

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. /

เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
และวิธีการยื่นคำขออนุญาต

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 21 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ที่ สจ. / เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่
สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก¹

(1) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สจ. 61/2558 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต
ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558

(2) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สจ. 94/2558 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต
(ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 ธันวาคม พ.ศ. 2558

(3) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สจ. 2/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต
(ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 10 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559

(4) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สจ. 10/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต
(ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2559

ข้อ 2 ให้ผู้ขออนุญาตที่ประสงค์จะเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ยื่นคำขออนุญาตพร้อมทั้ง
เอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาต ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรกเพื่อการจดทะเบียนหุ้น
ที่เสนอขายนั้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของ
บริษัทจดทะเบียนในกรณีปกติตามส่วนที่ 1 ของหมวด 2 ของภาค 2 แห่งประกาศคณะกรรมการ

¹ยกเลิกประกาศว่าด้วยแบบคำขออนุญาต ฉบับเดิม เนื่องจากประกาศฉบับเดิมมีการแก้ไขเพื่อยกเลิกข้อกำหนดไปหลายข้อ
จึงเห็นสมควรยกเลิกประกาศฉบับเดิม และออกประกาศฉบับใหม่ โดยข้อกำหนดสำหรับกรณี IPO และ PO ของ
บริษัทจดทะเบียนตามเกณฑ์ normal track ยังใช้ข้อกำหนดเดิม และเพิ่มข้อกำหนดกรณี PO แบบ fast track ในข้อ 2(2) และข้อ 4

กำกับตลาดทุน ที่ ทจ. / เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
 ลงวันที่ ใ้ยื่นคำขออนุญาตพร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาต
 ตามที่กำหนดในข้อ 3 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว
 โดยคำขออนุญาตต้องเป็นไปตามแบบ 35-1 ที่แสดงไว้ในระบบอิเล็กทรอนิกส์นั้น

(2) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยบริษัทจดทะเบียนที่ไม่มีประเด็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามส่วนที่ 2 ของหมวด 2 ของภาค 2 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
 ที่ ทจ. / เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่
 พ.ศ. ใ้ยื่นคำขออนุญาตตามแบบ 35-2 ที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน พร้อมทั้ง
 เอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามที่กำหนดในข้อ 4 ในรูปเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อสำนักงาน
 จำนวน 1 ชุด

(3) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่กรณีอื่นใดนอกจากกรณีตาม (1) และ (2)
 ใ้ยื่นคำขออนุญาตตามแบบ 35-1 ที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน พร้อมทั้งเอกสาร
 หลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามที่กำหนดในข้อ 3 ในรูปเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อสำนักงาน จำนวน 1 ชุด

ข้อ 3 เอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามแบบ 35-1 ได้แก่เอกสารดังต่อไปนี้

(1) เอกสารซึ่งระบุรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทที่จะเสนอขายหุ้น โดยเอกสารดังกล่าว
 ต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทที่จะเสนอขายหุ้นในลักษณะเดียวกับแบบและรายการที่กำหนดไว้
 ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วย
 การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ยกเว้นข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

(2) เอกสารซึ่งระบุรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม
 ในเรื่องดังต่อไปนี้

(ก) ชื่อและสกุล (หากมีการเปลี่ยนชื่อหรือสกุล ให้ระบุชื่อหรือสกุลเดิมด้วย)

(ข) เลขประจำตัวประชาชน

(ค) การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น

(3) สำเนาหนังสือบริคณห์สนธิที่กระทรวงพาณิชย์รับรอง สำเนาหนังสือรับรอง
 กระทรวงพาณิชย์ สำเนาข้อบังคับบริษัทที่กระทรวงพาณิชย์รับรอง ของผู้ขออนุญาตและบริษัทย่อย
 ของผู้ขออนุญาต

(4) สำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ขออนุญาต รวมทั้งสำเนามติที่ประชุม
 ผู้ถือหุ้น ใ้ออกหุ้น

(5) สำเนาสัญญาใ้บุคคลอื่นมีอำนาจเด็ดขาดในการบริหารงาน (ถ้ามี)

(6) สำเนารายงานการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย
 ฉบับล่าสุด ซึ่งรวมถึงรายงานเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน (ถ้ามี)

- (7) สำเนาหนังสืออนุญาตให้เพิ่มทุนจากหน่วยงานกำกับดูแลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย (กรณีกฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุญาต)
- (8) หนังสือรับรองจากบริษัทเกี่ยวกับการรับทราบภาระหน้าที่ความรับผิดชอบภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์
- (9) หนังสือรับรองจากกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการรับทราบภาระหน้าที่ความรับผิดชอบการรายงานการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59
- (10) หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (11) หนังสือให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- (12) หนังสือรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการอิสระว่ามีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต
- (13) สำเนามติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่คณะกรรมการบริษัทมีการมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลอื่นทำหน้าที่แทน (ถ้ามี)
- (14) หนังสือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ เหมาะสมของระบบควบคุมภายในของผู้ขออนุญาตและบริษัทย่อยจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- (15) สำเนาข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความบกพร่องของระบบควบคุมภายในทางบัญชีที่สำคัญฉบับล่าสุด (ถ้ามี)
- (16) รายงานหรือสำเนารายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของระบบงานสำคัญล่าสุดและรายงานการติดตามผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในพร้อมตารางอำนาจอนุมัติ (ถ้ามี)
- (17) สำเนารายงานหรือความเห็นของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)
- (18) ใบรายการหรือสำเนาใบรายการการตรวจสอบกิจการของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (19) ใบรายการที่แสดงว่าผู้ขออนุญาตมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเป็นบริษัทลงทุนที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
- (20) เอกสารหรือกระดาษทำการประกอบการทำบเสมือนกรณีที่งบการเงินของผู้ขออนุญาตไม่สะท้อนผลประกอบการที่แท้จริงของกิจการ
- (21) แผนฟื้นฟูกิจการ (ถ้ามี)
- (22) เอกสารที่แสดงว่ากรรมการและผู้บริหารเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของผู้ขออนุญาต
- (23) งบการเงินและงบการเงินรวมประจำปีบัญชีล่าสุด และงบการเงินไตรมาสล่าสุดของผู้ขออนุญาต

(24) ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น
ในบริษัทอื่น (holding company) ให้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตดังนี้ด้วย

(ก) งบการเงินประจำปีบัญชีล่าสุดของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก
และงบการเงินหรือรายงานทางการเงินอื่นใดของบริษัทดังกล่าวที่ผู้ขออนุญาตได้ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทยเพื่อการจดทะเบียนหุ้นที่ออกใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(ข) ในกรณีที่บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักเป็นบริษัทต่างประเทศ ให้ยื่นงบการเงิน
ไตรมาสล่าสุดที่ลงลายมือชื่อโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว เว้นแต่บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก
ไม่ได้จัดให้มีงบการเงินในลักษณะดังกล่าว ให้ยื่นหนังสือชี้แจงจากผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาตที่แสดงว่า
งบการเงินไตรมาสล่าสุดที่ใช้ภายในกิจการ (internal financial statement) ของบริษัทดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณา
โดยผู้สอบบัญชีที่มีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

1. ผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาตดังกล่าวนั่นเองซึ่งสามารถทำการ
สอบบัญชีได้โดยชอบด้วยกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ของประเทศที่บริษัทดังกล่าวจัดตั้งขึ้น
2. ผู้สอบบัญชีท้องถิ่นซึ่งสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นเครือข่ายเดียวกับ
สำนักงานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต โดยสำนักงานสอบบัญชีทั้งสองแห่งนั้น
เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (full member) ของเครือข่ายดังกล่าว

บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักตามวรรคหนึ่ง หมายความว่า บริษัทย่อยตามข้อ 18/1(1)
หรือบริษัทตามข้อ 18/1(2) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาต
และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 ซึ่งมีสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ
เมื่อเทียบกับขนาดของผู้ขออนุญาต

(25) สำเนาหนังสือของผู้ขออนุญาตที่ให้ความยินยอมแก่ผู้สอบบัญชีในการแจ้งข้อมูล
ที่เกี่ยวกับผู้ขออนุญาตซึ่งผู้สอบบัญชีได้จากการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาทางการเงิน

(26) รายงานสรุปข้อมูลและประเด็นซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้รับจากผู้สอบบัญชี
และการดำเนินการของที่ปรึกษาทางการเงินในประเด็นดังกล่าว

(27) เอกสารหลักฐานอื่นตามที่ระบุไว้ในคู่มือสำหรับประชาชน

นอกจากเอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่ง ให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตแจ้งให้ผู้สอบบัญชี
จัดเตรียมกระดาษทำการของผู้สอบบัญชีไว้เพื่อการตรวจสอบของสำนักงาน

เอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่ง (8) (9) (12) (25) และ (26) ให้ยื่นเฉพาะกรณี
เป็นการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก

**ข้อ 4 เอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามแบบ 35-2 ได้แก่ เอกสารตามที่กำหนด
ในข้อ 3(1) (2) (3) (4) (5) (7) และ (13)**

ข้อ 5 ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตรายใดขอผ่อนผันไม่จัดส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐาน บางรายการ สำนักงานอาจผ่อนผันให้ผู้ขออนุญาตรายนั้นไม่ต้องจัดส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐาน ที่ขอผ่อนผันได้ก็ต่อเมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร หรือผู้ขออนุญาตมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น ทั้งนี้ ให้สำนักงานคำนึงถึงความจำเป็นในการส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานในกรณีดังกล่าว หรือ มาตรการอื่นที่เพียงพอและทดแทนการส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานที่ขอผ่อนผันประกอบด้วย

ข้อ 6 ให้บรรดาคำสั่งและหนังสือเวียนที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติหรือที่ใช้บังคับอยู่ตาม บทเฉพาะกาลของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 61/2558 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับ ข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ จนกว่าจะได้มีคำสั่งและหนังสือเวียนที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศนี้ ใช้บังคับ

ข้อ 7 ในกรณีที่มีประกาศฉบับอื่นใดอ้างอิงประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้ ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิงประกาศฉบับนี้

(1) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 61/2558 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558

(2) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 35/2552 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552

(3) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 12/2543 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 18 เมษายน พ.ศ. 2543

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์