

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 61/2558

เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

และวิธีการยื่นคำขออนุญาต

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 9 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 35/2552 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552

ข้อ 2¹ ให้ผู้ขออนุญาตที่ประสงค์จะเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ยื่นคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามที่กำหนดในข้อ 2/1 ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรกเพื่อการจดทะเบียนหุ้นที่เสนอขายนั้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน ให้ยื่นคำขออนุญาตผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว โดยต้องเป็นไปตามแบบ 35-1 ที่แสดงไว้ในระบบอิเล็กทรอนิกส์นั้น

(2) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่กรณีอื่นใดนอกจากกรณีตาม (1) ให้ยื่นคำขออนุญาตตามแบบ 35-1 ที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตในรูปเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อสำนักงาน จำนวน 1 ชุด”

ข้อ 2/1² เอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาต ได้แก่เอกสารดังต่อไปนี้

(1) เอกสารซึ่งระบุรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทที่จะเสนอขายหุ้น โดยเอกสารดังกล่าวต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทที่จะเสนอขายหุ้นในลักษณะเดียวกับแบบและรายการที่กำหนดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ยกเว้นข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

¹ถูกแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 2/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และวิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2559 มีผลบังคับใช้วันที่ 1 มีนาคม 2559

(2)² เอกสารซึ่งระบุรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- (ก) ชื่อและสกุล (หากมีการเปลี่ยนชื่อหรือสกุล ให้ระบุชื่อหรือสกุลเดิมด้วย)
 - (ข) เลขประจำตัวประชาชน
 - (ค) การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น
- (3) สำเนาหนังสือบริคณห์สนธิที่กระทรวงพาณิชย์รับรอง สำเนาหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ สำเนาข้อบังคับบริษัทที่กระทรวงพาณิชย์รับรอง ของผู้ขออนุญาตและบริษัทย่อยของผู้ขออนุญาต
- (4) สำเนาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ขออนุญาต รวมทั้งสำเนามติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ออกหุ้น
- (5) สำเนาสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจเด็ดขาดในการบริหารงาน (ถ้ามี)
- (6) สำเนารายงานการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายฉบับล่าสุด ซึ่งรวมถึงรายงานเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน (ถ้ามี)
- (7) สำเนาหนังสืออนุญาตให้เพิ่มทุนจากหน่วยงานกำกับดูแลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย (กรณีกฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุญาต)
- (8) หนังสือรับรองจากบริษัทเกี่ยวกับการรับทราบภาระหน้าที่ความรับผิดชอบภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์
- (9) หนังสือรับรองจากกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการรับทราบภาระหน้าที่ความรับผิดชอบการรายงานการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59
- (10) หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (11) หนังสือให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- (12) หนังสือรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการอิสระว่ามีความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต
- (13) สำเนามติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่คณะกรรมการบริษัทมีการมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลอื่นทำหน้าที่แทน (ถ้ามี)

²ถูกแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 2/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และวิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2559 มีผลบังคับใช้วันที่ 1 มีนาคม 2559

(14) หนังสือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ เหมาะสมของระบบควบคุมภายในของผู้ขออนุญาตและบริษัทย่อยจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(15) สำเนาข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความบกพร่องของระบบควบคุมภายในทางบัญชีที่สำคัญฉบับล่าสุด (ถ้ามี)

(16) รายงานหรือสำเนารายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของระบบงานสำคัญล่าสุดและรายงานการติดตามผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในพร้อมตารางอำนาจอนุมัติ (ถ้ามี)

(17) สำเนารายงานหรือความเห็นของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)

(18) ใบรายการหรือสำเนาใบรายการการตรวจสอบกิจการของที่ปรึกษาทางการเงิน

(19) ใบรายการที่แสดงว่าผู้ขออนุญาตมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเป็นบริษัทลงทุนที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

(20) เอกสารหรือกระดาษทำการประกอบการทำงบเสมือนกรณีทิ้งการเงินของผู้ขออนุญาตไม่สะท้อนผลประกอบการที่แท้จริงของกิจการ

(21) แผนฟื้นฟูกิจการ (ถ้ามี)

(22) เอกสารที่แสดงว่ากรรมการและผู้บริหารเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของผู้ขออนุญาต

(23)³ งบการเงินและงบการเงินรวมประจำปีบัญชีล่าสุด และงบการเงินไตรมาสล่าสุดของผู้ขออนุญาต

(23/1)³ ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (holding company) ให้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตดังนี้ด้วย

(ก) งบการเงินประจำปีบัญชีล่าสุดของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และงบการเงินหรือรายงานทางการเงินอื่นใดของบริษัทดังกล่าวที่ผู้ขออนุญาตได้ยื่นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อการจดทะเบียนหุ้นที่ออกใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

(ข) ในกรณีที่บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักเป็นบริษัทต่างประเทศ ให้ยื่นงบการเงินไตรมาสล่าสุดที่ลงลายมือชื่อโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว เว้นแต่บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักไม่ได้จัดทำงบการเงินในลักษณะดังกล่าว ให้ยื่นหนังสือชี้แจงจากผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาตที่แสดงว่างบการเงินไตรมาสล่าสุดที่ใช้ภายในกิจการ (internal financial statement) ของบริษัทดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาโดยผู้สอบบัญชีที่มีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

³ ถูกแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 10/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 24 มีนาคม 2559 มีผลบังคับใช้วันที่ 16 เมษายน 2559

1. ผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาตดังกล่าวนี้เองซึ่งสามารถทำการสอบบัญชีได้โดยชอบด้วยกฎหมายหรือกฎหมายของประเทศที่บริษัทดังกล่าวจัดตั้งขึ้น
2. ผู้สอบบัญชีท้องถิ่นซึ่งสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นเครือข่ายเดียวกับสำนักงานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของผู้ขออนุญาต โดยสำนักงานสอบบัญชีทั้งสองแห่งนั้นเป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (full member) ของเครือข่ายดังกล่าว

บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักตามวรรคหนึ่ง หมายความว่า บริษัทย่อยตามข้อ 18/1(1) หรือบริษัทตามข้อ 18/1(2) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 ซึ่งมีสัดส่วนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับขนาดของผู้ขออนุญาต

(24)¹ สำเนาหนังสือของผู้ขออนุญาตที่ให้ความยินยอมแก่ผู้สอบบัญชีในการแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผู้ขออนุญาตซึ่งผู้สอบบัญชีได้จากการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาทางการเงิน

(25)¹ รายงานสรุปข้อมูลและประเด็นซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้รับจากผู้สอบบัญชี และการดำเนินการของที่ปรึกษาทางการเงินในประเด็นดังกล่าว

(26)³ เอกสารหลักฐานอื่นตามที่ระบุไว้ในคู่มือสำหรับประชาชน

นอกจากเอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่ง ให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตแจ้งให้ผู้สอบบัญชีจัดเตรียมกระดาดำทำการของผู้สอบบัญชีไว้เพื่อการตรวจสอบของสำนักงาน

เอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่ง (8) (9) (12) (24) และ (25) ให้ยื่นเฉพาะกรณีเป็นการขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก

ข้อ 3 ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตรายใดขอผ่อนผันไม่จัดส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานบางรายการ สำนักงานอาจผ่อนผันให้ผู้ขออนุญาตรายนั้นไม่ต้องจัดส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานที่ขอผ่อนผันได้ก็ต่อเมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร หรือผู้ขออนุญาตมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น ทั้งนี้ ให้สำนักงานคำนึงถึงความจำเป็นในการส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานในกรณีดังกล่าว หรือมาตรการอื่นที่เพียงพอและทดแทนการส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานที่ขอผ่อนผันประกอบด้วย

¹ถูกแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 10/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2558 มีผลบังคับใช้วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559

³ถูกแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 10/2559 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 24 มีนาคม 2559 มีผลบังคับใช้วันที่ 16 เมษายน 2559

ข้อ 4 ให้บรรดาคำสั่งและหนังสือเวียนที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติหรือที่ใช้บังคับอยู่ตามบทเฉพาะกาลของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 35/2552 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552 ซึ่งใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ จนกว่าจะได้มีคำสั่งและหนังสือเวียนที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศนี้ใช้บังคับ

ข้อ 5 ในกรณีที่มีประกาศฉบับอื่นใดอ้างอิงประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 35/2552 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2552 และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 12/2543 เรื่อง แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการยื่นคำขออนุญาต ลงวันที่ 18 เมษายน พ.ศ. 2543 ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิงประกาศฉบับนี้

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558

(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารบัญเชิงอรรถ

ลำดับ	ประกาศ ณ วันที่	เลขที่ประกาศ	ชื่อเรื่อง	เนื้อหา	สถานะ
	10 ก.ค. 2558	สจ. 61/2558	แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และ วิธีการยื่นคำขออนุญาต		ใช้งาน (มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 20 ก.ค. 2558)
1	21 ธ.ค. 2558	สจ. 94/2558	แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการ ยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 2)	แก้ไขประกาศ สจ. 61/2558 ดังต่อไปนี้ 1. เพิ่ม (24) และ (25) ในวรรค หนึ่งของข้อ 2 2. แก้ไขวรรคสามของข้อ 2	ใช้งาน (มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 ก.พ. 2559 เป็นต้นไป)
2	10 ก.พ.2559	สจ. 2/2559	แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการ ยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 3)	แก้ไขประกาศ สจ. 61/2558 ดังต่อไปนี้ 1. แก้ไขข้อ 2 และเพิ่มข้อ 2/1	ใช้งาน (มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 มี.ค. 2559 เป็นต้นไป)
3	24 มี.ค.2559	สจ.10/2559	แบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และวิธีการ ยื่นคำขออนุญาต (ฉบับที่ 4)	แก้ไขประกาศ สจ. 61/2558 ดังต่อไปนี้ 1.แก้ไขข้อ (23)ในข้อ 2/1 2.เพิ่ม (23/1) ในข้อ 2/1 3.เพิ่ม (26) ในข้อ 2/1	ใช้งาน (มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 16 เม.ย. 2559 เป็นต้นไป)