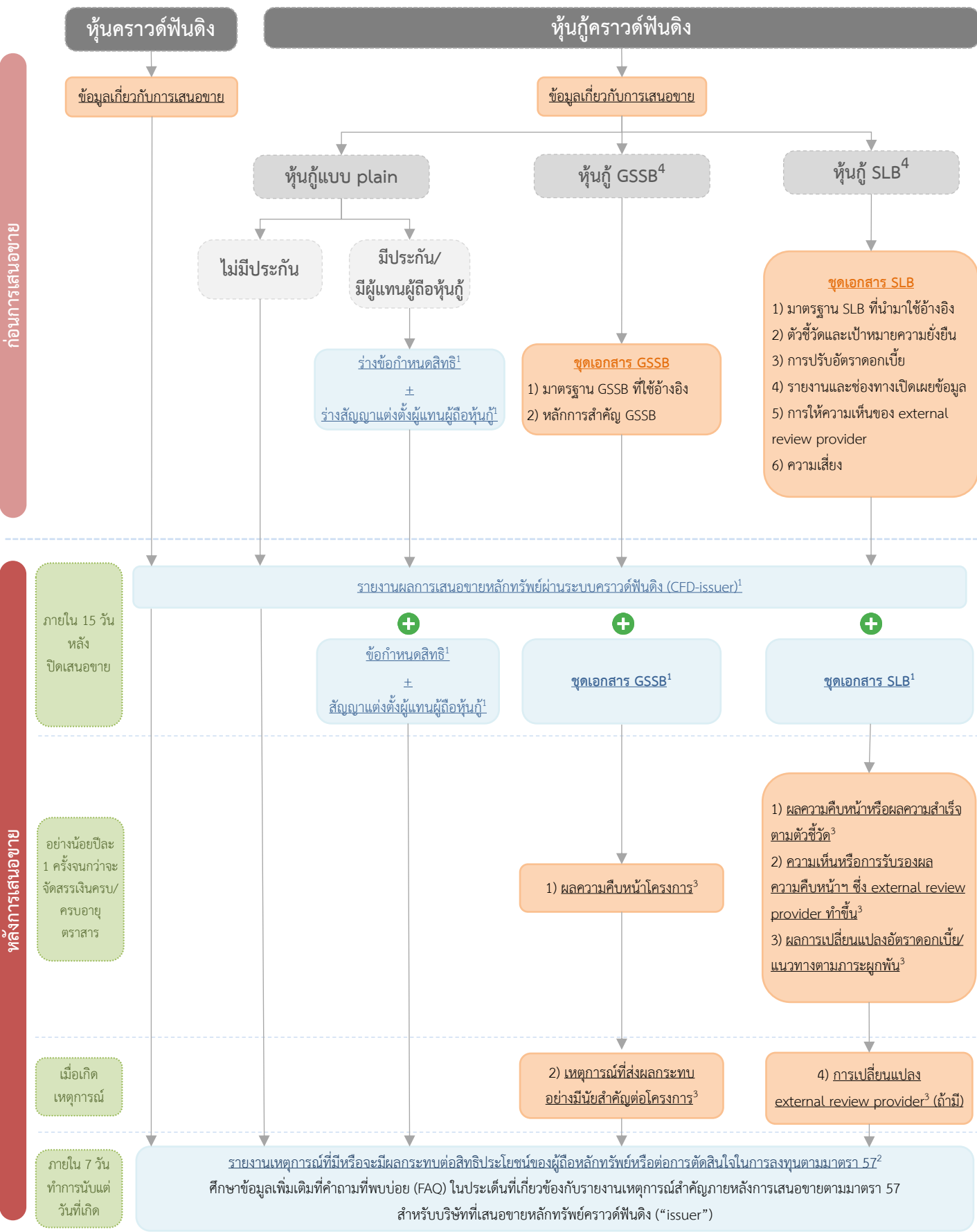


ชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง



หมายเหตุ :

- ส่งผ่านระบบ E-Reporting
- ส่งทาง email : dpsec@sec.or.th หรือส่งเอกสาร hard copy ที่สำนักงาน ก.ล.ต.
- ให้เปิดเผยตามวิธีการที่เปิดไว้ก่อนการเสนอขาย
- กรณีเสนอขายหุ้นกู้ GSSB และ SLB แบบมีประกัน บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิงมีหน้าที่นำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิ และร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนการเสนอขาย รวมทั้งนำส่งข้อกำหนดสิทธิ และสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายหลังจากเสนอขายพร้อม CFD-issuer เพิ่มเติมด้วย (รายละเอียดตาม Flow หุ้นกู้มีประกัน)

 เปิดเผยแพร่ต่อผู้ลงทุน
 นำส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง

“หุ้นคราวด์ฟนดิ้ง”

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| ก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ เปิดเผยต่อผู้ลงทุนผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง โดยควรมีข้อมูลที่เปิดเผยครบถ้วนและเพียงพอตามเอกสาร “แนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้งให้แก่สมาชิกที่เป็นผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง” |
| ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง (CFD-issuer) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57* จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy |

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในกฎเกณฑ์ และแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องที่

<https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Crowdfunding.aspx>

* เช่น บริษัทประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง เป็นต้น

สรุปหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง - หุ้นคราวด์ฟันดิง

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|---|--|
| <p>1. รายงานผลการเสนอขาย หลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (CFD-issuer)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่ วันปิดการเสนอขาย</p> | <p><u>กรณีบริษัทจำกัด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 34 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) - ข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2562 (“ประกาศ ที่ ทจ. 21/2562”) - <u>แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คราวด์ฟันดิง และการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง</u> - <u>รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (CFD-issuer)</u> | <p><u>กรณีบริษัทจำกัด</u></p> <p>การไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 34 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 268 ต้องโทษจำคุกไม่เกิน 2 ปี หรือปรับเงินไม่เกิน 2 เท่า ของราคาขายของหลักทรัพย์ ทั้งหมดที่เสนอขาย แต่ทั้งนี้ ค่าปรับต้องไม่น้อยกว่า 500,000 บาท หรือทั้งจำ ทั้งปรับ ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือ บุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษ ตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| | | <p><u>กรณีบริษัทมหาชนจำกัด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 64 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 16 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 | <p><u>กรณีบริษัทมหาชนจำกัด</u></p> <p>การไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|--|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - ข้อ 7 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2562 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบ คราวด์ฟิ้นดิง ลงวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2562 - แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คราวด์ฟิ้นดิง และการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟิ้นดิง - รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟิ้นดิง (CFD-issuer) | <p>จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 64 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 279 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| <p>2. รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 57 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 - แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ภายหลังจากการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟิ้นดิง | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนดจะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--------------|----------|--|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิง - คำถามที่พบบ่อย (FAQ) ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายตามมาตรา 57 สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง (“issuer”) | <p>ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง

“หุ้นกู้คราวด์ฟันดิงไม่มีประกัน”

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| ก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ เปิดเผยต่อผู้ลงทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิง โดยควรมีข้อมูลที่เปิดเผยครบถ้วนและเพียงพอตามเอกสาร “แนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิงให้แก่สมาชิกที่เป็นผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง” |
| ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (CFD-issuer) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57* จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy |

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในกฎเกณฑ์ และแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องที่

<https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Crowdfunding.aspx>

* เช่น บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร (default) บริษัทมีการฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

สรุปหน้าที่ในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง - หน้าที่คราวด์ฟินดิงไม่มีหลักประกัน

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|---|--|---|
| <p>1. รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง (CFD-issuer)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 64 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) - ข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2562 - ข้อ 7 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2562 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2562 - แนวทางการนำเสนอร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นคราวด์ฟินดิงและการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง - รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง (CFD-issuer) | <p>กรณีไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 64 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 279 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|--|---|
| <p>2. รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 57 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 - แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ภายหลังจากการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง - แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิง - คำถามที่พบบ่อย (FAQ) ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังจากการเสนอขายตามมาตรา 57 สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง (“issuer”) | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

หมายเหตุ :

กรณีออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อนำไปชำระหนี้หุ้นกู้เดิม (Roll Over) จะถือเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ครั้งถัดไป ดังนั้น บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิงจึงมีหน้าที่ในการนำส่งข้อมูลและรายงานทั้งหมดของหุ้นกู้ชุดดังกล่าวด้วย

Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง

“หุ้นกู้คราวด์ฟันดิงมีประกันหรือหุ้นกู้คราวด์ฟันดิงที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้”

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| ก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ เปิดเผยต่อผู้ลงทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิง โดยควรมีข้อมูลที่เปิดเผยครบถ้วนและเพียงพอตามเอกสาร “ <u>แนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลสำคัญ</u> เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิงให้แก่สมาชิกที่เป็นผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง” |
| <input type="checkbox"/> ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนวันเสนอขาย |
| ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (CFD-issuer) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> ข้อกำหนดสิทธิและสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting พร้อมกับ CFD-issuer |
| <input type="checkbox"/> รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57* จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy |

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในกฎเกณฑ์ และแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องที่

<https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Crowdfunding.aspx>

* เช่น บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร (default) บริษัทมีการฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

สรุปหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง - หุ้นผู้มีประกันหรือหุ้นที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้น

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|---|--|--|
| <p>1. ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้น (สำหรับหุ้นคราวด์ฟันดิงมีประกันหรือหุ้นที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้น)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนการเสนอขายหุ้นที่มีประกันหรือหุ้นที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้น</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 41 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) - ข้อ 14 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2562 (“ประกาศที่ ทจ. 21/2562”) - แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นคราวด์ฟันดิงและการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง - ตัวอย่างข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ประกาศให้ใช้ (ข้อกำหนดสิทธิมาตรฐาน) | <p>กรณีไม่จัดส่งร่างข้อกำหนดสิทธิหรือร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นก่อนการเสนอขาย จะถือว่าเสนอขายหุ้นคราวด์ฟันดิงโดยไม่ได้รับอนุญาต (ฝ่าฝืนมาตรา 33) ซึ่งมีโทษตามมาตรา 268 ต้องโทษจำคุกไม่เกิน 2 ปีหรือปรับเงินไม่เกิน 2 เท่าของราคาขายของหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย แต่ค่าปรับต้องไม่น้อยกว่า 500,000 บาทหรือทั้งจำทั้งปรับ ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|--|--|
| <p>2. รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคร่าวด์พินดิง (CFD-issuer)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 64 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 16 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 - ข้อ 7 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2562 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิง ลงวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2562 - แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คร่าวด์พินดิงและการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคร่าวด์พินดิง - รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคร่าวด์พินดิง (CFD-issuer) | <p>กรณีไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 64 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 279 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| <p>3. รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 57 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลัง | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่เสนอขาย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--------------|----------|---|---|
| | | <p>จากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559</p> <ul style="list-style-type: none"> - แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ภายหลังการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง - แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง - คำถามที่พบบ่อย (FAQ) ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายตามมาตรา 57 สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง (“issuer”) | <p>หลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

หมายเหตุ :

กรณีออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อนำไปชำระหนี้หุ้นกู้เดิม (Roll Over) จะถือเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ครั้งถัดไป ดังนั้น บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้งจึงมีหน้าที่ในการนำส่งข้อมูลและรายงานทั้งหมดของหุ้นกู้ชุดดังกล่าวด้วย

Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟunding

“หุ้นกู้คราวด์ฟunding GSSB”

| ข้อมูล/รายงาน |
|---|
| ก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ เปิดเผยต่อผู้ลงทุนผ่านระบบคราวด์ฟunding โดยควรมีข้อมูลที่เปิดเผยครบถ้วนและเพียงพอตามเอกสาร “แนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟundingให้แก่สมาชิกที่เป็นผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟunding” |
| <input type="checkbox"/> ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟundingมีประกันหรือหุ้นกู้คราวด์ฟundingที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนวันเสนอขาย |
| ให้เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ต่อผู้ลงทุนเพิ่มเติมก่อนวันเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> (1) มาตรฐาน GSSB ที่นำมาใช้อ้างอิง |
| <input type="checkbox"/> (2) หลักการสำคัญของ GSSB |
| ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding (CFD-issuer) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> (1) มาตรฐาน GSSB ที่นำมาใช้อ้างอิง |
| <input type="checkbox"/> (2) หลักการสำคัญของ GSSB จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting พร้อมกับ CFD-issuer |

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| <input type="checkbox"/> ข้อกำหนดสิทธิและสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟundingมีประกันหรือหุ้นกู้คราวด์ฟundingที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting พร้อมกับ CFD-issuer |
| <input type="checkbox"/> รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57* จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy |
| ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยหรือรายงานเพิ่มเติม |
| <input type="checkbox"/> (1) ผลความคืบหน้าโครงการ รายงานต่อผู้ลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งจนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของตราสาร แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย) |
| <input type="checkbox"/> (2) เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อโครงการ รายงานต่อผู้ลงทุนเมื่อเกิดเหตุการณ์ (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย) |

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในกฎเกณฑ์ และแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องที่

<https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Crowdfunding.aspx>

* เช่น บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร (default) บริษัทมีการฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

สรุปหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟunding - หุ้นกู้คราวด์ฟunding GSSB

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|---|---|
| <p>1. ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (สำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟundingมีประกันหรือหุ้นกู้ที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนการเสนอขายหุ้นกู้ มีประกันหรือหุ้นกู้ที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 41 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) - ข้อ 14 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2562 (“ประกาศ ที่ ทจ. 21/2562”) - แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คราวด์ฟunding และการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding - ตัวอย่างข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นกู้ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ประกาศให้ใช้ (ข้อกำหนดสิทธิมาตรฐาน) | <p>กรณีไม่จัดส่งร่างข้อกำหนดสิทธิหรือร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ก่อนการเสนอขาย จะถือว่าเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟunding โดยไม่ได้รับอนุญาต (ฝ่าฝืนมาตรา 33) ซึ่งมีโทษตามมาตรา 268 ต้องโทษจำคุกไม่เกิน 2 ปีหรือปรับเงินไม่เกิน 2 เท่าของราคาขายของหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย แต่ค่าปรับต้องไม่น้อยกว่า 500,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|---|--|---|
| <p>2. รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟัซดิง (CFD-issuer)</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 64 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 16 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 - ข้อ 7 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2562 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง ลงวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2562 - <u>แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คราวด์ฟัซดิงและการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟัซดิง</u> - <u>รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟัซดิง (CFD-issuer)</u> | <p>กรณีไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 64 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 279 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|--|--|
| <p>3. รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 57 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 - แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ภายหลังการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง - แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิง - คำถามที่พบบ่อย (FAQ) ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายตามมาตรา 57 สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิง (“issuer”) | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมีได้ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| <p>4. รายงานเพิ่มเติมสำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟันดิงประเภท Green, Social, Sustainability Bond (“GSSB”)</p> | | | |
| <p><u>ก่อนการเสนอขาย</u> (1) มาตรฐาน GSSB ที่นำมาใช้อ้างอิง (2) หลักการสำคัญของ GSSB</p> | <p>- เปิดเผยต่อผู้ลงทุนก่อนการเสนอขาย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 35 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 14/1 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 35 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 269</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|---|-------------------------------|---|
| ภายหลังการเสนอขาย (1) มาตรฐาน GSSB ที่นำมาใช้อ้างอิง (2) หลักการสำคัญของ GSSB | - รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมกับ CFD-issuer ผ่านระบบ E-Reporting | | โดยมีโทษปรับไม่เกิน 500,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 10,000 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ ให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือ บุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการ ดำเนินงานของบริษัทที่เสนอ ขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษ ตามมาตรา 300 ด้วย |
| (1) ผลความคืบหน้าโครงการ | - รายงานต่อผู้ลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบ อายุของตราสาร แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย) | | |
| (2) เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ อย่างมีนัยสำคัญต่อโครงการ เช่น การเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบ โครงการ โครงการไม่เป็นไปตาม มาตรฐาน หรือไม่สามารถ ดำเนินการต่อไปได้ เป็นต้น | - รายงานต่อผู้ลงทุนเมื่อเกิดเหตุการณ์ (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย) | | |

หมายเหตุ :

กรณีออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อนำไปชำระหนี้หุ้นกู้เดิม (Roll Over) จะถือเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ครั้งถัดไป ดังนั้น บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิงจึงมีหน้าที่ ในการนำเสนอข้อมูลและรายงานทั้งหมดของหุ้นกู้ชุดดังกล่าวด้วย

Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง

“หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง SLB”

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| ก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ เปิดเผยต่อผู้ลงทุนผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง โดยควรมีข้อมูลที่เปิดเผยครบถ้วนและเพียงพอตามเอกสาร “แนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้งให้แก่สมาชิกที่เป็นผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง” |
| <input type="checkbox"/> ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งมีประกันหรือหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนวันเสนอขาย |
| ให้เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้ต่อผู้ลงทุนเพิ่มเติมก่อนวันเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> (1) มาตรฐาน SLB ที่ใช้อ้างอิง |
| <input type="checkbox"/> (2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน |
| <input type="checkbox"/> (3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน |
| <input type="checkbox"/> (4) การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูล |
| <input type="checkbox"/> (5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดยผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (“external review provider”) (ถ้ามี) |
| <input type="checkbox"/> (6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสาร |

| ข้อมูล/รายงาน |
|---|
| ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ |
| <input type="checkbox"/> รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (CFD-issuer) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย |
| <input type="checkbox"/> (1) มาตรฐาน SLB ที่ใช้อ้างอิง <input type="checkbox"/> (2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน <input type="checkbox"/> (3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน <input type="checkbox"/> (4) การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูล <input type="checkbox"/> (5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดยผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (“external review provider”) (ถ้ามี) <input type="checkbox"/> (6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสาร จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting พร้อมกับ CFD-issuer |
| <input type="checkbox"/> ข้อกำหนดสิทธิและสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟันดิงมีประกันหรือหุ้นกู้คราวด์ฟันดิงที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting พร้อมกับ CFD-issuer |
| <input type="checkbox"/> รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57* จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy |

* เช่น บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร (default) บริษัทมีการฟื้นฟูกิจการ เป็นต้น

| ข้อมูล/รายงาน |
|--|
| <p><u>ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยหรือรายงานเพิ่มเติม</u></p> <p><input type="checkbox"/> (1) ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัด</p> <p><input type="checkbox"/> (2) ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนซึ่ง external review provider ได้จัดทำขึ้น</p> <p><input type="checkbox"/> (3) ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยหรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพัน (แล้วแต่กรณี)</p> <p><input type="checkbox"/> (4) การเปลี่ยนแปลง external review provider (ถ้ามี)</p> <p><u>รายงานตามข้อ (1) – (3)</u> : รายงานต่อผู้ลงทุน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของตราสาร แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย)</p> <p><u>รายงานตามข้อ (4)</u> : รายงานต่อผู้ลงทุน (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย)</p> |

โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในกฎเกณฑ์ และแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องที่

<https://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/Crowdfunding.aspx>

สรุปหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟunding - หุ้นกู้คราวด์ฟunding SLB

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|--|---|--|
| 1. ร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (สำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟundingมีประกันหรือหุ้นกู้ที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) | จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ก่อนการเสนอขายหุ้นกู้มีประกันหรือหุ้นกู้ที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 41 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) - ข้อ 14 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2562 (“ประกาศที่ ทจ. 21/2562”) - <u>แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้คราวด์ฟunding และการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding</u> - <u>ตัวอย่างข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ประกาศให้ใช้ (ข้อกำหนดสิทธิมาตรฐาน)</u> | กรณีไม่จัดส่งร่างข้อกำหนดสิทธิหรือร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ก่อนการเสนอขาย จะถือว่าเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟunding โดยไม่ได้รับอนุญาต (ฝ่าฝืนมาตรา 33) ซึ่งมีโทษตามมาตรา 268 ต้องโทษจำคุกไม่เกิน 2 ปีหรือปรับเงินไม่เกิน 2 เท่าของราคาขายของหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขาย แต่ค่าปรับต้องไม่น้อยกว่า 500,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย |
| 2. รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟunding (CFD-issuer) | จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ E-Reporting ภายใน 15 วันนับแต่วันปิดการเสนอขาย | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 64 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 16 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 | กรณีไม่จัดส่ง CFD-issuer หรือจัดส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 64 |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|--|--|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - ข้อ 7 ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2562 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบ คราวด์ฟัซดิง ลงวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2562 - แนวทางการนำส่งร่างข้อกำหนดสิทธิ และร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ คราวด์ฟัซดิงและการรายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟัซดิง - รายงานผลการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ คราวด์ฟัซดิง (CFD-issuer) | <p>ซึ่งมีโทษตามมาตรา 279 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือ บุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| <p>3. รายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุนตามมาตรา 57</p> | <p>จัดส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ ผ่าน email: dpsec@sec.or.th หรือเอกสาร hard copy</p> | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 57 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 3 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 - แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ภายหลังการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟัซดิง | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|---|--|--|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง - คำถามที่พบบ่อย (FAQ) ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายตามมาตรา 57 สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง (“issuer”) | <p>ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |
| <p>4. รายงานเพิ่มเติมสำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งประเภท Sustainability - Linked Bond (“SLB”)</p> | | | |
| <p>ก่อนการเสนอขาย</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) มาตรฐาน SLB ที่ใช้อ้างอิง (2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน (3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาระผูกพัน (4) การรายงานและช่องทางเปิดเผยข้อมูล (5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดยผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (“external review provider”)* (ถ้ามี) (6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสาร | <ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยต่อผู้ลงทุนก่อนวันเสนอขาย | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรา 35 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ - ข้อ 14/2 ของประกาศ ที่ ทจ. 21/2562 | <p>กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนดจะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 35 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 269 โดยมีโทษปรับไม่เกิน 500,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 10,000 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย</p> |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|---|-------------------------------|---------|
| <p>ภายหลังการเสนอขาย</p> <p>(1) มาตรฐาน SLB ที่ใช้อ้างอิง</p> <p>(2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน</p> <p>(3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน</p> <p>(4) การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูล</p> <p>(5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดยผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (“external review provider”)* (ถ้ามี)</p> <p>(6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสาร</p> | <p>- รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมกับ CFD-issuer ผ่านระบบ E-Reporting</p> | | |
| <p>(1) ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัด</p> <p>(2) ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนซึ่ง external review provider ได้จัดทำขึ้น**</p> | <p><u>รายงานตามข้อ (1) – (3)</u></p> <p>- รายงานต่อผู้ลงทุน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ประเมินผลจนกว่าจะครบอายุของตราสาร (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย)</p> <p><u>รายงานตามข้อ (4)</u></p> <p>- รายงานต่อผู้ลงทุน (ตามวิธีการที่เปิดเผยไว้ก่อนการเสนอขาย)</p> | | |

| ประเภทรายงาน | กำหนดการ | กฎเกณฑ์และเอกสารที่เกี่ยวข้อง | บทลงโทษ |
|--|----------|-------------------------------|---------|
| (3) ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย หรือแนวทางการดำเนินการตามภาระ ผูกพัน (แล้วแต่กรณี) (4) การเปลี่ยนแปลง external review provider** (ถ้ามี) | | | |

หมายเหตุ :

กรณีออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อนำไปชำระหนี้หุ้นกู้เดิม (Roll Over) จะถือเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ครั้งถัดไป ดังนั้น บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิงจึงมีหน้าที่ในการนำส่งข้อมูลและรายงานทั้งหมดของหุ้นกู้ชุดดังกล่าวด้วย

* สำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงประเภท SLB กำหนดให้มีการแต่งตั้ง external review provider ยกเว้นกรณีที่เสนอขายผู้ลงทุนสถาบัน (Institutional Investor : II) ทั้งจำนวน ทั้งนี้ กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงประเภท SLB ที่เสนอขาย II ทั้งจำนวน สมัครใจแต่งตั้ง external review provider สำนักงาน ก.ล.ต. สนับสนุนให้เปิดเผยคุณสมบัติ ขอบเขตการประเมิน และรายงานของ external review provider ผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟินดิง

** กรณีหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงประเภท SLB ที่เสนอขาย II ทั้งจำนวน สมัครใจแต่งตั้ง external review provider สำนักงาน ก.ล.ต. สนับสนุนให้ issuer รายงานข้อมูลความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนซึ่ง external review provider ได้จัดทำขึ้น และการเปลี่ยนแปลง external review provider ด้วย

คำถามที่พบบ่อย (Frequently Asked Questions : FAQ)

รายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายตามมาตรา 57
สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง (“issuer”)

1

หน้าที่การรายงานเหตุสำคัญตามมาตรา 57

คำถาม การรายงานเหตุการณ์สำคัญภายหลังการเสนอขายเกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์อะไร และหากเกิดเหตุการณ์ตามมาตรา 57 issuer จะต้องส่งข้อมูลอะไรต่อสำนักงาน ก.ล.ต. บ้าง

คำตอบ

หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การรายงานเหตุการณ์ตามมาตรา 57 มีดังนี้

- มาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559

ทั้งนี้ issuer สามารถศึกษาข้อมูลในส่วนกฎเกณฑ์ และวิธีการรายงานเพิ่มเติมที่เอกสารดังนี้

- หนังสือเวียนที่ กลต.นค.(ว) 37/2566 ลงวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 เรื่อง การซักซ้อมความเข้าใจ ในการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในมาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และการรายงานการผิดข้อตกลง ในการชำระหนี้สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง
- แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญภายหลังการเสนอขาย (มาตรา 57) สำหรับบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง
- แบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง

คำถาม หาก issuer ไม่ได้รายงานเหตุการณ์ตามมาตรา 57 ภายในระยะเวลาที่กำหนด จะมีบทลงโทษหรือไม่

คำตอบ

กรณีไม่นำส่งรายงานหรือนำส่งล่าช้ากว่ากำหนด จะเป็นการฝ่าฝืนมาตรา 57 ซึ่งมีโทษตามมาตรา 274 โดยบริษัทที่มีการผิดนัดชำระหนี้ต้องโทษปรับไม่เกิน 100,000 บาท และปรับอีกไม่เกินวันละ 3,000 บาท ตลอดระยะเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ต้องรับโทษตามมาตรา 300 ด้วย

คำถาม issuer สามารถมอบหมายให้ผู้ให้บริการระบบคราวน์ฟันดิง (“Funding Portal”) ในการส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แทนได้หรือไม่

คำตอบ

เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ issuer ในการรายงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ตามมาตรา 57 ได้อย่างถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่หลักเกณฑ์กำหนด Funding Portal และ issuer สามารถพิจารณาทำข้อตกลง เพื่อให้ Funding Portal รับมอบอำนาจในการนำส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แทน issuer

ทั้งนี้ หน้าที่ในการรายงานดังกล่าวยังคงเป็นหน้าที่ของ issuer จึงต้องมีการลงนามของกรรมการผู้มีอำนาจของ issuer ในรายงานด้วย

คำถาม การกำหนดระยะเวลาในการรายงานเหตุการณ์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการ คำนวณอย่างไร

คำตอบ

issuer มีหน้าที่รายงานต่อสำนักงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ โดยเป็นวันทำการตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศ (เป็นไปตามวันหยุดของสถาบันการเงิน)

ตัวอย่าง

กรณีที่ issuer ไม่สามารถชำระเงินในวันครบกำหนดของหุ้นกู้ทั้ง 2 ชุด issuer มีหน้าที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ครบกำหนดชำระของหุ้นกู้แต่ละชุด ตามตาราง

| ลำดับ | ครั้งและปีที่เสนอขาย | วันครบกำหนดชำระที่ไม่สามารถชำระได้ | วันครบกำหนดที่ต้องรายงาน |
|-------|----------------------|------------------------------------|--------------------------|
| 1 | ครั้งที่ 13 ปี 2566 | 3 พฤศจิกายน 2566 | 14 พฤศจิกายน 2566 |
| 2 | ครั้งที่ 14 ปี 2566 | 17 พฤศจิกายน 2566 | 28 พฤศจิกายน 2566 |

2 หน้าที่ยื่นรายงานเหตุผิดนัด และการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้

คำถาม เมื่อไม่สามารถชำระเงินได้ภายในวันครบกำหนดชำระ issuer มีหน้าที่ต้องรายงานสำนักงานก.ล.ต. รอบไหนบ้าง

คำตอบ

issuer ต้องรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ของตราสารที่ยังมียอดคงเหลือ ไม่ว่าจะเป็นครบปีหรือเงินต้นทุกงวด ตามแบบรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้สำหรับบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง

ตัวอย่าง

1) หุ้นกู้รูปแบบชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้นหลายงวด

| งวด | สถานะ | หน้าที่ในการรายงานสำนักงาน ก.ล.ต. |
|-----|--------------------|-----------------------------------|
| 1 | ชำระล่าช้า | ✓ |
| 2 | ชำระแต่ไม่ครบ | ✓ |
| 3 | ชำระครบ + ตรงเวลา* | - |
| 4 | ยังคงชำระ | ✓ |
| ... | ยังคงชำระ | ... |
| N | ยังคงชำระ | ✓ |

issuer มีหน้าที่รายงานสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับการผิดนัดงวดที่ 1 ถึง 2 และตั้งแต่งวดที่ 4 ถึงงวดสุดท้าย (N)

* ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่ issuer ชำระงวดที่ 3 ภายในวันครบกำหนดของงวดดังกล่าว รวมทั้งชำระเงินครบถ้วนทั้งสำหรับงวดที่ 3 และมูลค่าที่ค้างชำระในงวดก่อน (งวดที่ 2) ทั้งหมดด้วย

2) หุ้นกู้รูปแบบชำระดอกเบี้ยและเงินต้นทั้งหมดงวดเดียว ณ วันครบกำหนดอายุหุ้นกู้ (maturity date)

| งวด | สถานะ | หน้าที่ในการรายงานสำนักงาน ก.ล.ต. |
|-----|-----------|-----------------------------------|
| 1 | ยังคงชำระ | ✓ |

issuer มีหน้าที่รายงานสำนักงาน สำหรับการผิดนัดชำระหนี้ 1 รอบ

คำถาม หากจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอขยายระยะเวลาในการชำระแล้ว issuer ยังมีหน้าที่ในการรายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่

คำตอบ

ต้องมีมติขยายระยะเวลาการชำระหนี้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนถึงวันที่ครบกำหนดชำระในงวดที่จะถึง จึงจะถือว่ายังไม่ได้มีการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ของหุ้นกู้ และทำให้ issuer ไม่มีหน้าที่ในการรายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ตัวอย่าง

หาก issuer ประสงค์จะขอขยายระยะเวลาชำระหนี้ในงวดเดือนธันวาคม 2566 ที่จะครบกำหนดชำระ ในวันที่ 4 ธันวาคม 2566 issuer จะต้องแจ้ง Funding Portal และผู้ลงทุนให้มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และมีมติในการขยายระยะเวลาชำระหนี้ก่อนวันที่ 4 ธันวาคม 2566 จึงจะถือว่ายังไม่ได้มีการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ในงวดดังกล่าว

อย่างไรก็ดี หาก issuer ยังไม่สามารถชำระเงินได้ในวันครบกำหนดใหม่ภายหลังการขยายระยะเวลาชำระหนี้แล้ว จะถือว่ามีการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ และ issuer มีหน้าที่ในการรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันครบกำหนดชำระในงวดดังกล่าว

คำถาม หากถูกสั่งให้ชำระหนี้หุ้นกู้ทั้งหมดซึ่งยังไม่ถึงกำหนดชำระโดยพลัน (call default) ตามข้อกำหนดสิทธิแล้ว issuer แล้วยังไม่สามารถชำระได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด issuer มีหน้าที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. อีกกี่ครั้ง

คำตอบ

ในกรณีที่ถูก call default แล้ว issuer ยังไม่สามารถชำระเงินได้ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด issuer มีหน้าที่รายงานการผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. อีก 1 รอบ (หลังจากนั้นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หากมีความคืบหน้า)

คำถาม หากเกิดการผิดนัดไขว้* (cross default) ตามเงื่อนไขของข้อกำหนดสิทธิแล้ว issuer มีหน้าที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ยังไง

คำตอบ

หากเกิดการ cross default แล้ว issuer มีหน้าที่รายงานเหตุผิดนัดของหุ้นกู้ทุกชุดที่ยังไม่ครบกำหนดอายุต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับตั้งแต่เกิดการ cross default ด้วย

หมายเหตุ : * หาก issuer มีการผิดนัดชำระหนี้ในหุ้นกู้ชุดอื่น หรือสัญญาทางการเงินอื่น หรือเจ้าหนี้อื่นของ issuer จะทำให้ issuer ผิดนัดชำระในหุ้นกู้ชุดนี้ด้วย