

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. ๒๔/๒๕๖๔

เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์
(ฉบับที่ ๒๓)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๖๙ และมาตรา ๗๑ (๕) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นบทนิยามคำว่า “ประกาศว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน” ต่อจากบทนิยามคำว่า “ประเทศกลุ่มอาเซียน” ในข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔๐/๒๕๕๙ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๑๒) ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

“ประกาศว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความในข้อ ๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๕๓/๒๕๖๓ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๒๐) ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๗ แบบแสดงรายการข้อมูลที่ต้องยื่นต่อสำนักงานตามข้อ ๕ ให้เป็นไปตามแบบท้ายประกาศ ดังต่อไปนี้

(๑) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก โดยมีวัตถุประสงค์จะนำหุ้นที่เสนอขายเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ให้ใช้แบบ ๖๙ - ๑ - S ท้ายประกาศนี้ ทั้งนี้ ผู้เสนอขายที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงานก่อนปี พ.ศ. ๒๕๗๒ จะใช้แบบ ๖๙ - ๑ ท้ายประกาศนี้ แทนก็ได้

(๒) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก โดยมีวัตถุประสงค์จะนำหุ้นที่เสนอขายเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai) ให้ใช้แบบ ๖๙ - ๑ - S ท้ายประกาศนี้ ทั้งนี้ ผู้เสนอขายที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงานก่อนปี พ.ศ. ๒๕๗๓ จะใช้แบบ ๖๙ - ๑ ท้ายประกาศนี้ แทนก็ได้

(๓) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหุ้นโดยบริษัทจดทะเบียน ให้ใช้แบบ ๖๙ - ๑ - S หรือแบบ ๖๙ - ๑ ท้ายประกาศนี้ เว้นแต่บริษัทจดทะเบียนดังกล่าว มีหน้าที่ยื่นแบบ ๕๖ - ๑ One Report - S ตามประกาศว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ให้ใช้แบบ ๖๙ - ๑ - S เท่านั้น

(๔) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลกรณีอื่นนอกจาก (๑) (๒) และ (๓) ให้ใช้แบบ ๖๙ - ๑ ท้ายประกาศนี้

ในกรณีที่ผู้เสนอขายตามวรรคหนึ่ง (๑) (๒) และ (๓) ยังไม่มีหน้าที่ต้องใช้แบบ ๖๙ - ๑ - S หากผู้เสนอขายประสงค์จะเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนในแบบแสดงรายการข้อมูล ต้องมีข้อมูลอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้

(๑) ข้อมูลตามแบบ ๖๙ - ๑ - S ทั้งนี้ ในกรณีที่ประสงค์จะเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนครบถ้วนตามแบบดังกล่าว

(๒) ข้อมูลตามแบบ ๖๙ - ๑ และข้อมูลด้านความยั่งยืนตามรายละเอียดที่กำหนดในแบบ ๖๙ - ๑ - S ทั้งนี้ ในกรณีที่ประสงค์จะเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนเพียงบางส่วนตามแบบ ๖๙ - ๑ - S

ความในวรรคหนึ่งและวรรคสองมิให้ใช้บังคับกับการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมกันหรือในระยะเวลาใกล้เคียงกับการเสนอขายหลักทรัพย์ในประเทศกลุ่มอาเซียน โดยให้ใช้แบบ ๖๙ - ASEAN ท้ายประกาศนี้”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกแบบ ๖๙ - ๑* ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๕๓/๒๕๖๓ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๒๐) ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกแบบ ๖๙ - ASEAN* ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๕๓/๒๕๖๓ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๒๐) ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๕ ให้เพิ่มแบบ ๖๙ - ๑ - S ท้ายประกาศนี้ เป็นแบบ ๖๙ - ๑ - S ท้ายประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขาย
หลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑

ข้อ ๖ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

พรอนงค์ บุษราตระกูล

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

(แบบ 69-1-S)

บริษัท (ชื่อไทย/อังกฤษของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์)

เสนอขาย

.....
.....
.....

- ให้ระบุลักษณะที่สำคัญของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย เช่น ประเภทหลักทรัพย์ จำนวน ราคาเสนอขายต่อหุ้น/หน่วย และในกรณีที่เป็น การเสนอขายให้เฉพาะบุคคลที่กำหนด (placement) ให้ระบุบุคคลที่เสนอขายหลักทรัพย์ ในลักษณะดังกล่าวไว้ด้วย

- ให้ระบุรายละเอียดสำคัญอื่นของการเสนอขายหลักทรัพย์ เช่น บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (เฉพาะกรณีผู้ออกหลักทรัพย์เดิม นำหลักทรัพย์ออกเสนอขาย) ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดการการรับประกันการจำหน่าย ผู้ประกันการจำหน่าย วันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับ เงื่อนไขการยกเลิกการเสนอขายกรณีที่มี จำนวนหลักทรัพย์ที่ขายได้น้อยกว่าจำนวนหลักทรัพย์ขั้นต่ำที่บริษัทกำหนด เหตุในการยกเลิกการเสนอขายหลักทรัพย์ และการจองซื้อหลักทรัพย์ เป็นต้น

- ให้มีคำเตือนผู้ลงทุนว่า

“ก่อนตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนต้องใช้วิจารณญาณในการพิจารณาข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ออกหลักทรัพย์ และเงื่อนไขของหลักทรัพย์ รวมทั้งความเหมาะสมในการลงทุนและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี การมีผลใช้บังคับ ของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นี้ มิได้เป็นการแสดงว่าคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แนะนำให้ลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขาย หรือมิได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย หรือรับรอง ความครบถ้วนและถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นี้แต่อย่างใด ทั้งนี้ การรับรอง ความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นี้เป็นความรับผิดชอบของผู้เสนอขาย หลักทรัพย์

หากแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์มีข้อความหรือรายการที่เป็นเท็จ หรือขาดข้อความ ที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ผู้ออกหลักทรัพย์ที่ได้ซื้อหลักทรัพย์ไม่เกินหนึ่งปีนับแต่วันที่แบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์มีผลใช้บังคับและยังเป็นเจ้าของหลักทรัพย์อยู่ มีสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายจากบริษัทหรือ เจ้าของหลักทรัพย์ได้ตามมาตรา 82 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ ภายใน หนึ่งปีนับแต่วันที่รู้หรือควรจะรู้ว่าแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์เป็นเท็จหรือขาดข้อความ ที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ แต่ไม่เกินสองปีนับจากวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวมีผลใช้บังคับ”

- กรณีการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (“บริษัทต่างประเทศ”) ให้เพิ่มคำเตือนดังนี้

“ผู้ลงทุนอาจมีข้อจำกัดและความเสี่ยงเกี่ยวกับสิทธิและความคุ้มครองที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากการลงทุนในหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศ ซึ่งเกี่ยวข้องกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ของประเทศที่บริษัทต่างประเทศจัดตั้งขึ้น รวมทั้งอาจมีข้อจำกัดและความเสี่ยงในการดำเนินคดีทางกฎหมายกับบริษัทหรือผู้เสนอขายหุ้นที่มีได้มีถิ่นที่อยู่ในไทย ดังนั้น ผู้ลงทุนจึงต้องศึกษาและติดตามกฎหมายและกฎเกณฑ์นั้น ๆ ด้วย”

- กรณีการเสนอขายที่มีการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน (“green shoe option”) ให้มีข้อความดังนี้ด้วย

“บริษัทที่ออกหลักทรัพย์หรือผู้ถือหุ้นเดิม (แล้วแต่กรณี) จะให้สิทธิผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ซื้อหุ้นภายหลังการเสนอขายหุ้นที่จัดจำหน่าย เพื่อให้ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์สามารถจัดสรรหุ้นส่วนเกินจำนวนได้ และการดำเนินการดังกล่าวจะทำให้มีความต้องการซื้อหลักทรัพย์มากขึ้นเมื่อราคาหลักทรัพย์ต่ำกว่าราคาเสนอขาย และหากราคาหลักทรัพย์สูงกว่าราคาเสนอขายอาจจะมีปริมาณหลักทรัพย์ที่สามารถนำมาซื้อขายได้มากขึ้น”

หมายเหตุ แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1-S) นี้ เป็นข้อมูลขั้นต่ำที่บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (“บริษัท”) ต้องเปิดเผย โดยขอให้บริษัทพิจารณาข้อแนะนำ คู่มือการจัดทำ ที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประกอบการจัดทำด้วย เนื่องจากข้อมูลที่เปิดเผยส่วนใหญ่เป็นข้อมูลในลักษณะเดียวกัน

สำหรับในส่วนการเปิดเผยข้อมูลที่ เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนที่ ปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินด้านการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (“มาตรฐาน ISSB”) นั้น ได้นำเอาคำสำคัญ (“key terms”) บางส่วน มาจากมาตรฐาน ISSB ซึ่งเป็นมาตรฐานที่มีเจ้าของลิขสิทธิ์เป็น International Financial Reporting Standards Foundation (“IFRS Foundation”) โดยให้เฉพาะข้อความในส่วน key terms เป็นไปภายใต้ข้อประกาศความเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ ดังนี้

Copyrights Notice and the Disclaimer

This form contains copyright material of the IFRS® Foundation in respect of which all rights are reserved.

Reproduced and distributed by the Securities and Exchange Commission, Thailand with the permission of the Foundation within the Kingdom of Thailand only. No rights granted to third parties without the prior written permission of the Securities and Exchange Commission, Thailand and the Foundation. All rights reserved.

This form is issued by the Securities and Exchange Commission, Thailand in respect of their application in the Kingdom of Thailand and have not been prepared or endorsed by the International Sustainability Standards Board.

The International Sustainability Standards Board, the IFRS Foundation, the authors and the publishers do not accept responsibility for any loss caused by acting or refraining from acting in reliance on the material in this form, whether such loss is caused by negligence or otherwise.

ส่วนที่ 1 ข้อมูลสรุป (executive summary)

ส่วนที่ 2 บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ส่วนที่ 2.1 วัตถุประสงค์การใช้เงิน

ส่วนที่ 2.2 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
2. การบริหารจัดการความเสี่ยงของธุรกิจและความเสี่ยงด้านความยั่งยืน
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
(Management Discussion and Analysis : MD&A)
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2.3 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการกำกับดูแลด้านความยั่งยืน
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 2.4 ข้อมูลเปรียบเทียบกฎหมายและกฎเกณฑ์ของต่างประเทศ

(กรณีบริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น holding company ที่มี
บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมประกอบธุรกิจหลักในต่างประเทศ)

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ส่วนที่ 4 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

1. รายละเอียดของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย
2. ข้อจำกัดการโอนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย
3. ที่มาของการกำหนดราคาหลักทรัพย์ที่เสนอขาย
4. ข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย
5. ราคาหุ้นสามัญในตลาดรอง
6. การจอง การจำหน่าย และการจัดสรร

ส่วนที่ 5 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบต่อไปนี้จะแนบท้ายแบบ 69-1-S

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุม
ดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจโดยละเอียด
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
เอกสารแนบ 7	แผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลให้ความเห็นชอบตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย (ถ้ามี)
เอกสารแนบ 8	รายงานการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (การปล่อยก๊าซเรือนกระจก) หรือเอกสารอื่น ๆ ที่เทียบเท่า (ถ้ามี)

ข้อมูลในเอกสารแนบข้างต้น ให้เปิดเผยตามที่กำหนดในเอกสารแนบของแบบ 56-1 One Report-S ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

นอกจากนี้ สำหรับบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ให้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมต่อไปนี้ในเอกสารแนบ 4

- ราคาประเมินของที่ดินหรืออาคารที่มีไว้เพื่อขาย (ไม่รวมทรัพย์สินส่วนกลางของโครงการ) โดยให้ระบุชื่อบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลัก วันที่ประเมินราคา และราคาประเมินไว้ด้วย ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก ราคาประเมินดังกล่าวต้องจัดทำไว้ไม่เกิน 1 ปี ก่อนวันยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล และถ้าการประเมินราคาที่ดินหรืออาคารใดจัดทำไว้เกิน 6 เดือนก่อนวันยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล ให้ปรับราคาประเมินที่ดินหรืออาคารดังกล่าวตามมูลค่างานที่ได้ส่งมอบให้ลูกค้าแล้วด้วย ทั้งนี้ การประเมินราคาดังกล่าวต้องประเมินโดยบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลัก ที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงเป็นการประเมินเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะด้วย

ภาคผนวก

ภาคผนวก 1	การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามแผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลให้ความเห็นชอบตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามแผนฟื้นฟูกิจการ
-----------	--

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (executive summary)

ข้อมูลสรุปนี้เป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน ซึ่งเป็นเพียงข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย ลักษณะและความเสี่ยงของบริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (“บริษัท”) ดังนั้น ผู้ลงทุนต้องศึกษาข้อมูลในรายละเอียดจากหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม ซึ่งสามารถขอได้จากผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และบริษัท หรืออาจศึกษาข้อมูลได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนที่บริษัทยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

ข้อมูลสรุปของการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน

บริษัท (มหาชน)

(ระยะเวลาการเสนอขาย :.....)

ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย

ผู้เสนอขาย :..... (“.....”) ประเภทธุรกิจ:.....

จำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย:..... คิดเป็นร้อยละ ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ในครั้งนี้

จำนวนหุ้นที่เสนอขายตาม green shoe option (ถ้ามี) ระบุจำนวนหลักทรัพย์ที่จัดสรรส่วนเกิน ชื่อผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ ผู้จัดหาหลักทรัพย์ส่วนเกิน วันเริ่มและวันสิ้นสุดของการซื้อหลักทรัพย์เพื่อส่งมอบหลักทรัพย์ที่จัดสรรส่วนเกิน

สัดส่วนการเสนอขาย : ให้ระบุจำนวนหลักทรัพย์และสัดส่วนที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนแต่ละประเภท เช่น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้มีอุปการคุณ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน pre-emptive right และประชาชนทั่วไป เป็นต้น โดยอาจแสดงข้อมูลในรูปแบบกราฟก็ได้

เงื่อนไขในการจัดจำหน่าย : รับประกันการจำหน่ายทั้งจำนวน (firm underwriting) หรือไม่รับประกันการจำหน่าย (best effort)

ราคาเสนอขายต่อประชาชน :.....บาท/หุ้น มูลค่าการเสนอขาย :..... บาท

มูลค่าที่ตราไว้ (par) :.....บาท/หุ้น มูลค่าตามราคาบัญชี (book value).....บาท/หุ้น

การเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในช่วง 6 เดือนก่อนหน้ายื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. จนถึงช่วงเสนอขาย ระบุนับจำนวนหุ้น หรือหุ้นรองรับหลักทรัพย์แปลงสภาพ และราคาเสนอขายหรือราคาแปลงสภาพ (ถ้ามี)

ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ออกและหรือผู้เสนอขายหลักทรัพย์กับกลุ่มที่ปรึกษาทางการเงินและหรือกลุ่มผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ให้ระบุความสัมพันธ์ระหว่างกัน.....

ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายและข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย

- แสดงที่มาของการกำหนดราคาเสนอขาย เช่น การสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (book building) เป็นต้น
- แสดงข้อมูลสถิติหรืออัตราส่วนทางการเงินที่สามารถสะท้อนราคาหุ้นที่ออกใหม่ เช่น อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (price-earning ratio) อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน (dividend yield) หรืออัตราส่วนทางการเงินอื่น ๆ ตามความเหมาะสมของแต่ละอุตสาหกรรม พร้อมสมมติฐานในการคำนวณด้วย โดยให้แสดงข้อมูลของบริษัทและของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีลักษณะของการประกอบธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน

สัดส่วนหุ้นของ “ผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร” ที่ไม่ติด silent period : จำนวน.....หุ้น คิดเป็นร้อยละ ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้

กรณีการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่เพื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นครั้งแรก (“IPO”)

ตลาดรอง: SET หรือ mai หมวดธุรกิจ (sector):

เกณฑ์เข้าจดทะเบียน: profit test หรือ market capitalization test (หากเข้าด้วยเกณฑ์ market capitalization test และมีผลการดำเนินงานขาดทุน ให้ระบุผลขาดทุน และจะเริ่มมีผลกำไรเมื่อใด โดยให้อ้างอิงข้อมูลไปยังส่วนที่แสดงประมาณการทางการเงิน (ถ้ามี))

ผลการประเมิน CG ของบริษัท ระบุผลประเมินย้อนหลัง 3 ปี (ถ้ามี)

ข้อมูลสำคัญอื่น เช่น เงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน ก.ล.ต. เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อผูกพันในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญ ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศในการได้รับสิทธิซื้อหลักทรัพย์ เป็นต้น

กรณีบริษัทต่างประเทศ ต้องผ่านการพิจารณาเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการรับหุ้น IPO เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว

ระบุภาษาที่ใช้ในการจัดทำหนังสือชี้ชวน และรายงานต่าง ๆ ตามหน้าที่หลังการเสนอขายหลักทรัพย์ ไทย อังกฤษ หรือทั้งไทยและอังกฤษ

กรณีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับราคาและมูลค่าการซื้อขายของหุ้นสามัญของบริษัทในทำนองเดียวกับที่กำหนดในข้อ 5 ของส่วนที่ 4 ของแบบ 69-1-S (อาจแสดงในรูปแบบกราฟหรือตารางก็ได้)

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (executive summary)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน : อาจแสดงข้อมูลในรูปแบบกราฟหรือบรรยายก็ได้	นโยบายการจ่ายเงินปันผล : ให้ระบุเป็นร้อยละของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ และหากมีขาดทุนสะสม ให้ระบุจำนวนขาดทุนสะสม พร้อมทั้งระบุว่า บริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผลได้จนกว่าขาดทุนสะสมของบริษัทจะหมดไป
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้เสนอขายหลักทรัพย์ : ให้สรุปข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่สำคัญ โดยแยกอธิบายตาม business segment ในมุมมองของผู้บริหาร เช่น ผลิตภัณฑ์/บริการ ภูมิศาสตร์หรือประเทศ เป็นต้น และให้อธิบายโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่มโดยสังเขป โดยอาจแสดงแผนภาพการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สำคัญตามความเหมาะสม	
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ให้แสดงรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอาจแสดงตามกลุ่มผู้ถือหุ้นก็ได้ และให้แสดงสัดส่วนการถือหุ้นทั้งก่อนและหลัง IPO โดยอาจแสดงข้อมูลในรูปแบบกราฟก็ได้ และในกรณีผู้ถือหุ้นที่ปรากฏข้างต้น ยังไม่แสดงถึงบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง ให้ระบุชื่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลหลักที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง	สัดส่วนรายได้ : อาจแสดงข้อมูลในรูปแบบกราฟหรือบรรยายก็ได้ ทั้งนี้ หากมีข้อมูลแยกตาม segment ให้แสดงข้อมูลดังกล่าวไว้ด้วย
คณะกรรมการบริษัท 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10.	สรุปปัจจัยความเสี่ยง 1. 2. 3. (กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ ต้องระบุและอธิบายความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด* รวมทั้งข้อจำกัดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจากการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศด้วย) *ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งไม่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน ให้เปิดเผยทั้งข้อมูลความเสี่ยงและโอกาสที่มีสาระสำคัญ)

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (executive summary)

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานย้อนหลัง 3 ปี และไตรมาสล่าสุด หรือเท่าที่มีผลการดำเนินงานจริง: ให้แสดงข้อมูลตามงบการเงินรวม โดยให้แสดงเฉพาะตัวเลขและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ และในกรณีที่บริษัทอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีอัตราส่วนเฉพาะของอุตสาหกรรมนั้น เช่น อัตราการเข้าพักเฉลี่ย (สำหรับธุรกิจโรงแรม) ให้แสดงอัตราส่วนดังกล่าวเพิ่มเติมด้วย ตัวอย่างเช่น

ข้อมูล	ไตรมาส	ปี	ปี	ปี
สินทรัพย์รวม				
หนี้สินรวม				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
รายได้รวม				
ต้นทุน				
กำไรสุทธิ				
กำไรสุทธิต่อหุ้น (EPS)				
เงินปันผลต่อหุ้น				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E ratio)				
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)				
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)				
ระบุชื่ออัตราส่วนเฉพาะของอุตสาหกรรม เช่น อัตราการเข้าพักเฉลี่ย (สำหรับธุรกิจโรงแรม) เป็นต้น				

คำอธิบายเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน: ให้อธิบายการเปลี่ยนแปลงของรายการที่สำคัญ

.....

.....

.....

.....

ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสัมบูรณ์ (Absolute Greenhouse Gas (GHG) Emissions)

(หน่วย: เมตริกตันคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂))

ข้อมูลปีปัจจุบัน (พ.ศ. ...)

ข้อมูลปีก่อนหน้า (พ.ศ. ...)

Scope 1		
Scope 2		
Scope 3		

นักลงทุนสัมพันธ์/ตัวแทนติดต่อประสานงานในไทย.....(ระบุชื่อและเบอร์โทรศัพท์).....

ส่วนที่ 2 บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ส่วนที่ 2.1

วัตถุประสงค์การใช้เงิน

บริษัท.....มีวัตถุประสงค์ในการนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหลักทรัพย์ครั้งนี้
ประมาณ.....ล้านบาท ไปใช้ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงิน โดยประมาณ	รายละเอียด
1. เพื่อใช้ในการซื้อสินทรัพย์ หรือลงทุนในกิจการที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ปัจจุบัน			- กรณีเป็นการซื้อสินทรัพย์ ให้อธิบาย เกี่ยวกับประเภทสินทรัพย์และ จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ - กรณีเป็นการลงทุนในกิจการ ให้อธิบาย ลักษณะกิจการที่จะลงทุน สถานะ การลงทุน และจำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ
2. เพื่อใช้ในการซื้อสินทรัพย์ หรือลงทุนในกิจการที่ไม่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ปัจจุบัน			ทั้งนี้ กรณีการซื้อสินทรัพย์ หรือลงทุน ในกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ปัจจุบัน ให้อธิบายเหตุผลและที่มาของ การเข้าไปซื้อสินทรัพย์หรือลงทุน ในกิจการดังกล่าวด้วย
3. เพื่อชำระคืนเงินกู้ หรือหนี้ จากการออกตราสารหนี้			- กรณีเป็นการชำระหนี้ที่มีกับกลุ่ม ที่ปรึกษาทางการเงินหรือกลุ่มตัวกลาง ในการเสนอขายหลักทรัพย์ ให้เปิดเผย terms and conditions ของหนี้ ดังกล่าวเพิ่มเติมด้วย - กรณีอื่น ๆ ให้เปิดเผยอย่างน้อยในเรื่อง จำนวนเงินและระยะเวลาการใช้เงิน
4. กรณีอื่น ๆ เช่น เงินทุนที่ใช้ หมุนเวียนในกิจการ			

หมายเหตุ:

- (1) ให้เปิดเผยประมาณการมูลค่าเงินที่ใช้แยกแต่ละวัตถุประสงค์การใช้เงิน โดยอาจเปิดเผยข้อมูลในลักษณะเป็นช่วง (range) ที่เหมาะสมได้ และให้เรียงลำดับการใช้เงินตามความสำคัญของวัตถุประสงค์แต่ละเรื่อง ทั้งนี้ หากเงินระดมทุนที่ได้รับในครั้งนี้ ไม่เพียงพอสำหรับวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ระบุไว้ ให้เปิดเผยแหล่งเงินทุนที่จะจัดหาเพิ่มเติมด้วย
- (2) หากวัตถุประสงค์การใช้เงินข้างต้นเป็นการลงทุนในโครงการในอนาคต ให้อธิบายลักษณะโครงการผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ รวมทั้งปัจจัยที่อาจทำให้โครงการไม่สามารถดำเนินการไปตามแผนได้

(3) หากเป็นการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ให้เปิดเผยเป็นรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคตด้วย

ทั้งนี้ แนวทางการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินให้เป็นไปตามคู่มือการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และข้อมูลประจำปี ที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

ส่วนที่ 2.2 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
2. การบริหารจัดการความเสี่ยงของธุรกิจและความเสี่ยงด้านความยั่งยืน
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2.3 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการกำกับดูแลด้านความยั่งยืน
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ข้อมูลในส่วนที่ 2.2 และส่วนที่ 2.3 ข้างต้น ให้เปิดเผยตามที่กำหนดใน ส่วนที่ 2 และส่วนที่ 3 ของแบบ 56-1 One Report-S ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และให้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพิ่มเติมในหัวข้อ 4 และหัวข้อ 9.2

หัวข้อ	เรื่อง	ข้อมูลเพิ่มเติมจากแบบ 56-1 One Report-S
4	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	- ให้เพิ่มสรุปรายงานการสอบบัญชีของงบการเงิน 3 ปีย้อนหลังและงบการเงินงวดไตรมาสล่าสุด - ข้อ 4.1 ให้วิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินโดยให้ครอบคลุมไปถึงงบการเงินงวดไตรมาสล่าสุดของปีปัจจุบัน - ข้อ 4.3 ให้แสดงข้อมูลจากงบการเงินไตรมาสล่าสุดของปีปัจจุบันและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย - ข้อ 4.4 ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อยมีโครงการในอนาคต ให้อธิบายลักษณะโครงการ ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ รวมทั้งปัจจัยที่อาจทำให้โครงการไม่สามารถดำเนินการไปตามแผนได้
9.2	รายการระหว่างกัน (ถ้ามี)	ให้เพิ่มการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันในช่วงไตรมาสของปีปัจจุบันด้วย (นอกเหนือจากการเปิดเผยรายการระหว่างกันของปีก่อนหน้า) อย่างไรก็ตาม สำหรับบริษัทที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ โดยใช้งบการเงินประจำปีสิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป ให้เปิดเผยรายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา และไตรมาสล่าสุด และให้อธิบายมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และให้ระบุว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น มีส่วนในการอนุมัติหรือไม่ และมีการดูแลเรื่องดังกล่าวอย่างไร

ส่วนที่ 2.4 ข้อมูลเปรียบเทียบกฎหมายและกฎเกณฑ์ของต่างประเทศ

กรณีบริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น holding company ที่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมประกอบธุรกิจหลักในต่างประเทศ ให้เปิดเผยข้อมูลดังนี้

1. เปรียบเทียบความแตกต่างระหว่างกฎหมายและกฎเกณฑ์ของต่างประเทศที่ใช้บังคับกับบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมในต่างประเทศ กับกฎหมายและกฎเกณฑ์ของประเทศไทยที่ใช้บังคับกับบริษัทมหาชนจำกัด ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์การบริหารกิจการและการคุ้มครองผู้ถือหุ้นในเรื่องที่สำคัญ

2. กลไกที่บริษัทจัดให้มีขึ้นเพื่อให้การบริหารกิจการของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมในต่างประเทศ และการคุ้มครองผู้ถือหุ้นในเรื่องที่สำคัญ เทียบเคียงได้กับกฎหมายและกฎเกณฑ์ของประเทศไทยที่ใช้กำกับดูแลบริษัทมหาชนจำกัด

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

(แนบงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงวด 3 ปีย้อนหลัง (หรือเท่าที่มีการดำเนินงานจริง) และ
ไตรมาสล่าสุดของปีปัจจุบัน รวมทั้งงบการเงินเสมือน (ถ้ามี))

ส่วนที่ 4

ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

1. รายละเอียดของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

ในกรณีหลักทรัพย์ที่เสนอขายมีรายละเอียดอื่นที่สำคัญที่ควรอธิบายเพิ่มเติมจากข้อมูลในหน้าแรกเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจลักษณะของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย ให้สรุปลักษณะสำคัญของหลักทรัพย์ที่เสนอขายเพิ่มเติมด้วย เช่น

กรณีเสนอขายหุ้นเดิมพร้อมหุ้นที่ออกใหม่ ให้ระบุจำนวนและสัดส่วนด้วย

กรณีเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ให้สรุปวิธีการใช้สิทธิ เงื่อนไขการปรับสิทธิ และค่าเสียหาย เป็นต้น

2. ข้อจำกัดการโอนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย (ถ้ามี เช่น สิทธิในการถือหุ้นของชาวต่างชาติ ข้อจำกัดการโอนหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนไว้กับสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นต้น)

3. ที่มาของการกำหนดราคาหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

กรณีการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ที่ยังไม่มีตลาดรอง หรือการเสนอขายหุ้นที่มีตลาดรองหรือใบสำคัญแสดงสิทธิในหุ้นดังกล่าวแต่ราคาเสนอขายหุ้น หรือราคาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิแตกต่างจากราคาหุ้นในตลาดรองอย่างน้อยสำคัญ ให้อธิบายที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

4. ข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย

กรณีการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ให้แสดงข้อมูลสถิติหรืออัตราส่วนทางการเงินที่สามารถสะท้อนราคาของหุ้นที่ออกใหม่ เช่น อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (price-earning ratio) อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน (dividend yield) หรืออัตราส่วนทางการเงินอื่นใดที่สามารถสะท้อนราคาหุ้นตามความเหมาะสมของแต่ละอุตสาหกรรม เป็นต้น โดยให้แสดงข้อมูลเปรียบเทียบกับข้อมูลของบริษัทอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีลักษณะของการประกอบธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ ให้แสดงสมมติฐานในการคำนวณข้อมูลทางการเงินดังกล่าวด้วย

5. ราคาหุ้นสามัญในตลาดรอง

กรณีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนหรือซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ให้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับราคาและมูลค่าการซื้อขายที่ผ่านมาของหุ้นสามัญของผู้ออกหลักทรัพย์นั้นดังนี้

- (1) ราคาและมูลค่าการซื้อขายของแต่ละปีในช่วง 3 ปีล่าสุด
- (2) ราคาและมูลค่าการซื้อขายของแต่ละไตรมาสในช่วง 2 ปีล่าสุด
- (3) ราคาและมูลค่าการซื้อขายของแต่ละเดือนในช่วง 6 เดือนล่าสุด

ช่วงเวลา	ราคาเฉลี่ย	ราคาสูงสุด	ราคาต่ำสุด	มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน
รายปี				
รายไตรมาส				
รายเดือน				

- หมายเหตุ 1. เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบ ให้ปรับข้อมูลเกี่ยวกับราคาตามผลกระทบการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นหรือการเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม พร้อมทั้งระบุวิธีปรับราคาด้วย
2. ให้ระบุวิธีคำนวณราคาเฉลี่ยด้วย

นอกจากนี้ ให้เปิดเผยมูลค่าการซื้อขาย (trading value) และสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายรายปี (annual trading value ratio) ต่อมูลค่าตามราคาตลาดโดยรวมของหลักทรัพย์ (market capitalization) รายปี สำหรับช่วง 3 ปีที่ผ่านมา รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลการโดนสั่งพักการซื้อขาย (SP) ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาด้วย (ถ้ามี)

6. การจอง การจำหน่าย และการจัดสรร

6.1 วิธีการเสนอขายหลักทรัพย์

ให้ระบุว่าบริษัทเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้จัดจำหน่ายหรือไม่

6.2 ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (กรณีผ่านผู้จัดจำหน่าย) ให้ระบุ

- (1) ผู้จัดการการรับประกันการจำหน่ายและจัดจำหน่าย ให้ระบุชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์
- (2) ผู้ประกอบการจำหน่ายและจัดจำหน่าย ให้ระบุชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์
- (3) ผู้จัดจำหน่าย ให้ระบุชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์
- (4) ตัวแทนผู้จัดจำหน่าย ให้ระบุชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์

6.3 เงื่อนไข และค่าตอบแทนในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

ให้ระบุข้อตกลงระหว่างผู้เสนอขายหลักทรัพย์กับผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวกับเงื่อนไขและค่าตอบแทนในการจัดจำหน่าย ทั้งนี้ ให้แสดงจำนวนเงินค่าหลักทรัพย์ที่ผู้เสนอขายหลักทรัพย์จะได้รับหลังจากหักค่าตอบแทนในการจัดจำหน่ายไว้ด้วย

6.4 ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์

ให้ระบุจำนวนประกอบรายการที่เป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมดในการเสนอขายหลักทรัพย์ โดยสังเขป

6.5 วิธีการขอรับหนังสือชี้ชวนและใบจองซื้อหลักทรัพย์

ให้ระบุวิธีการขอรับหนังสือชี้ชวน เช่น วัน เวลา สถานที่ เป็นต้น

6.6 วิธีการจัดสรรหลักทรัพย์

ให้ระบุหลักการจัดสรรหลักทรัพย์ให้แก่ผู้จองซื้อ โดยระบุชื่อกลุ่มบุคคลและสัดส่วนหรือจำนวนหลักทรัพย์ที่จะได้รับจัดสรรอย่างชัดเจน หากมีการแบ่งจำนวนหลักทรัพย์และเสนอขายต่อผู้ลงทุนต่างประเทศ ให้ระบุด้วย

6.7 วันและวิธีการจองและการชำระเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์

ให้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับระยะเวลาการจองซื้อหลักทรัพย์ การกำหนดจำนวนในการจองซื้อหลักทรัพย์ต่อราย วิธีการชำระเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์ ชื่อบริษัทเงินทุนหรือธนาคารพาณิชย์ที่เป็นตัวแทนรับเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์ วิธีการและเงื่อนไขในการถอนเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์คืน

6.8 การจัดสรรในกรณีที่ผู้จองซื้อหลักทรัพย์เกินกว่าจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

ให้ระบุการจัดสรรกรณีที่ผู้จองซื้อหลักทรัพย์เกินกว่าจำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

6.9 เหตุและวิธีการในการคืนเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์

ให้ระบุเหตุการณ์หรือเงื่อนไขที่ทำให้บริษัทต้องคืนเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์ ตลอดจนวิธีการและระยะเวลาในการคืนเงินค่าจองซื้อหลักทรัพย์

6.10 วิธีการส่งมอบหลักทรัพย์

ส่วนที่ 5

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

1. ในกรณีเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์โดยบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

1.1 กรรมการบริหารทุกคนและผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ให้ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน เหมาะสม ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

*ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้ว ดังกล่าวข้างต้น”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
*ผู้รับมอบอำนาจ			

1.2 กรรมการคนอื่นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์นอกจาก 1.1 ให้ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลแทนด้วย โดยใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวัง ในฐานะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

*ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้ว และไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้วดังกล่าวข้างต้น”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
*ผู้รับมอบอำนาจ			

หมายเหตุ *สำหรับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ที่มีได้ยื่นแบบ 69-1-S ในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว ต้องจัดให้มีการมอบอำนาจให้บุคคลเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับในเอกสารทุกหน้าของแบบ 69-1-S

**หากในวันที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีเหตุจำเป็นที่ทำให้บุคคลใด ยังไม่สามารถลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลได้ เมื่อเหตุดังกล่าวหมดสิ้นแล้ว ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ต้องจัดให้บุคคลนั้นลงลายมือชื่อทันที เว้นแต่เหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าวไม่สามารถลงลายมือชื่อได้เกิดจากการที่บุคคลดังกล่าวอยู่ในภาวะไม่สามารถรู้ผิดชอบหรือไม่สามารถบังคับตนเองได้ เนื่องจากเจ็บป่วยทางร่างกายหรือทางจิต หรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในกรณีอื่นใดที่มีเหตุจำเป็นและสมควร ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ไม่จำเป็นต้องจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

2. ในกรณีเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์โดยเจ้าของหลักทรัพย์

2.1 ให้เจ้าของหลักทรัพย์ลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูล หากเจ้าของหลักทรัพย์เป็นนิติบุคคล ให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล¹ ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวัง [ในฐานะผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล] ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่าข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

*ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้ว และไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้วดังกล่าวข้างต้น”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1.			
2.			
	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
*ผู้รับมอบอำนาจ			

หมายเหตุ *สำหรับเจ้าของหลักทรัพย์ที่มีได้ยื่นแบบ 69-1-S ในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว ต้องจัดให้มีการมอบอำนาจให้บุคคลเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับในเอกสารทุกหน้าของแบบ 69-1-S

** หากในวันที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีเหตุจำเป็นที่ทำให้บุคคลใด ยังไม่สามารถลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลได้ เมื่อเหตุดังกล่าวหมดสิ้นแล้ว ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ต้องจัดให้บุคคลนั้น ลงลายมือชื่อทันที เว้นแต่เหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าวไม่สามารถลงลายมือชื่อได้เกิดจากการที่บุคคลดังกล่าวอยู่ในภาวะไม่สามารถรู้ผิดชอบหรือไม่สามารถบังคับตนเองได้ เนื่องจากเจ็บป่วยทางร่างกายหรือทางจิต หรือได้รับการพ่อนผันจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในกรณีอื่นใดที่มีเหตุจำเป็นและสมควร ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ไม่จำเป็นต้องจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

¹ ให้แนบเอกสารหลักฐานประกอบด้วย

2.2 พร้อมกันนี้ให้กรรมการทุกคนและผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังต่อไปนี้

2.2.1 กรรมการบริหารทุกคนและผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ให้ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ที่เจ้าของหลักทรัพย์ได้รับไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วนเหมาะสม ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

*ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
*ผู้รับมอบอำนาจ			

2.2.2 กรรมการคนอื่นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์นอกจาก 2.2.1 ให้ลงลายมือชื่อ พร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

*ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้ว และไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่เหมาะสม เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้วดังกล่าวข้างต้น”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
*ผู้รับมอบอำนาจ			

หมายเหตุ *สำหรับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ที่มีได้ยื่นแบบ 69-1-S ในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่จัดไว้เพื่อการดังกล่าว ต้องจัดให้มีการมอบอำนาจให้บุคคลเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับในเอกสารทุกหน้าของแบบ 69-1-S

**หากในวันที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงาน ก.ล.ต. มีเหตุจำเป็นที่ทำให้บุคคลใด ยังไม่สามารถลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลได้ เมื่อเหตุดังกล่าวหมดสิ้นแล้ว ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ต้องจัดให้บุคคลนั้นลงลายมือชื่อทันที เว้นแต่เหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าวไม่สามารถลงลายมือชื่อได้เกิดจากการที่บุคคลดังกล่าวอยู่ในภาวะไม่สามารถรู้ผิดชอบหรือไม่สามารถบังคับตนเองได้ เนื่องจากเจ็บป่วยทางร่างกายหรือทางจิต หรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในกรณีอื่นใดที่มีเหตุจำเป็นและสมควร ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ไม่จำเป็นต้องจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

3. การรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้ามี)

ให้ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันที่ปรึกษาทางการเงินลงลายมือชื่อ พร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ขอรับรองว่าข้าพเจ้า

(1) ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะที่ปรึกษาทางการเงิน ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน เหมาะสม ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

(2) ได้พิจารณานโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของบริษัทในอนาคตแล้วเห็นว่า สมมติฐานได้จัดทำขึ้นอย่างสมเหตุสมผล และมีการอธิบายผลกระทบต่อบริษัทหรือผู้ลงทุนอย่างชัดเจนเพียงพอ (เฉพาะกรณีที่บริษัทที่ออกหลักทรัพย์มีการระบุนโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของบริษัทในอนาคตในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์)”

ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับแบบแสดงรายการข้อมูลบางส่วน หรือเห็นว่าข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องครบถ้วน ให้อธิบายเงื่อนไขไว้เพิ่มเติม เช่น

“เว้นแต่ข้อมูลในเรื่อง ของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นี้ ที่ข้าพเจ้าไม่สามารถให้ความเห็นได้ เนื่องจาก (ไม่มีข้อมูลเพียงพอที่จะตรวจสอบ หรือไม่ได้รับความร่วมมือจากกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทในการตรวจสอบข้อมูลในเรื่องนี้)” หรือ

“เว้นแต่ข้อความในหน้า.....ซึ่งข้าพเจ้าเห็นว่าควรใช้ข้อความ.....แทน”

ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินนำข้อมูลจากบุคคลอื่นที่มีความเชี่ยวชาญในด้านนั้นมาอ้างอิง ให้ระบุข้อความเพิ่มเติม ดังนี้

“เว้นแต่ข้อมูลในเรื่อง ของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์นี้ ที่ข้าพเจ้าใช้ข้อมูลจาก ซึ่งข้าพเจ้าเห็นว่าเป็นผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนี้เป็นอย่างดี”

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1.			
2.			

ภาคผนวก 1 : การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามแผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลให้ความเห็นชอบตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามแผนฟื้นฟูกิจการ

ในกรณีออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ตามแผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลให้ความเห็นชอบตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย (“แผนฟื้นฟู”) ให้แนบแผนฟื้นฟู² เป็นเอกสารแนบท้ายแบบ 69-1-S พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลการฟื้นฟูกิจการในส่วนที่ 2 : บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ เพิ่มเติม โดยมีรายละเอียดอย่างน้อยดังนี้

1. สรุปสาระสำคัญของแผนฟื้นฟูฯ อย่างน้อยดังนี้
 - เหตุผลที่เข้าสู่การฟื้นฟูกิจการ
 - รายละเอียดสินทรัพย์ หนี้สิน และภาระผูกพันต่าง ๆ ในขณะศาลสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (เปรียบเทียบกับข้อมูลปัจจุบัน)
 - หลักการและวิธีการฟื้นฟูกิจการ เช่น ขั้นตอนการฟื้นฟูกิจการ การปรับโครงสร้างหนี้ และ/หรือ โครงสร้างทุน เงื่อนไขการชำระหนี้และการจัดกลุ่มเจ้าหนี้ เป็นต้น
 - ผลสำเร็จตามแผนฟื้นฟูฯ
 - ระยะเวลาการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ
 - ข้อกำหนดหรือเงื่อนไขสำคัญอื่น (ถ้ามี)
2. ปัจจัยความเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงที่อาจฟื้นฟูกิจการไม่สำเร็จ เป็นต้น
3. สถานะและ/หรือความคืบหน้าการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูฯ
4. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
5. ข้อมูลสำคัญอื่น (ถ้ามี)

หมายเหตุ: บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อเนื่องเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามแผนฟื้นฟูกิจการ ซึ่งกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับแผนฟื้นฟูกิจการตามภาคผนวกนี้ พร้อมทั้งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันไว้ในแบบ 56-1 One Report-S ที่จะนำส่งในรอบระยะเวลาถัด ๆ ไป ทั้งนี้ การเปิดเผยดังกล่าวต้องดำเนินการตลอดระยะเวลาที่บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่หรือความผูกพันที่ต้องปฏิบัติตามแผนฟื้นฟูกิจการ ไม่ว่าศาลจะมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการแล้วหรือไม่ก็ตาม

² กรณีที่การเปิดเผยข้อมูลส่วนหนึ่งส่วนใดของแผนฟื้นฟูฯ ในแบบ 69-1-S อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียนในด้านต่าง ๆ เช่น การดำเนินธุรกิจ โอกาสทางธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขัน สถานะทางการเงิน ผลประกอบการ ข้อพิพาททางกฎหมาย เป็นต้น บริษัทจดทะเบียนอาจพิจารณาเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียนได้