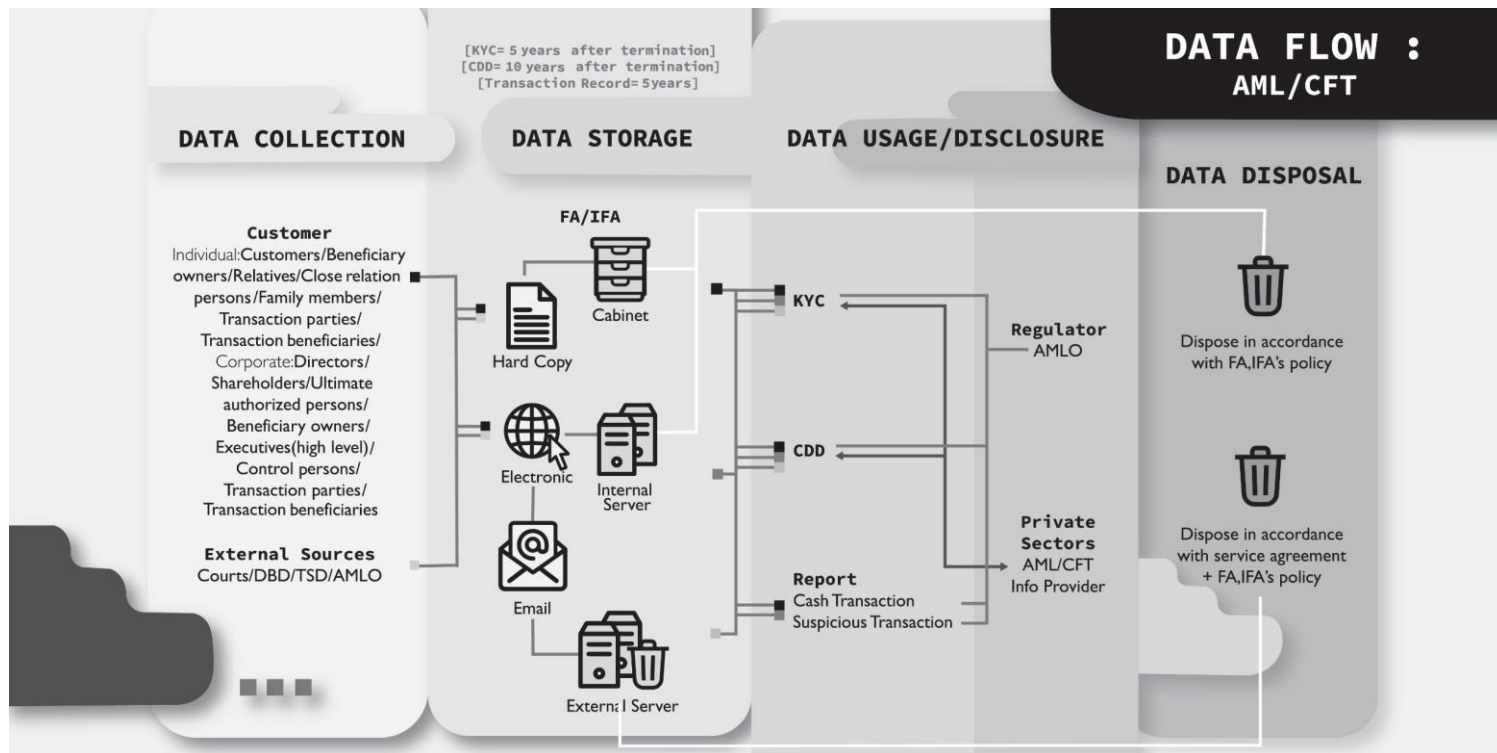
[12 Data Subjects / 5 Processing Activities]

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	P51	P52	P53	P54	P55
ลูกค้าบุคคลธรรมดา	/	/	/	/	/
กรรมการผู้มีอำนาจของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล	/	/			
กรรมการของลูกค้านิติบุคคล	/	/			
ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้ายของลูกค้านิติบุคคล	/	/			
ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง ผู้มีอำนาจควบคุมของลูกค้านิติบุคคล	/	/	/	/	/
สมาชิกในครอบครัว ผู้ใกล้ชิดของลูกค้า หรือ ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงของลูกค้า		/			
ผู้ดำรงตำแหน่งบริหารระดับสูงของลูกค้านิติบุคคล		/			
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรม		/	/	/	/
ผู้ร่วมทำธุรกรรม (หรือผู้มอบหมาย หรือผู้รับมอบอำนาจ)		/	/	/	
ผู้รับประโยชน์จากการทำธุรกรรม		/	/	/	
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน			/	/	/
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนด					

ตารางที่ 33 แสดงการเก็บรวบรวมและการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	กระตือรือร้นระบบ	ลงทะเบียนระบบ อื่น	ขอ รับ ข้อมูล จาก บุคคล อื่น	เปิดเผย ข้อมูล แก่ บุคคล อื่น	บันทึก ข้อมูล	ผู้ จัด เก็บ ข้อมูล	ผู้ รับ ข้อมูล	ผู้ ใช้ ข้อมูล	ผู้ เก็บ ข้อมูล
ลูกค้าบุคคลธรรมดา	/								/
กรรมการผู้มีอำนาจของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล	/	/							
กรรมการของลูกค้านิติบุคคล		/							
ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้ายของลูกค้านิติบุคคล		/							
ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง ผู้มีอำนาจควบคุมของลูกค้านิติบุคคล		/							/
สมาชิกในครอบครัว ผู้ใกล้ชิดของลูกค้า หรือ ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงของลูกค้า		/							
ผู้ดำรงตำแหน่งบริหารระดับสูงของลูกค้านิติบุคคล		/							
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรม		/							/
ผู้ร่วมทำธุรกรรม (หรือผู้มอบหมาย หรือผู้รับมอบอำนาจ)		/							/
ผู้รับประกันจากการทำธุรกรรม		/							/
กรรมการผู้มีอำนาจของที่ปรึกษาทางการเงิน		/							/
ผู้ทำหรือเคยทำธุรกรรมกับบุคคลที่ถูกกำหนด		/							/

ภาพที่ 12 รวมผังโครงสร้างการไหลของข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับกิจกรรมการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน



ตัวอย่างการแจ้งกิจกรรมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับกลุ่มการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายฟอกเงิน

1. การเก็บรวบรวมข้อมูล

1.1 [แหล่งข้อมูลที่ได้รับ]

- **[การรับข้อมูลโดยตรงจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้าย โดยตรงจากการสมัครและให้ข้อมูลเพื่อทำการ KYC และ CDD
- **[การรับข้อมูลจากแหล่งอื่น]** ที่ปรึกษาทางการเงินจะได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง บุคคลผู้มีสถานภาพทางการเมือง สมาชิกในครอบครัว ผู้ใกล้ชิดของบุคคลผู้มีสถานภาพทางการเมือง ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ ผู้บริหารของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้าย จากเอกสารที่ลูกค้าจัดเตรียมให้แก่ที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อการทำ KYC และ CDD นั้นๆ
ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง กรรมการ ผู้บริหารของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคลจากประกาศรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดตามกฎหมายที่สำนักงาน ป.ง. เผยแพร่

1.2 [รูปแบบของข้อมูลที่ได้รับ] ที่ปรึกษาทางการเงินอาจได้รับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในรูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และ อิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

1.3 [ระยะเวลาในการจัดเก็บ]

- ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการ KYC เป็นเวลา 5 ปีนับแต่วันที่มีการปิดบัญชีหรือยุติความสัมพันธ์กับลูกค้า ¹⁴⁴
- ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการ CDD เป็นเวลา 10 ปี นับแต่วันที่มีการปิดบัญชีหรือยุติความสัมพันธ์กับลูกค้า หรือนานกว่านั้นหากเลขาธิการสำนักงาน ป.ง. มีหนังสือแจ้งแต่ไม่เกิน 5 ปีนับจากสิ้นสุดระยะเวลาการเก็บดังกล่าว ¹⁴⁵

¹⁴⁴ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 22(1)

¹⁴⁵ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 22(1)

- ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมและบันทึกข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการรายงานธุรกรรม เป็นเวลา 5 ปี นับแต่ได้มีการทำธุรกรรมหรือบันทึกข้อเท็จจริงนั้น ¹⁴⁶

- 1.4 **วัตถุประสงค์ในการเก็บ** เก็บรวบรวมเพื่อการทำ KYC การทำ CDD หรือการรายงานการทำธุรกรรม หรือ การรายงานบุคคลที่ถูกกำหนด ตามที่กฎหมายกำหนดขั้นตอนและเงื่อนไขไว้
- 1.5 **ลักษณะการจัดเก็บข้อมูล** ที่ปรึกษาทางการเงินอาจจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวในรูปแบบเอกสาร (Hard Copy) และ อิเล็กทรอนิกส์ (Soft Copy)

2. การใช้ข้อมูล

การใช้เพื่อการทำ KYC การทำ CDD หรือการรายงานการทำธุรกรรม หรือ การรายงานบุคคลที่ถูกกำหนด ตามที่กฎหมายกำหนดขั้นตอนและเงื่อนไขไว้

3. การเปิดเผยข้อมูล

- **[บุคคลที่อาจได้รับการเปิดเผยข้อมูล:** การเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล] ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่สำนักงาน ป.ป.ง. ทั้งนี้ เพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นการรายงานธุรกรรมการใช้เงินสด การรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย หรือ การรายงานบุคคลที่ถูกกำหนด

ฐานในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว ในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงิน

- (1) ฐานหน้าที่ตามกฎหมาย (Legal Obligation) : การทำ KYC การทำ CDD การตรวจสอบและการรายงานธุรกรรมต่างๆ ต่อสำนักงาน ป.ป.ง. นั้นล้วนแล้วแต่เป็นสิ่งที่กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รวมถึงกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง กำหนดให้ที่ปรึกษาทางการเงินในฐานะผู้มีหน้าที่รายงานกระทำทั้งสิ้น

¹⁴⁶ พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 มาตรา 22(2)

- (2) ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) : ในบางกรณีที่แม้กฎหมายจะมีได้กำหนดให้ต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า แต่เพื่อเป็นการป้องกันมิให้เกิดการฟ้องร้องคดีต่อที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินก็อาจจำเป็นต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง บุคคลผู้มีสถานภาพทางการเงิน สมาชิกในครอบครัว ผู้ใกล้ชิดของบุคคลผู้มีสถานภาพทางการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการผู้บริหารของลูกค้าที่เป็นนิติบุคคล ผู้รับมอบอำนาจทอดสุดท้ายได้ อย่างไรก็ตามก็ต้องคำนึงว่าสิทธิในการยกข้อต่อสู้ดังกล่าวนี้ จะต้องเหนือกว่าสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ C6. เรื่องฐานประโยชน์อันชอบธรรม)
- (3) การประมวลผลข้อมูลอันไหวด้วยฐานจำเป็นในการปฏิบัติตามกฎหมายเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เกี่ยวกับประโยชน์สาธารณะที่สำคัญ (Substantial Public Interest) : เนื่องจากรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดนั้นเป็นข้อมูลที่มีรายละเอียดหรือสามารถสื่อให้เห็นได้ว่าบุคคลที่อยู่ในรายชื่อดังกล่าวเป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนหรือมีส่วนร่วมกับการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูงซึ่งเป็นข้อมูลประวัติอาชญากรรม และตกเป็นข้อมูลส่วนบุคคลประเภทข้อมูลอ่อนไหวตามพรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ซึ่งหากการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลนั้นเป็นการกระทำตามกฎหมายดังกล่าว ก็จะถือเป็นการประมวลผลข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติตามกฎหมายเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เกี่ยวกับประโยชน์สาธารณะที่สำคัญโดยไม่ต้องขอความยินยอมโดยชัดแจ้ง อย่างไรก็ตามที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องจัดให้มีมาตรการที่เหมาะสมเพื่อคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานและประโยชน์ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล¹⁴⁷ นอกจากนี้ มีข้อสังเกตว่าข้อมูลของบุคคลที่ถูกกำหนด หากเป็นข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลที่มีสัญชาติในประเทศสมาชิกของสหภาพยุโรปก็อาจจะต้องมีหน้าที่ต้องประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับ GDPR ซึ่งมีหลักการของฐานการประมวลผลในส่วนนี้ไม่ต่างกัน

¹⁴⁷ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 26(5)(จ)

IB6. หน้าที่และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาทางการเงิน

ในฐานะผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูล

สถานะการเป็นผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูลของที่ปรึกษาทางการเงิน

- IB6.1 ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินนั้น โดยทั่วไปนั้นที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจและกำหนดวิธีการในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลทั้งนี้แม้จะเป็นผู้ให้บริการถึงแม้ว่าจะเป็นการดำเนินการกับข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับมอบหมายมา โดยทั่วไปแล้วที่ปรึกษาทางการเงินจึงอยู่ในฐานะ “ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล” อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้ว่าในบางภารกิจที่ได้รับมอบหมาย หากมีการมอบหมายให้ดำเนินการแทนและภายใต้คำสั่งอย่างชัดเจน โดยที่ปรึกษาทางการเงินมิได้เป็นผู้กำหนดวัตถุประสงค์และวิธีการในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ในสถานการณ์เช่นนี้ที่ปรึกษาทางการเงินจะมีฐานะเป็น “ผู้ประมวลผลข้อมูล” แนวทางในการพิจารณาสถานะความเป็นผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลตลอดจนหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้ควบคุมข้อมูลและผู้ประมวลผลข้อมูลสามารถพิจารณารายละเอียดได้ใน TDPG 3.0 หัวข้อ D. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ควบคุมข้อมูลและผู้ประมวลผลข้อมูล

ตัวอย่าง

- ❖ บริษัทแห่งหนึ่งจ้างที่ปรึกษาทางการเงินให้เข้ามาดำเนินการตรวจสอบข้อมูล (Due Diligence) เพื่อประกอบการพิจารณาการควบรวมกิจการ ที่ปรึกษาทางการเงินได้รับข้อมูลจากบริษัท แต่ก็เป็นผู้ที่กำหนดวัตถุประสงค์และวิธีการในการประมวลผลข้อมูล ประกอบกับมีแนวทางดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐานแห่งวิชาชีพ เช่นนี้ที่ปรึกษาทางการเงินมีฐานะเป็นผู้ควบคุมข้อมูล มิใช่ผู้ประมวลผลข้อมูล

การจัดทำแผนผังการไหลของข้อมูล (Data Flow) ของการประมวลผล

- IB6.2 ท่านควรจัดทำผังสรุปกิจกรรมและเส้นทางของข้อมูลส่วนบุคคลที่ท่านประมวลผล เพื่อใช้สำหรับการกำหนดมาตรการป้องกัน และมาตรการด้านความปลอดภัย รวมถึงหน้าที่ต่างๆ ตามที่กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกำหนดไว้ ซึ่งท่านสามารถดูได้จาก

Data Flow ที่ปรากฏอยู่ท้ายกิจกรรมแต่ละหัวข้อ นอกจากนี้ท่านอาจมีหน้าที่ที่จะต้องจัดทำบันทึกการประมวลผลข้อมูล¹⁴⁸ ซึ่งจะต้องประกอบด้วยรายการกิจกรรมประมวลผลข้อมูลและมีเนื้อหาตามที่กฎหมายกำหนด โดยท่านสามารถดูรายละเอียดได้ใน TDPG 3.0 หัวข้อ D. เรื่องหน้าที่ของผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูล ทั้งนี้รายการของกิจกรรมท่านสามารถพิจารณาตามกลุ่มกิจกรรมทั้ง 4 กลุ่มที่ได้กล่าวมาข้างต้นบรรจุเป็นหัวข้อรายการในบันทึกการประมวลผลข้อมูลได้เช่นกัน

ระยะเวลาการจัดเก็บและการลบทำลาย

IB6.3 โดยหลักแล้วเมื่อข้อมูลหมดความจำเป็นไปแล้ว ท่านมีหน้าที่ตามกฎหมายที่จะต้องลบหรือทำลายข้อมูล หรือทำให้ข้อมูลกลายเป็นข้อมูลนิรนาม¹⁴⁹ ตามปกติจึงจะไม่มีข้อมูลส่วนบุคคลใดที่สามารถเก็บไปได้ตลอดเว้นแต่ปรากฏความจำเป็นที่จะต้องเก็บไปโดยตลอด เช่น การเก็บข้อมูลผู้สำเร็จการศึกษาของมหาวิทยาลัย เป็นต้น ดังนั้น ท่านควรจัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับระยะเวลาการจัดเก็บและการลบทำลายข้อมูลส่วนบุคคล (Data Retention & Disposal Policy) เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยให้พิจารณา TDPG 3.0 หัวข้อ D1.5 เรื่องการจัดให้มีระบบการตรวจสอบเพื่อดำเนินการลบหรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลประกอบด้วย ในส่วนที่เป็นการปฏิบัติงานของที่ปรึกษาทางการเงินโดยเฉพาะ ในการกำหนดระยะเวลาในการจัดเก็บ ท่านจะต้องพิจารณาถึงความจำเป็นในการจัดเก็บ ทั้งนี้อาจจะมีการกฎหมายหรือมาตรฐานหรือแนวทางในการปฏิบัติงานตลอดจนจรรยาบรรณของที่ปรึกษาทางการเงินได้กำหนดไว้แล้ว หากไม่มีกฎหมายหรือมาตรฐานใดๆ ที่ชัดเจน ท่านก็จะต้องระบุความจำเป็นเหล่านั้นด้วยตนเอง

IB6.3.1 **[กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์]** กำหนดให้ท่านจะต้องจัดทำกระดาษทำการ (Working Paper) เพื่อบันทึกและใช้เป็นหลักฐานในการทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และต้องเก็บรักษากระดาษทำการดังกล่าวไว้อย่างน้อย 3 ปี เพื่อให้สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้ อย่างไรก็ตาม ชุมรมวณิชยกรรมก็ได้เคยให้แนวทางในการ

¹⁴⁸ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 39

¹⁴⁹ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 37(3)

ปฏิบัติงานและจรรยาบรรณของที่ปรึกษาทางการเงินให้เก็บข้อมูล กระดาษทำการ เอกสาร หลักฐานประกอบในการทำหน้าที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อการอ้างอิง และตรวจสอบไม่น้อยกว่า 5 ปีนับแต่วันสิ้นสุดการทำงานดังกล่าว¹⁵⁰ นอกจากนี้ กรณีเป็นเอกสารสำหรับการทำ Due Diligence นั้นจะต้องเก็บรักษาให้สามารถค้นหาได้ง่ายในช่วง 2 ปีแรกด้วย¹⁵¹ โดยรูปแบบการจัดเก็บควรจัดเก็บในรูปแบบของเอกสาร หรือ ที่สามารถเรียกข้อมูลและจัดพิมพ์ได้ในเวลาอันสมควร¹⁵²

IB6.3.2 **[กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน]** กำหนดให้ท่านจะต้องเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลที่ใช้ในกิจกรรมดังต่อไปนี้ ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

1. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำ KYC ต้องเก็บเป็นเวลา 5 ปีนับแต่วันที่มีการปิดบัญชีหรือยุติความสัมพันธ์กับลูกค้า
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำ CDD เป็นเวลา 10 ปีนับแต่วันที่มีการปิดบัญชีหรือยุติความสัมพันธ์กับลูกค้า หรือนานกว่านั้นหากเลขาธิการสำนักงาน ป.ง. มีหนังสือแจ้งแต่ไม่เกิน 5 ปีนับจากสิ้นสุดระยะเวลาการเก็บดังกล่าว
3. การทำธุรกรรมและบันทึกข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการรายงานธุรกรรม เป็นเวลา 5 ปี นับแต่ได้มีการทำธุรกรรมหรือบันทึกข้อเท็จจริงนั้น

IB6.3.3 **[กรณีที่ไม่มียกกฎหมายหรือมาตรฐานอื่นใดกำหนด]** ท่านจะต้องพิจารณาความจำเป็นอื่นๆว่าจะต้องเก็บข้อมูลเหล่านั้นด้วยความจำเป็นใด โดยพิจารณาฐานทางกฎหมายและความสัมพันธ์กับเจ้าของข้อมูลประกอบด้วย

IB6.3.4 **[การทบทวนเมื่อระยะเวลาเก็บรักษาล่วงพ้นไปแล้ว]** โดยหลักแล้วเมื่อระยะเวลาในการเก็บรักษาล่วงพ้นไปย่อมแสดงให้เห็นว่าข้อมูลหมดความจำเป็นแล้ว ท่านจะมีหน้าที่ตามกฎหมายต้องลบทำลายหรือทำให้ข้อมูลกลายเป็นข้อมูลนิรนาม อย่างไรก็ตาม เมื่อล่วงพ้นระยะเวลาการจัดเก็บท่านยังอาจมีความจำเป็นประการอื่นที่ทำให้ต้องเก็บข้อมูลเหล่านั้นต่อไป ดังนั้นเมื่อล่วงพ้นระยะเวลาการจัดเก็บท่านควรจัดให้มีการทบทวนก่อนที่จะดำเนิน

¹⁵⁰ IB Working Procedures under Code of Conduct, หน้า 6-7 และ หน้า 20

¹⁵¹ IB Working Procedures under Code of Conduct, หน้า 27

¹⁵² IB Working Procedures under Code of Conduct, หน้า 27

ลบทำลาย หากยังมีความจำเป็นบางประการที่จะต้องเก็บต่อไป ท่านก็สามารถเก็บข้อมูลเหล่านั้นต่อไปได้ ทั้งนี้การเก็บข้อมูลอาจจะพิจารณาลบข้อมูลบางส่วนที่หมดความจำเป็นไปแล้วก็ได้ ตัวอย่างเหตุจำเป็นที่ท่านสามารถหยิบยกมาเพื่อยังไม่ลบทำลายข้อมูลได้ เช่น เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานในการฟ้องคดีหรือต่อสู้ในคดี เป็นต้น

การป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลโดยปราศจากอำนาจหรือโดยมิชอบ

IB6.4 ในกรณีที่ท่านจะต้องให้ข้อมูลส่วนบุคคลแก่ผู้อื่นที่มีใช้ผู้ควบคุมข้อมูล ท่านจะต้องจัดให้มีการป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลโดยปราศจากอำนาจหรือโดยมิชอบ (Unauthorized or Unlawful Use or Disclosure) ¹⁵³ และมีข้อสังเกตว่า หากการให้ข้อมูลเป็นการให้ข้อมูลแก่ผู้ควบคุมข้อมูลอื่น ผู้ควบคุมข้อมูลดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในฐานะผู้ควบคุมข้อมูลต่อข้อมูลส่วนบุคคลในส่วนที่ได้รับข้อมูลไป

ชมรมวณิชธนกิจได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานสำหรับผู้ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับการป้องกันการใช้และเปิดเผยข้อมูลโดยปราศจากอำนาจหรือโดยมิชอบ ดังนี้ ¹⁵⁴

- (1) พนักงานมีหน้าที่ที่จะต้องเก็บรักษาความลับของลูกค้าในข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมต่างๆ ของที่ปรึกษาทางการเงินที่พนักงานได้รับรู้โดยหน้าที่การทำงานที่รับผิดชอบหรือได้รับทราบมาจากพนักงานผู้อื่นในที่ปรึกษาทางการเงิน ต้องไม่กระทำการใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอันเป็นการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่บุคคลภายนอก
อนึ่ง ที่ปรึกษาทางการเงินควรจัดให้มีข้อผูกพันในการเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้ากับพนักงานและพนักงานที่ได้ลาออกแล้ว โดยกำหนดระยะเวลาตามความเหมาะสม
- (2) กำหนดให้ผู้รับผิดชอบและพนักงานในหน่วยงานดังกล่าว ต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยจะต้องรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวมิให้รั่วไหลไปยังผู้อื่นที่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่มีได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยนี้

¹⁵³ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 37(2)

¹⁵⁴ IB Working Procedures under Code of Conduct, หน้า 6-7

- (3) ห้ามมิให้พนักงานในหน่วยงานดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกรณีที่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้จะต้องเปิดเผยข้อมูลเฉพาะที่จำเป็นในระดับหนึ่งเท่านั้นหรือเปิดเผยข้อมูลเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องทราบเท่านั้น ทั้งนี้การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว จะต้องดำเนินการจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษร
- (4) ห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบและพนักงานในหน่วยงานดังกล่าวนำข้อมูลภายใน หรือข้อมูลที่ได้จากการประกอบธุรกรรมของบริษัท มาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- (5) กำหนดให้พนักงานที่รับผิดชอบในหน่วยงานดังกล่าว จะต้องจัดเก็บข้อมูล รายงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมในที่ที่เหมาะสม เพื่อมิให้ข้อมูลรั่วไหล
- (6) บริษัทกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน่วยงานต่างๆ (Chinese Wall) ที่เหมาะสมระหว่างฝ่ายงานต่างๆ ภายในบริษัท และภายในกลุ่มบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับ

การแจ้งข้อมูลรายละเอียดการประมวลผลให้แก่เจ้าของข้อมูล

IB6.5 ตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ท่านมีหน้าที่แจ้งข้อมูลทุกครั้งเมื่อท่านดำเนินการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล (Collection) ไม่ว่าจะเป็นการเก็บด้วยอาชญาฐานหรือเงื่อนไขพิเศษใด และไม่ว่าจะเป็นการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลจากเจ้าของข้อมูลโดยตรงหรือรับข้อมูลส่วนบุคคลผ่านแหล่งอื่น

IB6.5.1 [วิธีการแจ้ง] อาจทำได้โดย

- (1) แจ้งโดยตรงต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ผ่านอีเมลหรือส่งมอบเอกสาร
- (2) แจ้งผ่านเว็บไซต์หรือการโฆษณาให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเข้ามาศึกษารายละเอียด (ซึ่งข้อความดังกล่าวอาจปรากฏอยู่ในเอกสารแนบท้ายแบบฟอร์มที่บุคคลผู้กรอกจะต้องกรอกอยู่ก็ได้ หรือ อาจปรากฏในสารสนเทศ หรือ สัญญาที่ที่ปรึกษาทางการเงินจะต้องเข้าทำสัญญากับเจ้าของข้อมูล)

IB6.5.2 **[เนื้อหา]** โปรดดูตัวอย่าง Privacy Notice ใน TDPG 3.0 หัวข้อ D1. เรื่องแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสิทธิหน้าที่โดยทั่วไปของผู้ควบคุมและผู้ประมวลผลข้อมูลประกอบกับพิจารณาเนื้อหาที่ระบุไว้ในหัวข้อกิจกรรมการประมวลผลและฐานการประมวลผลที่อธิบายในส่วนนี้

ตัวอย่าง

- ❖ ท่านมีการเก็บรวบรวมข้อมูลโดยการสัมภาษณ์กรรมการในกระบวนการ Due Diligence ในการสัมภาษณ์นั้นเมื่อมีการเก็บรวบรวมข้อมูลจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง ท่านจึงมีหน้าที่ต้องแจ้งให้กรรมการทราบถึงวัตถุประสงค์และฐานทางกฎหมายในการเก็บรวบรวมข้อมูล ตลอดจนรายละเอียดอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ท่านอาจจะอ้างอิงถึงนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของท่านเพื่อทำการแจ้งรายละเอียดนี้ทำได้ง่ายขึ้น

IB6.5.3 **[ช้อยกเว้นในการแจ้ง]** ในฐานะผู้ประกอบการวิชาชีพท่านอาจหิวยกช้อยกเว้นในกรณีที่ท่านได้รับข้อมูลมาจากแหล่งอื่นโดยท่านมีหน้าที่รักษาความลับ (Secrecy Obligation) ตามมาตรฐานวิชาชีพของท่านได้ โดยหลักแล้วผู้ประกอบการวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงินโดยปกติจะต้องรักษาข้อมูลเป็นความลับทั้งสิ้น จึงสามารถอ้างช้อยกเว้นนี้เพื่อไม่ต้องทำการแจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลได้¹⁵⁵ หากเป็นกรณีที่ท่านไม่มีหน้าที่รักษาความลับท่านก็ยังคงต้องแจ้งเจ้าของข้อมูลตามปกติ

ตัวอย่าง

- ❖ ท่านได้รับการว่าจ้างจากบริษัทลูกค้าในการตรวจสอบข้อมูลสำหรับการประกอบกิจการ ท่านได้รับข้อมูลของบริษัทอีกแห่งหนึ่งซึ่งเป็นเป้าหมายของการควบรวมกิจการเกี่ยวกับกรรมการอันเป็นข้อมูลส่วนบุคคลที่จะต้องใช้ประกอบการพิจารณาดังกล่าว ข้อมูลดังกล่าวท่านไม่ได้รับมาจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง โดยปกติท่านจะมีหน้าที่แจ้งให้เจ้าของข้อมูลทราบ แต่กรณีนี้เนื่องจากท่านมีหน้าที่รักษาความลับในฐานะผู้ประกอบการวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน ท่านจึงไม่ต้องแจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

การโอนข้อมูลไปภายในกลุ่มหรือบริษัทในเครือ

IB6.6 หากมีการโอนข้อมูลไปภายในกลุ่มหรือบริษัทในเครือของท่านก็จะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ในการโอนข้อมูลไปยังต่างประเทศ โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ F. เรื่องแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปยังต่างประเทศหรือองค์การระหว่างประเทศ

¹⁵⁵ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 25 วรรค 2 (4)

การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer)

IB6.7 กรณีการจัดให้มีเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนั้น กิจกรรมของท่านอาจไม่ถือว่าเป็นการประมวลผลที่มีความจำเป็นต้องตรวจสอบข้อมูลส่วนบุคคลหรือระบบอย่างสม่ำเสมอ โดยเหตุที่มีข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมาก¹⁵⁶ และไม่เข้าข่ายใดๆ ที่จะต้องจัดให้มีเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ต้องพิจารณาประกาศคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะออกมาในอนาคตที่กำหนดลักษณะขององค์กรที่ต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลด้วย อย่างไรก็ตาม ท่านจึงอาจจัดให้มีบุคคลหรือผู้ที่มีอำนาจหน้าที่ในการดูแลการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเนื่องจากข้อมูลส่วนบุคคลของกิจกรรมที่ที่ปรึกษาทางการเงินต้องมีส่วนร่วม นั้น มีความหลากหลายทั้งในเชิงเนื้อหาและตัวบุคคลที่เป็นเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงขอบเขตของตัวบุคคลก็กว้างขวางมากแม้จะมีได้เกี่ยวข้องกับตัวลูกค้าโดยตรงก็ตาม อีกทั้งยังมีข้อมูลบางส่วนที่เป็นข้อมูลประวัติอาชญากรรมอีกด้วยซึ่งหากไม่มีการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างดี ก็อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงที่จะถูกฟ้องร้อง และเสียชื่อเสียงต่อธุรกิจของท่านเป็นอย่างมาก

การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่เกิดขึ้นก่อนพรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มีผลใช้บังคับ

IB6.8 ข้อมูลส่วนบุคคลที่ท่านได้เก็บรวบรวมไว้ก่อนหน้าที่พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มีผลใช้บังคับ (1 มิถุนายน 2564) นั้น ท่านจะยังคงสามารถประมวลผลได้ตามวัตถุประสงค์ตามเดิมได้ แต่ในกรณีที่ท่านได้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับความยินยอมโดยชัดแจ้ง เช่น ข้อมูลประวัติอาชญากรรมของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นของผู้ออกหลักทรัพย์ ผู้ทำคำแนะนำ หรือ เจ้าของทรัพย์สิน รวมถึงข้อมูลของบุคคลที่ถูกกำหนดนั้น ท่านจะต้องประชาสัมพันธ์วิธีการยกเลิกความยินยอมให้แก่เจ้าของข้อมูลดังกล่าวทราบ¹⁵⁷

¹⁵⁶ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 41 (2)

¹⁵⁷ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 95 วรรคแรก บัญญัติว่า “สำหรับข้อมูลส่วนบุคคลที่ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลได้เก็บรวบรวมไว้ก่อนวันที่ พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลสามารถเก็บรวบรวมและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ต่อไปได้ตามวัตถุประสงค์เดิม ทั้งนี้ ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลต้องกำหนดวิธีการ

แต่การเปิดเผยข้อมูลนั้น ท่านจะต้องดำเนินการเปิดเผยภายใต้ฐานตามกฎหมายที่ระบุไว้เท่านั้น และจะต้องดำเนินการแจ้งรายละเอียดการประมวลผลให้แก่เจ้าของข้อมูลทราบล่วงหน้าก่อนจึงจะสามารถเปิดเผยข้อมูลได้¹⁵⁸

การจัดให้มีมาตรการที่เหมาะสม

IB6.9 ท่านจะต้องจัดให้มีมาตรการในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เหมาะสม ดังต่อไปนี้

IB6.9.1 **[วิธีการจัดเก็บและความมั่นคงปลอดภัย]**

- (1) ท่านสามารถพิจารณารูปแบบการจัดเก็บตามสมควรโดยอาจเป็นในรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้
- (2) ท่านจะต้องมีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่เหมาะสมกับความเสี่ยง (Appropriate to the Risks) ทั้งมาตรการในเชิงเทคนิค (Technical Measures) และมาตรการในเชิงบริหารจัดการ (Organizational Measures) ทั้งนี้ควรพิจารณารายละเอียดใน TDPG 3.0 หัวข้อ M. เรื่องแนวปฏิบัติสำหรับฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศประกอบ ซึ่งรวมถึงมาตรการที่จะไม่เปิดเผยไปยังฝ่ายงานอื่นที่ไม่จำเป็นหรือไม่เกี่ยวข้อง (Chinese Wall)
- (3) ท่านอาจต้องมีการปรับแก้กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎระเบียบเกี่ยวกับการจัดเก็บและทำลายเอกสาร เป็นต้น

IB6.9.2 **[การบริหารจัดการความเสี่ยง]** ท่านสามารถพิจารณาการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการประเมินความเสี่ยงของข้อมูลส่วนบุคคลได้จาก TDPG 3.0 หัวข้อ E. เรื่องการประเมินผลกระทบด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลประกอบการพิจารณา

ยกเลิกความยินยอม และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่ไม่ประสงค์ให้ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลเก็บรวบรวม และใช้ข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวสามารถแจ้งยกเลิกความยินยอมได้โดยง่าย”

¹⁵⁸ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มาตรา 95 วรรคสอง บัญญัติว่า “การเปิดเผยและการดำเนินการอื่นที่มีใช้การเก็บรวบรวมและการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลตามวรรคหนึ่ง ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัตินี้”

IB6.9.3 **[Anonymization]** ท่านสามารถพิจารณาการจัดทำข้อมูลนิรนามเป็นเครื่องมือในการเพิ่มความมั่นคงปลอดภัยรวมถึงลดความเสี่ยงได้ ทั้งนี้ให้พิจารณารูปแบบที่ท่านคิดว่าเหมาะสมใน TDPG 3.0 หัวข้อ G. เรื่องการจัดทำข้อมูลนิรนามประกอบ

การกำหนดกรอบการทำงานสำหรับการปฏิบัติตามกฎหมาย (Implementation Framework)

IB6.10 ท่านอาจพิจารณากำหนดกรอบการทำงานสำหรับการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลดังต่อไปนี้

IB6.10.1 **[Implementation Checklist]** แนวทางเบื้องต้นในการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

(1) **[Lawful Basis & Transparency]** ฐานทางกฎหมายและความโปร่งใส

- **[Information Audit]** การทบทวนข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรเพื่อจัดทำผังการไหลเวียนข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กร (Data Flow) และบันทึกการประมวลผลข้อมูล (Record of Processing Activities)
- การพิจารณาทบทวนฐานทางกฎหมายที่เหมาะสม เพื่อพิจารณาฐานทางกฎหมายในการประมวลผล เงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว รวมถึงในกรณีที่มีการส่งข้อมูลไปยังต่างประเทศต้องเข้าเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด
- การพิจารณาหลักความโปร่งใส เพื่อจัดทำนโยบายคุ้มครองความเป็นส่วนตัว (Privacy Policy) และการแจ้งข้อมูลที่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดเมื่อมีการเก็บรวบรวมข้อมูลไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม เว้นแต่จะเข้าข้อยกเว้นตามกฎหมาย เช่น หน้าที่ในการรักษาความลับตามวิชาชีพ เป็นต้น

(2) **[Data Security]** การรักษาความมั่นคงปลอดภัย

- การประเมินความเสี่ยงเพื่อกำหนดให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่เหมาะสมทั้งในเชิงเทคนิคและในเชิงบริหารจัดการ
- การสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- การจัดทำกรอบประเมินผลกระทบด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPIA)
- การสร้างมาตรการในการรับมือกรณีข้อมูลรั่วไหลหรือเหตุละเมิดข้อมูล ตลอดจนการแจ้งผู้กำกับดูแลและเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้อง

(3) [Accountability & Governance] ความรับผิดชอบและการกำกับที่ดี

- การกำหนดบทบาทหน้าที่ของฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการทำตามกฎหมาย รวมถึงการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ถ้าเข้าเงื่อนไขตามกฎหมายกำหนด
- การจัดทำข้อตกลงประมวลผลข้อมูล (Data Processing Agreement) ในกรณีที่มีการใช้ผู้ประมวลผลข้อมูล
- กรณีเป็นผู้ควบคุมข้อมูลหรือผู้ประมวลผลข้อมูลที่อยู่ในต่างประเทศแต่อยู่ในบังคับของกฎหมาย ต้องมีการแต่งตั้งตัวแทน

(4) [Data Subject Rights] การคุ้มครองสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Rights)

- การจัดให้มีกระบวนการตอบสนองต่อการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูล

IB6.10.2 [Monitor] เพื่อให้การดำเนินการตามกฎหมายเป็นไปอย่างต่อเนื่อง จำเป็นที่จะต้องมีการกระบวนการกำกับรวมถึงการติดตามการดำเนินการตามกฎหมายด้วย รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนและแก้ไขอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

รายการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA Checklist)

IB6.11 จากการพิจารณาหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงินที่ระบุไว้ข้างต้นนั้น อาจสามารถสรุปโดยสังเขปให้ท่านพิจารณาเป็นรายประเด็น ดังต่อไปนี้

ประเด็นใหญ่	ประเด็นย่อย	คำอธิบาย
ฐานทางกฎหมายและความโปร่งใส	☐ การตรวจสอบข้อมูลส่วนบุคคลที่อยู่ในองค์กร	องค์กรควรทบทวนกิจกรรมที่ตนดำเนินการเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อให้เห็นกิจกรรมเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมด โดยอาจจะต้องจัดทำบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (ROP) หากเข้าเงื่อนไขตามกฎหมาย ¹⁵⁹

¹⁵⁹ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 39 ยกเว้นกิจการขนาดเล็กตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

ประเด็นใหญ่	ประเด็นย่อย	คำอธิบาย
	☐ การระบุฐานทางกฎหมายสำหรับแต่ละกิจกรรม	องค์กรจะต้องสามารถระบุฐานทางกฎหมายในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล 1 ใน 7 ฐานตามกฎหมาย ¹⁶⁰ ในกรณีที่ต้องใช้ความยินยอม ก็ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด ¹⁶¹
	☐ การระบุเงื่อนไขพิเศษในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว	ในกรณีที่มีการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว จะต้องระบุเงื่อนไขพิเศษตามกฎหมาย ¹⁶²
	☐ การจัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy) และแจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเมื่อเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล	องค์กรควรจะต้องมีนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อสื่อสารกับเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลว่า มีการดำเนินการกับข้อมูลส่วนบุคคลอย่างไรบ้าง รวมถึงมีหน้าที่แจ้งเจ้าของข้อมูลเมื่อเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลด้วย ไม่ว่าจะได้รับข้อมูลมาโดยตรงหรือโดยอ้อม เว้นแต่มีข้อยกเว้นตามกฎหมายกำหนด ¹⁶³
	☐ การจัดให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมสำหรับการโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปยังต่างประเทศ (ถ้ามี)	เมื่อมีการโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปต่างประเทศ จำเป็นที่จะต้องระบุเงื่อนไขที่จะทำได้ตามกฎหมาย ¹⁶⁴ ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของนโยบายกลุ่มกิจการ (Binding Corporate Rules) หรือสัญญามาตรฐาน (Standard Contractual Clause) หรือเงื่อนไขอื่นๆ
การรักษาความมั่นคงปลอดภัย	☐ มาตรการเชิงเทคนิคที่เหมาะสม (Technical Measures)	องค์กรอาจเลือกใช้วิธีการทางเทคนิคที่เหมาะสมด้วยการเข้ารหัส (Encryption) การแปลงข้อมูล (Pseudonymization) หรือการทำข้อมูลให้เป็นนิรนาม (Anonymization) การควบคุมการเข้าถึง (Access Control) รวมถึงการตรวจสอบติดตามกิจกรรมเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลที่เกิดขึ้น (Log)

¹⁶⁰ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 24

¹⁶¹ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 19-20

¹⁶² พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 26

¹⁶³ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 23, 25

¹⁶⁴ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 28-29

ประเด็นใหญ่	ประเด็นย่อย	คำอธิบาย
	☐ มาตรการเชิงองค์กรที่เหมาะสม (organizational measures)	องค์กรควรมีการจัดทำนโยบายความมั่นคงปลอดภัยภายใน (Internal Security Policy) เพื่อให้พนักงานหรือลูกจ้างปฏิบัติตาม รวมถึงการสร้างความรู้ (Awareness) เรื่องการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลแก่บุคลากรเหล่านั้น
	☐ ประเมินผลกระทบด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Impact Assessment) เมื่อเหมาะสม	เมื่อกิจกรรมประมวลผลข้อมูลใดเข้าลักษณะอันที่ควรมีการประเมินผลกระทบด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลก็ควรดำเนินการ ¹⁶⁵
	☐ การเตรียมกระบวนการขั้นตอนในการแจ้งเมื่อมีเหตุละเมิดข้อมูล (Data Breach)	เมื่อเกิดเหตุละเมิดข้อมูล องค์กรมีหน้าที่แจ้งเหตุละเมิดข้อมูลนั้นไปยังสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลภายใน 72 ชั่วโมง และเจ้าของข้อมูลกรณีมีความเสี่ยงต่อเจ้าของข้อมูล เว้นแต่เข้าข้อยกเว้นตามกฎหมาย ¹⁶⁶
ความรับผิดชอบและการกำกับดูแลข้อมูล	☐ การกำหนดตัวบุคคลผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	ในองค์กรควรจะต้องมีผู้รับผิดชอบในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยรูปแบบการมอบหมายนั้นเป็นไปตามที่แต่ละองค์กรเห็นว่าเหมาะสม
	☐ การทำข้อตกลงประมวลผลข้อมูลเมื่อใช้ผู้ประมวลผลข้อมูล	องค์กรมีหน้าที่จัดให้มีข้อตกลงประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลเมื่อมอบหมายให้ผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลเป็นผู้ทำแทน ¹⁶⁷
	☐ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) (ถ้ามี)	ในบางกรณี องค์กรจะต้องตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลหากมีการประมวลผลข้อมูลเป็นจำนวนมากหรือกิจกรรมหลักในการประมวลผลข้อมูลอ่อนไหว ทั้งนี้ตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด ¹⁶⁸

¹⁶⁵ โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ E. เรื่องแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ DPIA

¹⁶⁶ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 37(4)

¹⁶⁷ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 40 วรรค 3

¹⁶⁸ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 41(1)-(3)

ประเด็นใหญ่	ประเด็นย่อย	คำอธิบาย
	☐ การแต่งตั้งตัวแทน (ถ้ามี)	ถ้าองค์กรตั้งอยู่ต่างประเทศ แต่มีการประมวลผลข้อมูลของเจ้าของข้อมูลในราชอาณาจักรที่เข้าเงื่อนไขตามกฎหมาย จะต้องแต่งตั้งตัวแทนในราชอาณาจักรเป็นหนังสือ เว้นแต่เข้าข้อยกเว้นตามกฎหมาย ¹⁶⁹
สิทธิของเจ้าของข้อมูล	☐ การจัดให้มีกระบวนการขั้นตอนในการตอบสนองต่อการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	องค์กรจะต้องมีกระบวนการขั้นตอนเพื่อตอบสนองต่อการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลประการต่างๆ ที่ได้รับการคุ้มครองตามกฎหมาย ¹⁷⁰

IB7. รายการคำถามที่พบบ่อยสำหรับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

คำถาม	คำตอบ
Data Classification	
การแจ้ง Privacy Notice ต้องแจ้งทุกฐานการประมวลผลไหม?	หน้าที่การแจ้งข้อมูลตามมาตรา 23 และ 25 พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไม่ว่าจะประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลด้วยฐานการประมวลผลใด ก็ต้องแจ้ง เว้นแต่จะเข้าข้อยกเว้นเฉพาะในมาตรานั้นๆ
การแจ้งขอความยินยอมเป็นสิ่งเดียวกับ Privacy Notice หรือไม่	แยกกัน และกฎหมายกำหนดให้ต้องแยกส่วนด้วย นอกจากนี้ ข้อความที่ขอความยินยอมต้องมีรายละเอียดครบถ้วนตามกฎหมายเพื่อให้ผู้พินิจเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลด้วย
การสมัครบริการแล้วขอบัตรประชาชน ซึ่งมีข้อมูลศาสนาอยู่ ถือเป็นการเก็บข้อมูลอ่อนไหวตามมาตรา 26 หรือไม่	เป็นการเก็บข้อมูลตามมาตรา 26 พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ดังนั้น หากไม่จำเป็นก็ไม่ควรเก็บข้อมูลศาสนาแต่แรก โดยควรตัดส่วนนั้นออก ปัจจุบันไม่มีความจำเป็นต้องเก็บสำเนาบัตรประชาชนแล้ว (เว้นแต่มีกฎหมายเฉพาะกำหนดไว้เช่นกฎหมายพอกเงิน) ก็ควรใช้วิธีในการอ้างอิงตามเลขบัตรประชาชนแทน

¹⁶⁹ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 37(5) และ 38

¹⁷⁰ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มาตรา 30-36

คำถาม	คำตอบ
รายการธุรกรรมทางการเงิน ถือเป็นข้อมูลส่วนบุคคลหรือไม่	เป็น
Lawful Basis	
การขอหนังสือรับรองบริษัทในการทำสัญญา จะต้องทำอะไร และเอกสารที่เคยขอมาก่อนหน้า PDPA บังคับใช้ควรทำอะไร	- เก็บและประมวลผลได้ภายใต้ฐานสัญญา ที่กรรมการแต่ละฝ่ายหรือผู้รับมอบอำนาจต้องกระทำการแทนบริษัท หรือ - อาจใช้ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เจ้าของข้อมูลคาดหวังได้และไม่กระทบสิทธิอื่นเกินไป กรณีดังกล่าวใช้กับการเข้าทำสัญญากับบุคคลอื่นๆ ด้วย
ฐานประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมาย (Legitimate Interest) มีความกว้างแคบเพียงใด	กรอบการใช้ตามความจำเป็นและผลประโยชน์โดยชอบของผู้ควบคุมข้อมูล และต้องชั่งน้ำหนักกับสิทธิและผลประโยชน์ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลด้วย ยกตัวอย่างเช่น การยืนยันตัวตนลูกค้าเพื่อเข้ารับบริการ, ข้อมูลการทำงานของลูกจ้าง, ข้อมูลเพื่อช่วยเหลือผู้ลี้ภัย, Industry Watch-list, ข้อมูลบุคคลต่างๆ ที่ทำในระหว่าง Due Diligence, ข้อมูลเพื่อปรับปรุงการให้บริการ แต่ต้องพิจารณาอยู่เสมอว่าประโยชน์ดังกล่าวไม่สำคัญไปกว่าสิทธิเสรีภาพของเจ้าของข้อมูล
ข้อมูลตามมาตรา 26 พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ (Sensitive Data) ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามสัญญา หากต้องขอความยินยอมสามารถกำหนดความยินยอมเป็นเงื่อนไขของการเข้าทำสัญญาได้หรือไม่	โดยหลัก Sensitive Data ไม่มีฐานสัญญารองรับ อย่างไรก็ตามหากข้อมูลนั้น “จำเป็น” ต่อการปฏิบัติตามสัญญา หากไม่ให้ความยินยอมก็สามารถให้เป็นเหตุผลในการปฏิบัติตามสัญญา อย่างไรก็ตาม โดยส่วนใหญ่แล้วของธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินจะถูกบังคับให้ปฏิบัติตามกฎหมายอยู่แล้วจึงไม่ค่อยมีปัญหาในการต้องขอความยินยอมจากการตรวจสอบประวัติอาชญากรรมแต่อย่างใด
การกรอกข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า จำเป็นต้องมีตัวเลือกหรือไม่ว่า อนุญาตให้เปิดเผยต่อบุคคลที่สามหรือไม่ หากไม่มีแล้วนำเอาข้อมูลดังกล่าวไปใช้กับบุคคลที่สามจะผิดหรือไม่	ขึ้นอยู่กับว่าการเปิดเผยต่อบุคคลที่สามนั้นอาศัยฐานใดตามกฎหมาย หากต้องอาศัยความยินยอมก็ต้องให้ลูกค้าเลือกได้
การเก็บรวบรวม ประมวลผลข้อมูลการดำเนินคดีที่เป็น Negative News โดยมีวัตถุประสงค์ในการ Verify ตัวตนของลูกค้า	อาจอ้างได้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีการทำ Due Diligence แต่จะต้องดูความจำเป็น ความคาดหวังได้ (Expectation) ของเจ้าของข้อมูล สิทธิประโยชน์ของลูกค้าที่ได้รับผลกระทบ

คำถาม	คำตอบ
สามารถอ้างฐาน Legitimate Interest ได้หรือไม่	จากการประมวลผลข้อมูลนั้น (ต้องระมัดระวังคุณภาพของข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูล)
กรณีผู้ปกครองทำธุรกรรมแทนผู้เยาว์ สามารถเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของผู้เยาว์ที่ผู้ปกครองแถลงได้หรือไม่	เก็บได้ ผู้ปกครองถือเป็นผู้กระทำการแทน และอาศัยฐานสัญญาได้ เนื่องจากผู้เยาว์จะกลายเป็นคู่สัญญา
การบันทึกเสียงบทสนทนาทางโทรศัพท์เพื่อปรับปรุงการให้บริการ ต้องได้รับความยินยอมหรือไม่	โดยหลักแล้วต้องขอความยินยอม และเจ้าของสามารถถอนความยินยอมได้
การเก็บข้อมูลเพื่อนำไปใช้วิจัยตลาด เป็นฐานการประมวลผลตามมาตรา 24(1) พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ หรือไม่ ทั้งนี้ไม่ว่าข้อมูลนั้นจะนำไปเผยแพร่หรือไม่เผยแพร่ต่อบุคคลภายนอกก็ตาม	มีทั้งอาจเข้าหรือไม่เข้า แต่ในปัจจุบันคณะกรรมการยังไม่ประกาศรายละเอียดที่ชัดเจนในส่วนนี้ จึงไม่แนะนำให้ใช้ฐานดังกล่าวเพราะอาจมีปัญหาในอนาคต ดังนั้น ควรนำเอาฐาน Legitimate Interest หรือ Consent มาใช้แทน
การตอบแบบสอบถามในส่วนของข้อมูลส่วนบุคคลเช่น อายุ เบอร์โทร อาชีพ เงินเดือน ต้องขอความยินยอมไหม	แล้วแต่กรณีหากเป็นกรณีทั่วไปก็ต้องขอความยินยอม แต่หากจำเป็นต้องกระทำตามกฎหมายก็ไม่ต้อง แต่ทั้งสองฐานต้องแจ้งรายละเอียดการประมวลผล (Privacy Notice) ให้เจ้าของข้อมูลทราบ
การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของลูกค้าให้แก่หน่วยงานรัฐที่มีอำนาจตามกฎหมาย ควรมีขอบเขตการเปิดเผยมากเพียงใด	สามารถเปิดเผยให้หน่วยงานรัฐด้วยฐานการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย เช่น กฎหมายว่าด้วยการฟอกเงิน กฎหมายเกี่ยวกับภาษี อย่างไรก็ดี แม้ต้องปฏิบัติตามกฎหมายแต่ก็ต้องจัดให้มี Data Security ที่ดีและเหมาะสมกับความเสี่ยง ส่วนขอบเขตการเปิดเผยต้องพิจารณาหน้าที่ตามกฎหมาย
Controllers & Processors	
การระบุระยะเวลาเพื่อจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล จำเป็นต้องกำหนดเป็นเลขชี้ชัดเจนหรือไม่ หรือว่าระบุเพียงตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดก็เพียงพอแล้ว	หลักคือควรกำหนดให้ละเอียดที่สุด หากกำหนดไม่ได้ ให้แจ้ง Criteria ในการกำหนดระยะเวลาไว้ แต่ควรระมัดระวังกรณีที่สัญญานั้นมีระยะเวลาที่มีผลบังคับใช้นาน
หลักการประมาณเวลาในการจัดเก็บ	1. กฎหมายกำหนด (อาจพิจารณาจากอายุความฟ้องร้องคดีประกอบ) 2. ตามความจำเป็น
การขีดฆ่าข้อมูลบนเอกสารทำให้ไม่สามารถเข้าใจได้ว่าข้อมูลนั้นคืออะไร ถือว่าไม่จัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลหรือไม่ เช่น ขีดฆ่าข้อมูลศาสนาในบัตรประชาชนด้วยปากกาถาวรสีดำ	ถือว่าไม่ได้เก็บข้อมูลดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้ ยังไม่ถือว่าเป็นการปลอมแปลงเอกสารตามประมวลกฎหมายอาญา เนื่องจากไม่ได้กระทำการก่อให้เกิดความเสียหายแก่ประชาชนหรือเจ้าของข้อมูลแต่อย่างใด

คำถาม	คำตอบ
ข้อมูลส่วนบุคคลที่เก็บไว้ก่อนหน้า PDPA มีผลบังคับใช้ จะต้องดำเนินการอย่างไร	กรณีที่ได้รับความยินยอมก็ให้ประมวลผลต่อไปได้ตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับไว้ตอนเก็บ แต่ต้องมีช่องทางให้ Opt-out ได้ (อาจประชาสัมพันธ์ทาง Website, SMS ให้ลูกค้าทราบ) กรณีเป็นฐานสัญญาสามารถใช้ต่อไปได้เลยภายใต้วัตถุประสงค์เดิม หากมีวัตถุประสงค์ใหม่ต้องพิจารณาใช้ฐานใหม่และแจ้งเรื่องการประมวลผลของกิจกรรมฐานใหม่นั้นด้วย กรณีเป็นฐาน Legitimate Interest ก็ยังใช้ได้แต่ควรดูว่าเป็นประโยชน์ที่ชอบธรรมอยู่หรือไม่ หากไม่แล้วก็ไม่ควรประมวลผลต่อและควรลบข้อมูลดังกล่าวทิ้งไป
การปฏิบัติตามมาตรฐาน ISO27001 ถือว่าปฏิบัติตาม PDPA แล้วหรือไม่	ISO27001 ถือเป็นมาตรฐานความปลอดภัยในข้อมูลขององค์กร แต่ก็ยังไม่แน่ว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายครบถ้วนแล้ว เพราะยังมีแง่มุมของมาตรการในเชิงองค์กรที่ต้องพิจารณาประกอบด้วย
กรณีแลกนามบัตรของบริษัท จะแจ้งรายละเอียดตามกฎหมายอย่างไร	การแลกกับเจ้าตัวถือว่าเจ้าตัวทราบอยู่แล้วไม่จำเป็นต้องแจ้ง แต่อาจทำ Privacy Policy เป็นการทั่วไปคลุมอีกชั้นก็ได้
พนักงานในบริษัทถือเป็นผู้ประมวลผลหรือผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล	ไม่เป็นที่ผู้ประมวลผลหรือผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล เป็นเพียงลูกจ้างของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล
การแจ้งสิทธิตามกฎหมายในการขอ Consent เพียงแจ้งแค่แหล่งข้อมูลเพื่อให้เจ้าของข้อมูลศึกษาต่อ กระทำได้หรือไม่	กระทำได้ เช่น การใส่ Link Website เข้าไป
การแจ้งสิทธิตามกฎหมายใน Privacy Notice จะต้องแจ้งทุกสิทธิหรือไม่	ต้องแจ้งทุกสิทธิโดยอาจอธิบายเป็นภาพรวมกว้างๆ และอาจกำหนดว่าการใช้สิทธิบางอย่างไม่ Applicable กับเรา
การเก็บข้อมูลจากแหล่งอื่นที่ได้รับยกเว้นหลักยินยอมมาตรา 24, 26 ต้องแจ้งรายละเอียดมาตรา 23 พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ อย่างไร โดยเฉพาะกรณีที่อาศัยขอยกเว้นไปเก็บข้อมูลมาจากผู้ควบคุมที่เก็บข้อมูลโดยตรงมาจากเจ้าของเพราะไม่เคยติดต่อเจ้าของ	ในทางปฏิบัติผู้ควบคุมข้อมูลคนที่ 2 ที่ได้รับข้อมูลต่อจากผู้ควบคุมข้อมูลคนที่ 1 ไม่ต้องแจ้งรายละเอียดตามมาตรา 23 แล้ว เพราะผู้ควบคุมคนที่ 1 ต้องแจ้งให้ทราบไว้แล้วแต่แรก หากไม่มีการแจ้งเอาไว้ ท่านต้องแจ้งรายละเอียดใหม่ ซึ่งไม่น่าให้ทำในทางปฏิบัติ เพราะแทบจะเป็นไปไม่ได้ ควรกลับไปให้ผู้ควบคุมคนที่ 1 แจ้งจะดีกว่า
สิทธิในการลบข้อมูล/ทำลาย/ทำให้ไม่สามารถระบุตัวตนได้ ผู้ควบคุมข้อมูลสามารถเลือกวิธีการใดวิธีการหนึ่งได้หรือไม่ ข้อมูลที่เก็บรวบรวมมาเป็น Paper แต่จัดเก็บเป็น Electronic ด้วย จะดำเนินการอย่างไร	ขึ้นอยู่กับการใช้สิทธิที่เจ้าของข้อมูลเลือก ถ้าต้องดำเนินการดังกล่าวก็ต้องดำเนินการทั้งทำลายเอกสารและลบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

คำถาม	คำตอบ
บริษัทต้องลบข้อมูลในทันทีหากลูกค้าแจ้งยกเลิกข้อมูลภายหลัง และจะหากมีหนี้สินที่ค้างชำระสามารถส่งหนังสือทวงหนี้ตามข้อมูลที่ให้ไว้ตอนยินยอมในครั้งแรกหรือไม่	- ถ้ามีเหตุปฏิเสธ ไม่ลบได้ โปรดดู TDPG 3.0 หัวข้อ D3.8 - 3.9 - อาจพิจารณาการรับการประมวลผลในส่วนที่ลูกค้าต้องการให้รับการประมวลผล ดู TDPG 3.0 หัวข้อ D3.10 - 3.11 - สามารถส่งหนังสือเพื่อทวงหนี้ตาม Contract หรือ Legitimate Interest ได้
ข้อมูลปิตสมุทตะเบียนผู้ถือหุ้นที่บริษัทได้จาก TSD และบริษัทจะต้องส่งข้อมูลให้ผู้ให้บริการระบบลงทะเบียน บริษัทจะต้องดำเนินการอย่างไรให้ถูกต้องตาม พรบ.นี้	- รายชื่อผู้ถือหุ้นในระบบ TSD เป็นระบบที่บริษัทจำเป็นต้องใช้ - ผู้ถือหุ้นต้องทราบและยอมรับให้ใช้ข้อมูลในฐานะ Contract - กรณีนี้ไม่สามารถตอบได้ว่าสามารถดำเนินการด้วยวิธีการหรือระบบอื่นหรือไม่ที่ต้องผ่าน TSD
DPO จากหน่วยงาน IT Security ถือเป็น Conflict ไหม	ไม่เป็น
การที่เจ้าของข้อมูลใช้สิทธิขอลบข้อมูลส่วนบุคคลของตัวเอง การลบในระบบเพียงพอหรือไม่ จำเป็นจะต้องลบในส่วนที่ Backup ไว้ทั้งหมดหรือไม่ อย่างไร	ต้องลบทั้งหมด
ถ้าเราไม่สามารถลบได้ทุกที่แล้ว จะมีความผิดหรือไม่	- มีแนวทางดำเนินการในกรณีนี้ที่สามารถทำได้มากมาย ท่านสามารถติดต่อขอคำปรึกษาจากบริษัทที่ปรึกษาได้ - กรณีจึงใจไม่ดำเนินการให้มีความระมัดระวัง ย่อมมีความผิด
ขอยกเว้นการส่งข้อมูลไปต่างประเทศ ในกรณีที่จำเป็นต้องปฏิบัติตามสัญญานั้น ครอบคลุมถึงการที่บริษัทต้องส่งข้อมูลไปจัดเก็บที่บริษัทแม่ในต่างประเทศหรือไม่ อย่างไร ครอบคลุมการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในต่างประเทศ ด้วยหรือไม่? เช่น การตรวจรายชื่อคนในฐานะข้อมูลที่จัดเก็บในต่างประเทศ	- เมื่อเป็นนิติบุคคลแยกกัน ถือเป็นการโอน อาจพิจารณาใช้ Binding Corporate Rules อนุมาตรา 28 พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ - บริษัทในไทยไม่ว่าการประมวลผลข้อมูลจะทำต่างประเทศหรือไม่ ก็อยู่ภายใต้บังคับของกฎหมายนี้
การส่งข้อมูลขึ้นระบบ Cloud ไปยังบริษัท Outsource ที่อยู่ต่างประเทศเป็น Cross-border Transfer ใช่หรือไม่ หากเราไม่รู้ว่าบน	- ถ้าไม่ประสงค์จะให้มี Access จากตรงนั้น ก็ไม่ใช่ Transfer เป็นเพียง Transit - แจ้งว่าอยู่ที่ Cloud ถ้าเป็นไปได้ก็ควรแจ้งว่าใครเป็น Processor ในกรณีนี้ เพราะในกฎหมายมาตรา 23 หรือ 25

คำถาม	คำตอบ
Cloud นั้นเก็บข้อมูลในประเทศใดจะแจ้ง Data Subject อย่างไร	พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ก็ดี ต้องบอกคนที่ข้อมูลอาจเปิดเผยไปถึง รวมถึง Processor ด้วย พิจารณารายละเอียดตามมาตรา 23 และ 25 พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ
ข้อมูลลูกค้าทั้งหมดจะต้องเก็บอยู่ที่บริษัทแม่ในต่างประเทศ บริษัทจะสามารถกำหนดเป็นเงื่อนไขในสัญญาให้บริการที่ทำกับลูกค้าเพื่อให้เป็นฐานการปฏิบัติหน้าที่สัญญาโดยไม่ขอความยินยอมจากลูกค้าได้หรือไม่	- การเก็บข้อมูลของบริษัทแม่ในต่างประเทศ หากเป็นความจำเป็นก็สามารถใช้ฐาน Contract ได้โดยแจ้งข้อมูลให้ลูกค้าทราบ - กรณีนี้อาจต้องพิจารณาประเด็นส่งหรือโอนข้อมูลไปยังต่างประเทศด้วย