

## แนวทางรายงานสำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ GSSB:

กำหนดให้มีการรายงานต่อสำนักงาน เฉพาะกรณีการเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน (II) ผู้ลงทุนรายใหญ่ (HNW) ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (UHNW) หรือผู้ลงทุนรายย่อย (public offering: PO)<sup>1</sup>

นอกจากนี้ กรณีที่ผู้ออกตราสาร (“issuer”) มีหน้าที่ยื่นแบบ 56-1 One Report ขอให้ issuer ระบุช่องทางการเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-1 One Report ด้วย

**1. การรายงาน:** ภายหลังจากการออกและเสนอขายตราสารหนี้ GSSB หรือตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารหนี้เพื่อพัฒนาสังคม (social bond) และตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) ให้ issuer นำส่งรายงานต่อไปนี้

รายงาน	การนำส่งรายงาน
1.1 ความคืบหน้าของโครงการ	ให้ issuer รายงานข้อมูลต่อสำนักงานและผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ issuer ได้มีการเปิดเผยรายงานดังกล่าวต่อผู้ลงทุน โดยรายงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของตราสาร แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน
1.2 เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อโครงการ	ให้ issuer รายงานข้อมูลต่อสำนักงานและผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) ภายใน 15 วันนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว โดยให้มีหน้าที่รายงานจนกว่าจะครบอายุของตราสาร

**2. รูปแบบการรายงานต่อสำนักงาน:** ให้รายงานข้อมูลที่มีรายละเอียดอย่างน้อยดังต่อไปนี้ ทาง online<sup>2</sup>

1. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารหนี้ เช่น ชื่อผู้ออก ชื่อและประเภทของตราสาร วัน เดือน ปีที่ออกตราสาร วัน เดือน ปีที่ครบกำหนดไถ่ถอนตราสาร มูลค่าที่ขายได้ทั้งหมด

2. รายละเอียดของข้อมูลที่ต้องรายงานต่อสำนักงาน เช่น

รายงานตาม 1.1 : ระบุรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยดังต่อไปนี้ รายละเอียดโครงการ (เช่น ชื่อสถานที่ ลักษณะโครงการ) วัตถุประสงค์โครงการ ประโยชน์ของโครงการ จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดคงเหลือ

รายงานตาม 1.2 : ระบุเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อโครงการที่นำเงินไปใช้ เช่น มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงการ หรือโครงการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้ เป็นต้น

<sup>1</sup> ยกเว้นการเสนอขายผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (crowdfunding) และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลในวงจำกัดโดยบริษัทจำกัด (PP-SME)

<sup>2</sup> หากไม่สามารถยื่น online เนื่องจากข้อขัดข้องของระบบให้นำส่งเป็น hard copy ที่ลงลายมือชื่อโดยผู้มีอำนาจลงนามผูกพันแทน

3. เอกสารประกอบอื่น เช่น รายงานความเห็นหรือการรับรองความคืบหน้าของโครงการของ external review provider (ถ้ามี)

4. ข้อมูลอื่นใดที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์ (ถ้ามี)

รายงานเหตุการณ์ข้างต้นจะเผยแพร่ทาง website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

### **3. วิธีการนำเข้าสู่ข้อมูล:**

ให้ issuer กรอกข้อมูลในระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้ username/password ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า พร้อม upload เอกสารที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในระบบ ซึ่งรวมถึงรายงานที่ลงนาม โดยผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน โดยไม่ต้องนำส่ง hard copy ทั้งหมด

ฝ่ายตราสารหนี้

โทรศัพท์ 0-2033-9999 หรือ 0-2263-6499 กด 0 (ต่อสายอนุมัติตราสารหนี้)