

แนวทางการรายงานเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญภายหลังการเสนอขาย (มาตรา 57)

ให้ผู้ออกตราสารหนี้รายงานข้อมูลตามหัวข้อที่กำหนดในมาตรา 57 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ”) และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 (“ประกาศ ที่ สจ. 63/2559”) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ โดยดำเนินการตามวิธีการนำเสนอรายงานในข้อ 4

1. เหตุการณ์ที่ต้องรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่กำหนดในมาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- 1.1 บริษัทประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง
- 1.2 บริษัทหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือบางส่วน
- 1.3 บริษัทเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 1.4 บริษัททำสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัท
- 1.5 บริษัทกระทำหรือถูกกระทำอันมีลักษณะเป็นการครอบงำหรือถูกครอบงำกิจการตามมาตรา 247

2. เหตุการณ์ที่ต้องรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่กำหนดในประกาศที่ สจ. 63/2559

- 2.1 ศาลไทยหรือศาลต่างประเทศมีคำสั่งรับคำร้องขอให้มีการฟื้นฟูกิจการของบริษัท
- 2.2 เหตุการณ์ใด ๆ ที่เป็นเงื่อนไขที่จะทำให้ผู้ถือตราสารหนี้ถือเป็นเหตุให้บริษัทผิดข้อตกลงตามตราสาร (events of default)
- 2.3 บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร (default)
- 2.4 บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิได้ (financial covenants)

3. รูปแบบการรายงาน: ให้รายงานข้อมูล จัดทำเอกสารเป็น free-form โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำในเอกสารดังนี้

- ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารหนี้ (เช่น ThaiBMA symbol ชื่อบริษัทผู้ออก ชื่อและประเภทของตราสาร วัน เดือน ปี ที่ออกตราสาร วัน เดือน ปี ครบกำหนดไถ่ถอนตราสาร เป็นต้น)
 - รายละเอียดของเหตุการณ์ที่ต้องรายงานต่อสำนักงาน (เช่น วันที่เกิดเหตุการณ์ เหตุที่ทำให้เกิดเหตุการณ์ มูลหนี้ที่มีการผิดนัด เหตุการณ์ที่เป็นเหตุให้บริษัทผิดข้อตกลงตามตราสาร ข้อกำหนดการดำรงอัตราส่วนทางการเงินที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดสิทธิได้ เป็นต้น)
 - แนวทางการแก้ไขในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่กระทบกับผู้ถือหลักทรัพย์ (ถ้ามี)
 - ข้อมูลอื่นใดที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์ (ถ้ามี)
- ทั้งนี้ รายงานเหตุการณ์ที่ได้รับจากบริษัทจะมีการนำขึ้นเผยแพร่ทาง website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อไป

4. เมื่อเกิดเหตุการณ์ตามที่ระบุใน 1. หรือ 2. ให้ผู้ออกตราสารหนี้ดำเนินการ ดังนี้

4.1 กรณีบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ให้ดำเนินการดังนี้

- (1) เปิดเผยแพร่สารสนเทศผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดขั้นต่ำตาม 3.
- (2) ระบุข้อความเพิ่มเติมในสารสนเทศที่มีการเปิดเผย ดังนี้
 - ระบุข้อความต่อท้ายชื่อเรื่องว่า “รายงานเหตุการณ์ตามมาตรา 57”
 - ระบุข้อความในส่วนหัวหนังสือว่า “สำเนาเรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”
- (3) บริษัทที่ได้ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศตามข้างต้นแล้ว ให้ถือว่าได้มีการนำส่งรายงานตามมาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว

4.2 กรณีบริษัทอื่นนอกเหนือจาก 4.1 ให้ดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

- (1) ให้บริษัท Upload เอกสารผ่านระบบ E-Submission¹ โดยผู้นำส่งที่ได้รับการแต่งตั้งตามแบบ EF-3 (ไม่ต้องนำส่ง hard copy อีก) หรือ
- (2) นำส่งเอกสาร hard copy มายังสำนักงาน ก.ล.ต.

5. การสิ้นสุดหน้าที่ในการรายงานข้อมูลตามมาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- 5.1 บริษัทมีการชำระหนี้ตามตราสารครบถ้วนแล้ว
- 5.2 บริษัทมีการชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ
- 5.3 บริษัทอยู่ระหว่างถูกพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด
- 5.4 บริษัทไม่ได้ขายตราสารหนี้ภายในระยะเวลาที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ หรือ มีการยกเลิกการเสนอขายตราสารหนี้ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- 5.5 บริษัทได้รับความยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ถือตราสารหนี้ทุกรายว่า ไม่ประสงค์จะรับข้อมูลตามมาตรา 57 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ในกรณีบริษัทที่มีได้มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือมิได้มีหลักทรัพย์ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์

ฝ่ายตราสารหนี้

โทรศัพท์ 0-2263-6555 (สาย MIS)

Email: debt@sec.or.th

¹ ระบบ E-Submission หรือ Electronic Submission System คือระบบรับเอกสารจากภายนอกแบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. พัฒนาขึ้นเพื่ออำนวยความสะดวกแก่บุคคลภายนอกที่เดิมจัดส่งเอกสารแบบกระดาษ โดยการใช้งานระบบดังกล่าวให้เป็นไปตามคู่มือและวิธีการที่เกี่ยวข้องที่กำหนดบน website ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)