

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๘

เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่

ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ

ต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความในข้อ ๓๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๖/๒๕๖๕ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔/๒๕๖๘ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ ๑๑) ลงวันที่ ๒๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓๒ ผู้ได้รับอนุญาตต้องจัดให้ตราสารหนี้ที่เสนอขายมีลักษณะ ดังต่อไปนี้

ลักษณะของตราสารหนี้	หุ้นกู้	พันธบัตร	ตัวเงิน
๑. มีคำเรียกชื่อเป็นการเฉพาะ ซึ่งแสดงปีที่ครบกำหนดไถ่ถอน และลักษณะพิเศษของตราสารหนี้ (ถ้ามี) ไว้โดยชัดเจน เว้นแต่เป็นการเสนอขายพันธบัตรโดยวิธีเพิ่มปริมาณตามข้อ ๓๓	✓	✓	✓
๒. ต้องไม่มีเงื่อนไขให้ผู้ได้รับอนุญาตสามารถเลื่อนหรือยกเลิกการชำระดอกเบี้ยหรือค่าตอบแทนอื่น	✓	✓	-

ลักษณะของตราสารหนี้	หุ้นกู้	พันธบัตร	ตั๋วเงิน
การผูกมัดมูลค่าตามตราสาร (write down) การปลดหนี้ตามตราสาร (write off) หรือมีการ กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับโครงสร้างการจ่ายผลตอบแทน เป็นลำดับขั้น (waterfall structure) เว้นแต่เป็น ตราสารหนี้ที่สามารถกำหนดเงื่อนไขดังกล่าวได้ตามที่ กำหนดเพิ่มเติมไว้ในภาคผนวก ๒ ท้ายประกาศนี้			
๓. กำหนดอัตราดอกเบี้ยไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรือ อัตราดอกเบี้ยอื่น หรือเป็นตราสารหนี้ประเภทที่ไม่มี การจ่ายดอกเบี้ย (zero coupon bond)	✓	✓	✓
๔. มูลค่าไถ่ถอนรวมเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของตราสารหนี้ (ไม่ว่าตราสารหนี้จะจะมีการไถ่ถอนครั้งเดียวหรือ หลายครั้ง)	✓	✓	✓
๕. เป็นตราสารชนิดระบุชื่อผู้ถือ	✓	✓	-
๖. มีข้อความในใบตราสารที่แสดงว่า ผู้ได้รับอนุญาตจะ ไม่รับผิดชอบในการโอนตราสารไม่ว่าในทอดใด ๆ หากการโอนนั้นจะขัดกับข้อจำกัดการโอนตามที่ระบุไว้ ซึ่งต้องเป็นข้อจำกัดการโอนเดียวกับที่ได้จดทะเบียนไว้ กับสำนักงาน*	✓	✓	-
๗. กรณีเป็นตราสารหนี้ที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน ต้องยื่นคำขอให้สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยรับตราสาร ดังกล่าวเป็นตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ออกตราสารหนี้ เว้นแต่เป็นการเสนอขาย ตราสารหนี้ระยะสั้น	✓	✓	-

* หากเป็นกรณีเสนอขายต่อผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ผู้ได้รับอนุญาตสามารถจดทะเบียนการโอนหุ้นกู้
ไม่ว่าในทอดใด ๆ ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่และผู้ลงทุนสถาบันก็ได้”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกคำศัพท์และคำอธิบายศัพท์คำว่า “ตราสารหนี้ SLB” ในคำศัพท์และคำอธิบายศัพท์ ของภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมในการอนุญาตและเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. ๑๖/๒๕๖๕ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. ๓/๒๕๖๗ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้คำศัพท์และคำอธิบายศัพท์ต่อไปนี้แทน

คำศัพท์	คำอธิบายศัพท์
“ตราสารหนี้ SLB”	ตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability - linked bond) อันได้แก่ หุ้นกู้หรือพันธบัตรที่มีข้อตกลงหรือเงื่อนไขในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่องดังต่อไปนี้ โดยอ้างอิงกับผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสารหรือบริษัทในเครือ (๑) การปรับอัตราดอกเบี้ย (๒) ผลตอบแทนทางการเงิน เช่น การจ่ายผลตอบแทนครั้งเดียว (one - time payment) เป็นต้น (๓) ภาระผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกตราสาร ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสารหรือบริษัทในเครือ

ข้อ ๓ ให้ยกเลิก (๑) ของข้อ ๑ ใน ๔.๑ หลักเกณฑ์การอนุญาตเพิ่มเติม ของส่วนที่ ๔ ตราสารหนี้ SLB ในภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมในการอนุญาต และเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๖/๒๕๖๕ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. ๓/๒๕๖๗ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความในข้อ ๔ ของ ๔.๒ เงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต ในส่วนที่ ๔ ตราสารหนี้ SLB ของภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมในการอนุญาต และเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๖/๒๕๖๕ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. ๓/๒๕๖๗ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๔ ให้ผู้ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ SLB รายงานข้อมูลตามรายการและหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

๔.๑ กรณีเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่	
ข้อมูลที่ต้องรายงาน	หลักเกณฑ์ในการรายงาน
(๑) ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน	(ก) รายงานต่อผู้ลงทุน ณ รอบปีประเมินผลจนกว่าจะครบอายุของตราสาร ตามวิธีการและระยะเวลาที่ผู้ได้รับอนุญาตเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ข) รายงานต่อสำนักงานและผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) ภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ผู้ได้รับอนุญาตได้มีการเปิดเผยรายงานตาม (ก) ต่อผู้ลงทุน
(๒) ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนซึ่งผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระได้จัดทำขึ้น เฉพาะกรณีเสนอขายต่อผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่	
(๓) ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การจ่ายผลตอบแทนทางการเงิน หรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพันแล้วแต่กรณี ของตราสาร	
(๔) การเปลี่ยนแปลงผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (ถ้ามี)	(ก) รายงานต่อผู้ลงทุนตามวิธีการและระยะเวลาที่ผู้ได้รับอนุญาตเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ข) รายงานต่อสำนักงานและผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) ภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่แต่งตั้งผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระรายใหม่ ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับอนุญาตรายงานตาม (ก) และ (ข) จนกว่าจะครบอายุของตราสาร

๔.๒ กรณีเสนอขายต่อ PP๑๐	
ข้อมูลที่ต้องรายงาน	หลักเกณฑ์ในการรายงาน
รายงานข้อมูลเช่นเดียวกับ ๔.๑ (๑) (๒) (๓) หรือ (๔)	(ก) รายงานข้อมูลตาม ๔.๑ (๑) (๒) หรือ (๓) ต่อผู้ลงทุน ณ รอบปีประเมินผล (ข) รายงานข้อมูลตาม ๔.๑ (๔) (ถ้ามี) ต่อผู้ลงทุน ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับอนุญาตรายงานตาม (ก) และ (ข) จนกว่าจะครบอายุของตราสาร ตามวิธีการและระยะเวลาที่เปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุนตามข้อ ๓”

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่
ประกาศ ณ วันที่

เป็นต้นไป

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน