

## Checklist: การผิหนดชำระหนี้

เมื่อกองทุน/ทรัสต์ (“กองทุน”) ผิหนดชำระหนี้ ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ 5% ของสินทรัพย์รวมของกองทุนตามงบการเงินรวมงวดล่าสุดที่ได้เปิดเผยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว (หากไม่มี ให้ใช้งบการเงินเฉพาะกิจการ) ให้เปิดเผยรายละเอียดของรายการพร้อมทั้งแนวทางในการแก้ไขปัญหาเหตุดังกล่าวทันที และเปิดเผยความคืบหน้าการผิหนดชำระหนี้เป็นระยะจนกว่าจะชำระหนี้ครบ โดยรายงานภายในวันครบกำหนดส่งงบการเงินในแต่ละไตรมาส หรือเมื่อมีความคืบหน้าเกี่ยวกับการผิหนดชำระหนี้ แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน

### • ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

	Check (✓)
<b>1. วันที่ผิหนดชำระหนี้</b>	
<b>2. ข้อมูลผู้กู้และผู้ให้กู้</b>	
• ชื่อผู้กู้และผู้ให้กู้ (หากผู้ให้กู้เป็นนิติบุคคล ให้ระบุ Ultimate Shareholder) ความสัมพันธ์กับกองทุน	
<b>3. ลักษณะรายการ</b>	
• อธิบายที่มาของการเกิดหนี้ ประเภทของหนี้ (เช่น เงินกู้ยืม หุ้นกู้ ตั๋วแลกเงิน) มูลค่าเงินกู้ยืม เงื่อนไขการชำระ อัตราดอกเบี้ย เงื่อนไขสำคัญของสัญญา (เช่น การมีผู้กู้ค้ำประกัน การวางหลักประกัน)	
• อธิบายสาเหตุของการผิหนดชำระหนี้	
• ข้อมูลตามหนังสือแจ้งผิหนด (เช่น มูลหนี้ที่ผิหนด อัตราดอกเบี้ยผิหนด ระยะเวลาชำระหนี้ เงื่อนไขสำคัญที่เจ้าหนี้ให้ดำเนินการ)	
• ขนาดของรายการเมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวมของกองทุนตามงบการเงินรวมงวดล่าสุดที่ได้เปิดเผยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว (หากไม่มี ให้ใช้งบการเงินเฉพาะกิจการ)	
<b>4. แนวทางแก้ไขปัญหาการผิหนดชำระหนี้ รวมถึงกรอบระยะเวลา</b>	
<b>5. ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</b>	
• ผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุน	
• ผลกระทบต่อตราสารหนี้อื่นที่กองทุนเป็นผู้ออก	
• ผลกระทบในกรณีที่กองทุนไม่ดำเนินการตามหนังสือแจ้งผิหนด	

### • Template ที่ใช้ในการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์

ตัวอย่างการตั้งชื่อหัวข้อข่าว	Template
แจ้งการผิหนดชำระหนี้ของกองทุน	<u>เลือก</u> Template อื่นๆ
รายงานความคืบหน้าของหนี้ที่ผิหนดชำระ	<u>เลือก</u> Template อื่นๆ

#### อ้างอิง

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับ การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุน พ.ศ. 2558

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใดๆ ของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ พ.ศ. 2561

ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับและเพิกถอนหน่วยลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน พ.ศ. 2554