

## คู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (<http://www.sec.or.th>)

## คู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

คู่มือฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่ออธิบายข้อกำหนดในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 44/2543 เรื่อง การยื่นและการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ตุลาคม 2543 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน เป็นต้นไป (ประกาศ กจ. 44/2543) รวมทั้งยกตัวอย่างประกอบ การจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล เพื่อให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์เข้าใจวิธีการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล มากขึ้น ซึ่งแบบแสดงรายการข้อมูลนี้จะเป็นรายงานหลักสำหรับรายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี) ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ด้วย

การออกประกาศฉบับนี้ได้ผ่านการพิจารณาก่อนการออกจากคณะอนุกรรมการพิจารณา ร่างประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ โดยมีผู้แทนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ (ชมรมวานิชธนกิจ) สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สมาคมบริษัทจดทะเบียน และฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นอนุกรรมการ

ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์

ธันวาคม 2543

## ส่วนที่ 1 หลักการการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูล

การเสนอขายหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 44/2543

1	ความเป็นมา	1
2	หลักการที่แก้ไข	2
3	ข้ออธิบาย	3

## ส่วนที่ 2 คู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

1	วิธีการจัดทำ	6
2	หน้าปก	6
3.	ส่วนที่ 1 ข้อมูลสรุป	7
4.	ส่วนที่ 2 บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	8
-	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	8
-	ปัจจัยความเสี่ยง	9
-	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	9
-	การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์	11
-	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	14
-	โครงการในอนาคต	15
-	ข้อพิพาททางกฎหมาย	16
-	การจัดการ	16
-	รายการระหว่างกัน	18
-	ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	19

## ส่วนที่ 3 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

1.	ที่มาของการกำหนดราคาหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	20
2.	การจอง การจำหน่าย และการจัดสรร	20

## ส่วนที่ 4 ภาคผนวก

ภาคผนวก 1	ตัวอย่างปัจจัยความเสี่ยง
ภาคผนวก 2	รายการระหว่างกัน
ภาคผนวก 3	คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ