

ที่ JTS/CSD-007/2568

9 เมษายน 2568

เรื่อง รายงานตามมาตรา 57 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กรณีการผิดนัดชำระหนี้
หุ้นกู้ JTS254A และแจ้งชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ JTS254A บางส่วน

เรียน เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ตามที่บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้จำนวน 3 รุ่น มูลค่าหุ้นกู้
ที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน รวมจำนวนทั้งสิ้น 738,442,000 บาท ได้แก่

(1) หุ้นกู้มีประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568
ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน หรือ JTS254A มูลค่าหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้ไถ่ถอนจำนวน 525,542,000 บาท
โดยมีวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ในวันที่ 8 เมษายน 2568

(2) หุ้นกู้เสี่ยงสูงมีประกัน โดยมีผู้ค้ำประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568
ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน หรือ JTS272A มูลค่าหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้
ไถ่ถอนจำนวน 90,600,000 บาท โดยมีวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2570 และ

(3) หุ้นกู้เสี่ยงสูงมีประกัน โดยมีผู้ค้ำประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568
ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน หรือ JTS282A มูลค่าหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้
ไถ่ถอนจำนวน 122,300,000 บาท โดยมีวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2571

สืบเนื่องจากสถานะตลาดตราสารหนี้ไม่เอื้อต่อการระดมทุนใหม่ ส่งผลให้บริษัทไม่สามารถดำเนินการออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อ
รีไฟแนนซ์หรือโอเวอร์หุ้นกู้ที่ครบกำหนดได้ตามแผน อีกทั้งความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจโดยรวมซึ่งเป็นผลกระทบจาก
นโยบายกำแพงภาษีของสหรัฐอเมริกา ทำให้บริษัทมีความจำเป็นต้องบริหารกระแสเงินสดไว้เพื่อดำเนินงาน บริษัทจึงไม่
สามารถไถ่ถอนหุ้นกู้ JTS254A ได้ในวันที่ 8 เมษายน 2568 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดไถ่ถอนของหุ้นกู้รุ่นดังกล่าว และถือเป็นเหตุผิด
นัดตามข้อ 11.1(ก) ของข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้ ("ข้อกำหนดสิทธิ") สำหรับหุ้นกู้ JTS254A
นอกจากนี้ การที่บริษัทไม่สามารถไถ่ถอนหุ้นกู้ JTS254A ได้ในวันครบกำหนดไถ่ถอนดังกล่าวยังถือเป็นเหตุผิดนัดของหุ้นกู้
JTS272A และ JTS282A ตามข้อ 11.1(ง) ของข้อกำหนดสิทธิสำหรับหุ้นกู้ JTS272A และ JTS282A (Cross Default) อย่างไรก็ตาม
การผิดนัดชำระหนี้หุ้นกู้ JTS254A ข้างต้น ยังไม่มีผลให้บริษัทต้องชำระหนี้ของหุ้นกู้ JTS272A และ JTS282A ทั้งหมดในทันที
เนื่องจากจะต้องมีการดำเนินการโดยผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้เพื่อเรียกให้หนี้หุ้นกู้ถึงกำหนดชำระโดยพลันตามที่กำหนดในข้อ 11.3 ของ
ข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ทั้ง 2 รุ่นต่อไป (Call Default)

อย่างไรก็ดี เพื่อแสดงความตั้งใจจริงว่าบริษัทจะชำระคืนหนี้หุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้ทุกรายจนครบถ้วน ในวันที่ 8 เมษายน
2568 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ JTS254A บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ JTS254A บางส่วน โดยการลดมูลค่า
ที่ตราไว้ต่อหน่วยลงร้อยละ 14.0 ของมูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย (1,000 บาทต่อหน่วย) หรือคิดเป็นเงินต้นหุ้นกู้ที่ชำระคืนจำนวน

103,628,000 บาท (140 บาทต่อหน่วย) โดยเงินต้นหุ้นกู้ส่วนที่เหลือ บริษัทจะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้ดังกล่าวเพื่อพิจารณาปรับเงื่อนไขการชำระคืนต่อไป

รายละเอียดเกี่ยวกับการผิดนัดชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ JTS254A และเหตุผิดนัดกรณี Cross Default ของหุ้นกู้ JTS272A และ JTS282A ดังนี้

1. JTS254A

ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
วันออกหุ้นกู้	8 เมษายน 2565
วันครบกำหนดไถ่ถอน	8 เมษายน 2568
จำนวนที่เสนอขาย	740,200,000 บาท
มูลค่าหุ้นที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน	525,542,000 บาท
เงินต้นหุ้นกู้ที่ชำระคืนบางส่วน	103,628,000 บาท (140 บาทต่อหน่วย) หรือคิดเป็นร้อยละ 14.0 ของมูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย (1,000 บาทต่อหน่วย)
อัตราดอกเบี้ย	6.25 ต่อปี
จำนวนดอกเบี้ยก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย	2,609,712.96 บาท
รวมจำนวนเงินต้นและดอกเบี้ยที่ผิดนัดชำระ	421,914,000 บาท
วันที่ผิดนัดชำระ	8 เมษายน 2568
สาเหตุของการผิดนัดชำระ	สถานะตลาดตราสารหนี้ไม่เอื้อต่อการระดมทุนใหม่ ส่งผลให้บริษัทไม่สามารถดำเนินการออกหุ้นกู้ใหม่เพื่อ รีไฟแนนซ์หรือโรลโอเวอร์หุ้นกู้ที่ครบกำหนดได้ตามแผน อีกทั้งความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจโดยรวมซึ่งเป็นผลกระทบจากนโยบายกำแพงภาษีของสหรัฐอเมริกา
จำนวนผู้ถือหุ้นกู้	405 ราย
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

2. JTS272A

ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้เสี่ยงสูงมีประกัน โดยมีผู้ค้ำประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
-------------	---

วันออกหุ้นกู้	21 กุมภาพันธ์ 2568
วันครบกำหนดไถ่ถอน	21 กุมภาพันธ์ 2570
จำนวนที่เสนอขาย	90,600,000 บาท
มูลค่าหุ้นที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน	90,600,000 บาท
อัตราดอกเบี้ย	6.85 ต่อปี
จำนวนดอกเบี้ยก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย (กรณีมีการเรียกให้หุ้นกู้ถึงกำหนดชำระหนี้โดยพลัน)	782,138.63 บาท
รวมจำนวนเงินต้นและดอกเบี้ย (กรณี มีการเรียกให้หุ้นกู้ถึงกำหนดชำระ หนี้โดยพลัน)	91,382,138.63 บาท
วันที่เกิดเหตุผิดนัด	8 เมษายน 2568
สาเหตุของการเกิดเหตุผิดนัด	ผู้ออกหุ้นกู้ผิดนัดชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ JTS254A จำนวน 421,914,000 บาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินรวมกันเกินกว่า 300,000,000 บาท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2568 (Cross Default)
จำนวนผู้ถือหุ้นกู้	110 ราย
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

3. JTS282A

ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้เสี่ยงสูงมีประกัน โดยมีผู้ค้ำประกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2571 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิ ไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
วันออกหุ้นกู้	21 กุมภาพันธ์ 2568
วันครบกำหนดไถ่ถอน	21 กุมภาพันธ์ 2571
จำนวนที่เสนอขาย	122,300,000 บาท
มูลค่าหุ้นที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน	122,300,000 บาท
อัตราดอกเบี้ย	7.25 ต่อปี

จำนวนดอกเบี้ยก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย (กรณีมีการเรียกให้หนี้หุ้นกู้ถึงกำหนดชำระหนี้โดยพลัน)	1,117,453.42 บาท
รวมจำนวนเงินต้นและดอกเบี้ย (กรณีมีการเรียกให้หนี้หุ้นกู้ถึงกำหนดชำระหนี้โดยพลัน)	123,417,453.42 บาท
วันที่เกิดเหตุผิดนัด	8 เมษายน 2568
สาเหตุของการเกิดเหตุผิดนัด	ผู้ออกหุ้นกู้ผิดนัดชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ JTS254A จำนวน 421,914,000 บาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินรวมกันเกินกว่า 300,000,000 บาท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2568 (Cross Default)
จำนวนผู้ถือหุ้นกู้	122 ราย
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการกำหนดแผนเพื่อแก้ไขสถานการณ์ดังกล่าว โดยบริษัทจะมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นกู้ของบริษัทจำนวน 3 รุ่น ได้แก่ JTS254A JTS272A และ JTS282A เพื่อชี้แจงสถานการณ์ของบริษัท และนำเสนอแผนต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้ต่อไป บริษัทตระหนักดีว่าการผิดนัดชำระหนี้หุ้นกู้ครั้งนี้จะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นกู้เกิดความกังวล อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าบริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้เงินต้นดังกล่าว ซึ่งหากมีความคืบหน้าบริษัทจะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)