

เอกสารแนบท้าย

หลักเกณฑ์การคัดเลือกและเพิกถอนสินทรัพย์ดิจิทัล (Listing and Delisting Rules)

รายละเอียดการเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกโทเคนดิจิทัล

การเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกโทเคนดิจิทัล	ผู้ที่มีหน้าที่ตามประกาศที่ กจ. 15/2561	ผู้ที่ไม่มีหน้าที่ตามประกาศที่ กจ. 15/2561 แต่นำโทเคนดิจิทัลที่ตนออกมาซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลของบริษัทฯ
1. ข้อมูลที่ผู้ออกโทเคนดิจิทัลมีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุนตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ทั้งนี้ ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยไม่ชักช้า	✓	-
2. การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ลงทุน ซึ่งรวมถึงเหตุการณ์ดังนี้ ทั้งนี้ ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยไม่ชักช้า		
2.1 กรณีที่ส่งผลกระทบต่อรายได้ของผู้ออกโทเคนดิจิทัลหรือต่อโทเคนดิจิทัลที่นำมาซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลอย่างมีนัยสำคัญ	✓	✓
2.2 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลมีการฟื้นฟูกิจการ	-	✓
2.3 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง	-	✓
2.4 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือบางส่วน	-	✓
2.5 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือลักษณะการประกอบธุรกิจ	-	✓
2.6 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลทำสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัท	-	✓
2.7 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลกระทำหรือถูกกระทำอันมีลักษณะเป็นการครอบงำหรือถูกครอบงำกิจการตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	-	✓
2.8 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามโทเคนดิจิทัล	-	✓
2.9 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อตกลงใด ๆ ที่เกี่ยวกับโทเคนดิจิทัลในสาระสำคัญ	-	✓



การเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกโทเคนดิจิทัล	ผู้ที่มีหน้าที่ตามประกาศที่ กจ. 15/2561	ผู้ที่ไม่มีหน้าที่ตามประกาศที่ กจ. 15/2561 แต่นำโทเคนดิจิทัลที่ตนออกมาซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลของบริษัทฯ
2.10 เหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้หรืออาจทำให้ต้องยกเลิกโทเคนดิจิทัล หรือเลิกโครงการ กิจการ หรือแผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโทเคนดิจิทัล	-	✓
3. การแก้ไขแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายโทเคนดิจิทัลและหนังสือชี้ชวน หรือการแก้ไขไวก์เปเปอร์ในกรณีที่มีผู้ออกโทเคนดิจิทัลมีการจัดทำไวก์เปเปอร์ ทั้งนี้ ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 15 วันก่อนที่การแก้ไขดังกล่าวมีผลใช้บังคับ	✓	✓
4. ราคาเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ไม่ว่าจะเป็นการเสนอขายโดยเปิดให้ผู้ลงทุนจองซื้อหรือเสนอขายผ่านระบบการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล) หรือในกรณีที่ไม่มี การเสนอขายโทเคนดิจิทัล ให้เปิดเผยข้อมูลการประเมินมูลค่าของโทเคนดิจิทัลที่สัมพันธ์กับสินค้าและบริการที่รองรับโทเคนดิจิทัลดังกล่าว ตลอดระยะเวลาที่มีการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	✓	✓
5. สัดส่วนโทเคนดิจิทัลของผู้ลงทุนที่ได้โทเคนดิจิทัลมาโดยไม่เสียค่าตอบแทน หรือในราคาต่ำกว่าราคาเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อจำนวนโทเคนดิจิทัลทั้งหมด โดยให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่มีการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	✓	✓

**รายละเอียดข้อมูลสำหรับผู้ออกโทเคนดิจิทัลมีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุนตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน**

1. ผู้ออกโทเคนดิจิทัลที่มีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานจากการออกหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องเปิดเผยรายงานที่แสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่เป็นไปตาม ข้อ 46(1) ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

2. ผู้ออกโทเคนดิจิทัลนอกเหนือจากข้อ 1 ต้องเปิดเผยข้อมูลดังนี้

2.1 งบการเงินประจำปีบัญชีที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว และเอกสารที่ต้องจัดส่งพร้อมกับการเงิน ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

2.2 แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน



2.3 กรณีผู้ออกโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน หรือโทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์ไม่พร้อมใช้ ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยรายงานการใช้เงินและความคืบหน้าของโครงการหรือกิจการตาม แผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโทเคนดิจิทัลทุกรอบระยะเวลา 6 เดือนของปีบัญชี ที่เป็นไปตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

2.4 กรณีผู้ออกโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากอสังหาริมทรัพย์และการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผย รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินและ รายงานสอบทานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินที่มีการจัดทำล่าสุด ที่เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

2.5 กรณีผู้ออกโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากอสังหาริมทรัพย์ และปรากฏว่ารายได้หรือกำไรสุทธิตามงบการเงินงวดใดมีความแตกต่างจากงบการเงินในงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20 ผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยรายงานการวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการ (Interim Management Discussion and Analysis) ที่ต้องแสดงถึงสาเหตุ และปัจจัยสำคัญที่ทำให้เกิดความแตกต่าง รวมทั้งผลกระทบที่เกิดจากปัจจัยดังกล่าว และเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 15/2561 เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

