

25 มกราคม 2561

เรียน นายกสมาคมบริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการ ชมรมวาณิชธนกิจ

ผู้จัดการ

บริษัทที่ออกตราสารหนี้ทุกบริษัท

บริษัทที่ปรึกษาทางการเงินทุกบริษัท

ที่ จต.(ว) 1 /2561 เรื่อง นำส่งสำเนาประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขาย
ตราสารหนี้ การทำหน้าที่ของตัวกลาง และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญ
ของตราสาร (“แบบ factsheet”)

ด้วยสำนักงานได้ออกประกาศเพื่อรองรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้
การทำหน้าที่ของตัวกลาง และวิธีการจัดทำแบบ factsheet จำนวน 9 ฉบับ ดังนี้ (ภาพถ่ายประกาศ
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

1. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2561
เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 6)
2. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กม. 6/2561
เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการขออนุมัติ
โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)
3. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาต
และการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่
4. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 18/2561 เรื่อง การขออนุญาต
และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์ (ฉบับที่ 4)
5. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2561 เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการ
ข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 13)
6. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 15/2561
เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (ฉบับที่ 3)
7. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 16/2561
เรื่อง การยื่นคำขออนุญาต เอกสาร หรือหลักฐานสำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ และรายงาน
ที่เกี่ยวข้อง (ฉบับที่ 3)

8. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. 17/2561 เรื่อง การให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552 (ฉบับที่ 7)

9. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 18/2561 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 2)

I วัตถุประสงค์ของการออกประกาศ

เพื่อปรับปรุงประกาศที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้โดยมีเป้าหมายให้ผู้ลงทุนโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ลงทุนรายใหญ่ (High Net Worth: “HNW”) ได้รับความคุ้มครองมากขึ้น รวมทั้งได้รับข้อมูลที่สำคัญประกอบการตัดสินใจลงทุน นอกจากนี้ ยังมีการจำกัดตัวเงิน (“BE”) ไม่ให้ใช้ระดมทุนในวงกว้าง เนื่องจาก BE มีข้อจำกัดเรื่องกลไกคุ้มครองผู้ลงทุนที่ด้อยกว่าหุ้นกู้ และป้องกันมิให้ช่องทางการเสนอขายตราสารหนี้ในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนแบบเฉพาะเจาะจง (“แบบ PP-วงแคบ”) ถูกใช้ผิดเจตนารมณ์ อันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงและความเสียหายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง ในขณะเดียวกันก็ปรับปรุงหลักเกณฑ์รองรับการระดมทุนเพื่อให้บริษัทผู้ออกตราสารหนี้ (“issuer”) มีความสะดวกและคล่องตัวมากขึ้น

II สรุปหลักเกณฑ์

1.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2561 เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 6)

(1) กำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมให้โอนเปลี่ยนมือได้เฉพาะภายใน กลุ่มสถาบันการเงินเท่านั้นสำหรับ BE ที่ issuer ออกและเสนอขายให้กับสถาบันการเงิน ซึ่งเป็นตราสารหนี้ที่ได้รับยกเว้นจากการกำกับดูแลในเรื่องการเสนอขายหลักทรัพย์ตามมาตรา 63(5)¹ เนื่องจากถือเป็นการประกอบธุรกิจปกติของสถาบันการเงิน

(2) กำหนดให้ประเภทของสถาบันการเงินดังกล่าวรวมถึงสถาบันการเงิน ที่จดทะเบียนและประกอบกิจการอยู่ในต่างประเทศด้วย

¹ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ ข้อ 5(3) กำหนดมิให้นำบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หมวด 3 ว่าด้วยการเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อประชาชนมาใช้บังคับกับตัวเงินที่ออกและเสนอขายโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกู้ยืมเงินจากบุคคลดังต่อไปนี้

(ก) ธนาคารพาณิชย์ (“บพ.”) บริษัทเงินทุน (“บง.”) หรือบริษัทเครดิตฟองซิเอร์ (“บค.”) ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

(ข) สถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น (“SFI”)

(ค) บุคคลอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศกำหนด ซึ่ง ได้แก่ บริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าทรัพย์สินแบบลีสซิ่ง (leasing) และแฟกเตอร์ริง (factoring)

1.2 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กม. 6/2561 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการขออนุมัติโครงการแปลงสิทธิเป็นหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)

จัดเก็บค่าธรรมเนียมการยื่นคำขออนุญาตเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ (“แบบ PP-HNW”) จำนวน 10,000 บาท

1.3 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่

(ก) ปรับปรุงหลักเกณฑ์การอนุญาตเสนอขายตราสารหนี้ โดยแบ่งการเสนอขายเป็น 4 ประเภท ดังนี้

(1) การเสนอขายตราสารหนี้แบบ PP-วงแคบ

ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้สามารถเสนอขายได้เฉพาะกลุ่มผู้ลงทุนที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ issuer² หรือ ผู้ลงทุนสถาบัน (“II”) หรือ HNW เท่านั้น สำหรับกรณีเสนอขายต่อ HNW ที่ไม่มีความสัมพันธ์กับ issuer ต้องขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้ เนื่องจากผู้ลงทุนเป็นบุคคลที่ไม่มีความคุ้นเคย กับ issuer จึงต้องมีตัวกลางให้ข้อมูลและคำแนะนำเกี่ยวกับ issuer ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุน

(2) การเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนสถาบัน (“แบบ PP-II”)

ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปัจจุบัน คือ issuer ได้รับอนุญาตให้เสนอขายเป็นการทั่วไป และต้องยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล (“แบบ filing”) ต่อสำนักงาน

(3) การเสนอขายตราสารหนี้แบบ PP-HNW

ปัจจุบันช่องทางการเสนอขายต่อ II และ HNW สามารถเสนอขายได้ทั้งหุ้นกู้ และ BE แต่พบว่า HNW มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลและความเสี่ยงของ issuer ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุน ซึ่งแตกต่างจาก II ที่ดูแลตนเองได้ สำนักงานเห็นควรแยกการกำกับดูแลการเสนอขายตราสารหนี้ต่อ HNW ออกจากการเสนอขายต่อ II และปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเพิ่มความคุ้มครองให้กับ HNW มากขึ้น ดังนี้

(1) ให้เสนอขายได้เฉพาะหุ้นกู้เท่านั้น ยกเว้น กรณี issuer ที่เป็น รพ. บง. บค. บริษัทหลักทรัพย์ (“บล.”) และบริษัทประกันชีวิต จะยังคงอนุญาตให้เสนอขาย BE แบบ PP-HNW ได้

² ผู้ลงทุนที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ issuer ได้แก่ บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางด้านธุรกิจ การลงทุน หรือการบริหารและการจัดการของ issuer เช่น ลูกค้า ผู้จำหน่ายวัตถุดิบ บุคคลที่จะเข้าร่วมธุรกิจกับ issuer บริษัทในเครือของ issuer (บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน หรือบริษัทร่วม) ผู้ถือหุ้นของ issuer ตั้งแต่ร้อยละ 5 ขึ้น ไปของจำนวนหุ้นทั้งหมด กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของ issuer กรรมการและผู้บริหารของบริษัทในเครือ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการลงทุนและการมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ลงทุนด้วย

(2) issuer ต้องยื่นขออนุญาตต่อสำนักงานก่อนเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภทจากเดิมตราสารหนี้ plain ไม่ต้องยื่นขออนุญาต โดยสำนักงานจะแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตภายใน 15 วัน

(3) issuer จะต้องมีคุณสมบัติ และการเปิดเผยข้อมูลในรูปแบบ filing ดังนี้

(3.1) ไม่อยู่ระหว่างค้างส่งงบการเงินหรือรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานต่อสำนักงานหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”)
 (3.2) ต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่ประกาศกำหนด (เอกสารแนบ 1)
 (3.3) ต้องไม่มีเหตุสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ

(3.4) ต้องเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามมาตรา 69-70 และต้องจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่หน่วยงานกำกับดูแลหลักทรัพย์ (lead regulator) โดยต้องใช้ผู้สอบบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบในการตรวจสอบงบการเงิน และไม่แสดงว่าถูกจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ

(4) ต้องมีข้อกำหนดสิทธิที่มีความชัดเจนและไม่มีข้อกำหนดที่เป็น การเอาเปรียบคู่สัญญาอย่างไม่เป็นธรรม

(5) ต้องจัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ เพื่อให้มีบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อ issuer เกิดปัญหาฐานะการเงิน เนื่องจากการเสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง

(6) กำหนดให้ต้องนำตราสารหนี้ระยะยาวไปขึ้นทะเบียนกับ ThaiBMA เพื่อให้ผู้ร่วมตลาดมีข้อมูลตราสารหนี้ครบถ้วน

(7) ไม่เคยเสนอขายหุ้นกู้ไม่ว่าประเภทใด ๆ ตัวเงิน หรือสุก โดยฝ่าฝืนข้อกำหนดเกี่ยวกับลักษณะการเสนอขายที่จำกัดเฉพาะ II หรือ HNW ภายในระยะเวลา 2 ปีก่อนวันยื่นคำขออนุญาต

(8) จัดให้มีบริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้ และบริษัทดังกล่าวต้องลงนามในหนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้ (หนังสือดังกล่าวเป็นเอกสารแนบท้ายแบบคำขออนุญาต)

(4) การเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนทั่วไป (“แบบ PO”)

ปรับปรุงหลักเกณฑ์การอนุญาตให้ issuer เสนอขายได้เฉพาะหุ้นกู้เท่านั้น ซึ่งสำนักงานจะใช้เวลาสอบทาน 90 วัน และแจ้งผลการพิจารณาภายใน 30 วัน และต้องจัดให้ที่ปรึกษาทางการเงิน (“FA”) ร่วมจัดทำคำขออนุญาต โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคุณสมบัติ ดังนี้

(1) จัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ โดยต้องใช้ผู้สอบบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบในการตรวจสอบงบการเงิน และไม่แสดงว่าถูกจำกัดขอบเขตการตรวจสอบหรือแสดงความคิดเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง

(2) issuer จะต้องมึลักษณะ ดังนี้

(2.1) ไม่อยู่ระหว่างค้างส่งงบการเงินหรือรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานต่อสำนักงานหรือ SET

(2.2) ต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่ประกาศกำหนด (เอกสารแนบ 1)

(2.3) ต้องไม่มีเหตุสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ

(3) ต้องมีข้อกำหนดสิทธิที่มีความชัดเจนและไม่มีข้อกำหนดที่เป็นการเอาเปรียบคู่สัญญาอย่างไม่เป็นธรรม

(4) ต้องจัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ เพื่อให้มีบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อ issuer เกิดปัญหาฐานะการเงิน เนื่องจากการเสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงกว้าง

(5) กำหนดให้ต้องนำหุ้นกู้ระยะยาวไปขึ้นทะเบียนกับ ThaiBMA เพื่อให้ผู้ร่วมตลาดมีข้อมูลตราสารหนี้ครบถ้วน

(6) ไม่เคยเสนอขายหุ้นกู้ไม่ว่าประเภทใด ๆ ตัวเงิน หรือศุภก โดยฝ่าฝืนข้อกำหนดเกี่ยวกับลักษณะการเสนอขายที่จำกัดเฉพาะ II หรือ HNW ภายในระยะเวลา 2 ปีก่อนวันยื่นคำขออนุญาต

(7) ไม่มีเหตุที่ทำให้สงสัยว่ามีพฤติกรรมเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อประชาชนไม่ครบถ้วน ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน หรือในลักษณะที่อาจทำให้ผู้ลงทุนสำคัญผิด และต้องเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามที่แบบกำหนด

(8) ไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) มีผลประโยชน์อื่นที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของกิจการ เว้นแต่ผู้ขออนุญาตสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่า การบริหารจัดการบริษัทจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของกิจการและผู้ถือหุ้นโดยรวม

(ข) มีการถ่ายเทผลประโยชน์ออกจากกิจการ

(9) ไม่อยู่ระหว่างผิคนัดชำระหนี้เงินต้นหรือดอกเบี้ยของตราสารหนี้หรือผิคนัดชำระหนี้เงินกู้ยืมจาก ธพ. บง. บค. หรือ SFI

(10) ไม่อยู่ระหว่างผิคนัดชำระหนี้เงินต้นหรือดอกเบี้ยในการปฏิบัติตามข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ชุดอื่น ๆ

อย่างไรก็ดี กรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้เข้าเงื่อนไขตาม (1) - (3)

ตามด้านล่างนี้ สำนักงานจะใช้เวลาสอบทาน 10 วัน (หากข้อกำหนดสิทธิเป็นไปตามตัวอย่างที่กำหนด) หรือ 30 วัน และแจ้งผลการพิจารณาภายใน 14 วัน รวมทั้งไม่กำหนดให้มี FA ร่วมจัดทำคำขออนุญาต แต่ต้องจัดให้มีบริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้ และบริษัทดังกล่าวต้องลงนามในหนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้ (หนังสือดังกล่าวเป็นเอกสารแนบท้ายแบบคำขออนุญาต)

- (1) บริษัทจดทะเบียนใน SET
- (2) ไม่มีประเด็นด้านการกำกับดูแลกิจการ (“CG”) (เอกสารแนบ 2)
- (3) ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของหุ้นกู้ (หุ้นกู้ระยะยาว)

หรือของผู้ออกหุ้นกู้ (หุ้นกู้ระยะสั้น) ในระดับ investment grade

1.4 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 18/2561 เรื่อง การขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์ (ฉบับที่ 4)

ปรับปรุงหลักเกณฑ์การขออนุญาตเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์ ให้เป็นไปในแนวเดียวกับหลักเกณฑ์ประกาศตามข้อ 1.3 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่

1.5 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2561 เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 13)

(ก) ปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล โดยให้ issuer เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพิ่มเติมในแบบ filing เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลที่สำคัญประกอบการตัดสินใจลงทุนมากขึ้น

- (1) key financial ratio สำหรับการเสนอขายแบบ PO และแบบ PP-HNW

ดังนี้

(1.1) อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

(1.2) อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย

(1.3) อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน

(1.4) อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

(1.5) อัตราส่วนสภาพคล่อง

(1.6) อัตราส่วนตัวเงินจ่ายต่อหนี้สินที่มีภาระ

(1.7) อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี

ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด

(1.8) อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม

(2) ประวัติการผิคนัดชำระหนี้เงินต้นหรือดอกเบี้ยของตราสารหนี้ หรือ ผิคนัดชำระหนี้เงินกู้ยืมจาก ธพ. บง. บค. หรือ SFI และการผิคนัดชำระหนี้เงินกู้ยืมในการปฏิบัติตาม ข้อกำหนดสิทธิ 3 ปีย้อนหลัง

(3) ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจและการลงทุนในตราสารหนี้

(ข) การยื่นแบบ filing แบบ โครงการ (“Medium Term Notes Program : MTN”)

- แบบ 69-Base ยื่นพร้อมกับคำขออนุญาตโครงการ
- แบบ 69-Pricing ยื่นทุกครั้งที่เสนอขาย
- แบบ 69-Supplement ยื่น update งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับ

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อความตั้งใจของผู้ลงทุนตลอด อายุโครงการ

1.6 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 15/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (ฉบับที่ 3)

ปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลในแบบ factsheet ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่ แบบ filing และปรับปรุงถ้อยคำให้ชัดเจนขึ้น ได้แก่

- (1) เพิ่มเติมประเภทการเสนอขายตราสารหนี้แบบ PP-II และแบบ PP-HNW ตามหลักเกณฑ์ใหม่
- (2) ปรับปรุงแผนภาพแสดงความเสี่ยงของตราสารหนี้และความเสี่ยงของบริษัทให้เข้าใจง่ายขึ้น
- (3) ปรับปรุงถ้อยคำในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางการเงินให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น โดยปรับปรุงเป็น “สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมย้อนหลัง 2 ปี และตั้งแต่ไตรมาส 1 ถึง ไตรมาสล่าสุดหรือเท่าที่มีผลการดำเนินงานจริง”
- (4) เพิ่มเติมการเปิดเผย key financial ratio สำหรับการเสนอขายแบบ PO และแบบ PP-HNW ให้เป็นไปตามข้อ 1.5(ก)(1)
- (5) ปรับปรุงระยะเวลาการเปิดเผยประวัติการผิคนัดชำระหนี้เงินต้นหรือดอกเบี้ยของตราสารหนี้ หรือผิคนัดชำระหนี้เงินกู้ยืมจาก ธพ. บง. บค. หรือ SFI เป็น 3 ปีย้อนหลัง

1.7 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 16/2561 เรื่อง การยื่นคำขออนุญาต เอกสาร หรือหลักฐานสำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ ที่ออกใหม่ และรายงานที่เกี่ยวข้อง (ฉบับที่ 3)

ปรับปรุงวิธีการยื่นเอกสารต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่ โดยจะกำหนดบน website ของสำนักงาน รวมถึงเพิ่มหน้าที่รายงาน key financial ratio โดยให้รายงาน ตามรอบระยะเวลาการส่งงบการเงิน

1.8 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สข. 17/2561 เรื่อง การให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552
(ฉบับที่ 7)

ข้อกำหนดนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปัจจุบันตามประกาศคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2552 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่
ที่กำหนดให้ FA ต้องทำหน้าที่ดังกล่าวอยู่แล้ว สำนักงานจึงเพียงแต่นำข้อกำหนดดังกล่าวมาระบุ
ให้ชัดเจนขึ้นในประกาศ FA

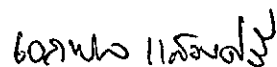
1.9 ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สจ. 18/2561 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจาก
การเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 2)

ปรับปรุงรายงานของ issuer ให้เหมาะสมยิ่งขึ้น โดยปรับปรุงเหตุการณ์
ที่บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ต้องรายงานต่อสำนักงานภายหลังการเสนอขายตราสารหนี้ เพื่อลดภาระ
การรายงานเหตุการณ์ที่ไม่จำเป็น เช่น การแก้ไขอัตราดอกเบี้ย การไถ่ถอนตราสารหนี้ก่อนกำหนด
การเปลี่ยนแปลงการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ เป็นต้น

อนึ่ง หากท่านประสงค์จะสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อเจ้าหน้าที่
ของสำนักงาน นางสาวเครือออน ดันตยาภรณ์ โทรศัพท์ 0-2033-9980 หรือนางสาวอิชยา พงษ์สามารถ
โทรศัพท์ 0-2264-6490

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นายเอกพล แสงศรี)

ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้

เลขานุการ^{๓๓}

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2561
เรื่อง การยกเว้นการขึ้นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 6)
 2. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กม. 6/2561
เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่
และการขออนุมัติโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)

3. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่
4. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 18/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์ (ฉบับที่ 4)
5. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2561 เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 13)
6. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 15/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (ฉบับที่ 3)
7. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 16/2561 เรื่อง การยื่นคำขออนุญาต เอกสาร หรือหลักฐานสำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ และรายงานที่เกี่ยวข้อง (ฉบับที่ 3)
8. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. 17/2561 เรื่อง การให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงาน พ.ศ. 2552 (ฉบับที่ 7)
9. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 18/2561 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้ภายหลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ 2)
10. ตารางสรุปหลักเกณฑ์ที่ปรับปรุงใหม่

ฝ่ายตราสารหนี้

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6490