

ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
เรื่อง การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2563

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 20 (2) แห่งข้อบังคับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ลงวันที่ 21 กันยายน 2548 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) คณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย จึงออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความในข้อ 12 แห่งประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 12 ให้ผู้ออกตราสารหนี้แจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้หรือดำเนินการให้นายทะเบียน หรือผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้แจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้ให้สมาคมทราบ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง ตามระยะเวลาที่สมาคมกำหนดไว้ในภาคผนวก 1 ดังต่อไปนี้

(1) ตราสารหนี้ทุกประเภท

(1.1) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเงื่อนไขข้อกำหนดสิทธิ ตลอดจนสาระสำคัญเกี่ยวกับตราสารหนี้ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้ที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อกำหนดสิทธิดังกล่าว

(1.2) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ในกรณีที่เป็นการซื้อคืนจากตลาดรอง ให้แจ้งราคาซื้อคืนพร้อมทั้งปริมาณการซื้อขายและรายชื่อกู้ยืมที่ทำการซื้อขายในแต่ละธุรกรรมดังกล่าวให้สมาคมทราบ

(1.3) เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ที่เป็นสาระสำคัญของผู้ถือตราสารหนี้

(1.4) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ และ/หรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้

(1.5) เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่ออันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ และ/หรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้

(1.6) การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้น

(1.7) การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้เพื่อสิทธิของผู้ถือตราสารหนี้หรือผู้ออกตราสารหนี้ในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด

(1.8) การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อประชุมผู้ถือตราสารหนี้ พร้อมทั้งแจ้งการเรียกประชุมและส่งสำเนาหนังสือเชิญประชุมให้สมาคมทราบ

(1.9) เมื่อผู้ออกหุ้นกู้ผิดนัดไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย หรือเมื่อเกิดเหตุผิดนัด หรือเกิดเหตุการณ์ที่อาจกลายเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ

(2) ตราสารหนี้ประเภทอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Floating Rate Note: FRN)

(2.1) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยที่ใช้อ้างอิง ซึ่งมีผลต่อการคำนวณราคาและอัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ประเภทอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว ให้สะท้อนภาวะปัจจุบันที่ใกล้เคียงความเป็นจริงมากที่สุด

(2.2) อัตราดอกเบี้ยงวดใหม่แต่ละงวด

- สำหรับอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงประเภทดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้สินเชื่อ
 - สำหรับอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงประเภทที่มีการเปลี่ยนค่าเป็นรายวัน
- ทั้งนี้ ให้ส่งข้อมูลถึงสมาคม ไม่เกินเวลา 17.00 น. ของวันกำหนดดอกเบี้ย

(3) ตราสารหนี้ที่มีลักษณะเฉพาะของตราสารหนี้ นั้น ๆ เช่น ตราสารหนี้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization) นอกจากที่ต้องรายงานตามข้อ 12 (1) แล้ว ให้รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ประเภทนั้น และ/หรือข้อมูลที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาตราสารหนี้ นั้นด้วยเช่นกัน

ข้อ 2 ประกาศนี้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2563

(ลงนาม) นายสมหมาย ภาษี

(นายสมหมาย ภาษี)

ประธานกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

[แนบท้ายประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
เรื่อง การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2563]

กำหนดเวลาการแจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้

1. ข้อมูลทั่วไปสำหรับตราสารหนี้ระยะยาวทุกประเภท

ข้อมูลทั่วไป	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. การเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเงื่อนไขข้อกำหนดสิทธิตลอดจนสาระสำคัญเกี่ยวกับตราสารหนี้ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นคู่ที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อกำหนดสิทธิดังกล่าว	แจ้งและนำส่งมติที่ประชุม ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นคู่มีมติ หรือภายใน 15.00 น. ของวันที่มตินั้นมีผลบังคับใช้ (แล้วแต่วันใดเกิดขึ้นก่อน)
2. เกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ที่เป็นสาระสำคัญของผู้ถือตราสารหนี้	ทันทีที่มีการเปลี่ยนแปลง (ไม่เกิน 3 วันทำการ นับแต่เกิดเหตุการณ์)
3. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการซื้อขายจากตลาดรอง ให้แจ้งราคาซื้อคืน พร้อมทั้งปริมาณการซื้อขายและรายชื่อคู่ค้าที่ทำการซื้อขายในแต่ละธุรกรรม ดังกล่าวให้สมาคมทราบ	ภายใน 15.00 น. ของวันที่มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ (วัน Settlement)
4. การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้น	● กรณีปิดสมุดทะเบียน ให้แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันปิดสมุดทะเบียนวันแรก
5. การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้เพื่อสิทธิของผู้ถือตราสารหนี้หรือผู้ออกตราสารหนี้ในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	● กรณีการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นคู่ให้นำส่งส่งสำเนาหนังสือเชิญประชุมให้สมาคมทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน
6. การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อประชุมผู้ถือตราสารหนี้ พร้อมทั้งแจ้งการเรียกประชุมและส่งสำเนาหนังสือเชิญประชุม ให้สมาคมทราบ	
7. งบการเงินประจำงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 1 ปี และ 6 เดือน (ถ้ามี) ที่มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว	● ไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน จัดส่งภายใน 5 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ● บริษัทจดทะเบียน กรณีงบรายปีจัดส่งภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี กรณีงบรายไตรมาสจัดส่งภายใน 45 วันนับตั้งแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี
8. รายงานประจำปี (อาจจัดส่งให้ทางสมาคมเผยแพร่ให้กับนักลงทุนทราบ)	

ข้อมูลทั่วไป	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
9. เมื่อเกิดเหตุผิดนัดไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย หรือเมื่อเกิดเหตุผิดนัด หรือเกิดเหตุการณ์ที่อาจกลายเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ	ภายในเวลา 15.00 น. ของวันที่เกิดเหตุผิดนัดชำระ หรือ เมื่อเกิด Cross Default หรือ เหตุแห่งการณที่อาจกลายเป็นเหตุผิดนัดชำระตามข้อกำหนดสิทธิ

2. ข้อมูลเฉพาะสำหรับหุ้นกู้ประเภทอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate Issue)

กรณีเป็นหุ้นกู้ประเภทอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
10. การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยที่ใช้อ้างอิง ซึ่งมีผลต่อการคำนวณราคาและอัตราผลตอบแทนของ FRN ให้สะท้อนภาวะปัจจุบันที่ใกล้เคียงความเป็นจริงมากที่สุด 11. อัตราดอกเบี้ยงวดใหม่แต่ละงวด	<ul style="list-style-type: none"> แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการ ก่อนวันเริ่มต้นงวดดอกเบี้ย (กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเพียงอัตราเดียว) หรือแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการ ก่อนวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยของอัตรานั้น (กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดมากกว่า 1 อัตรา) ให้ส่งข้อมูลถึงสมาคมไม่เกินเวลา 17:00 น. ของวันกำหนดอัตราดอกเบี้ย

3. ข้อมูลเฉพาะสำหรับหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)

กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. มูลค่าของสินทรัพย์ค้ำประกัน (Collateral Balance)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
2. ส่วนของดอกเบี้ยที่กองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับ (Interest Distribution)	แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการ นับตั้งแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน
3. ส่วนของเงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับการทยอยคืนตามกำหนดเวลา (Scheduled Principal)	
4. เงินต้นที่ได้รับคืนก่อนกำหนดเวลาของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Prepaid Principal Collections)	
5. การผิดนัดชำระดอกเบี้ย/เงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกันในแต่ละเดือน (Monthly Defaults) หรือช่วงเวลาที่กำหนด	
6. การชำระคืนดอกเบี้ย/เงินต้นที่ผิดนัดของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน ในแต่ละเดือน (Monthly Recoveries)	
7. อายุเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Maturity)	

4. ข้อมูลที่ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนอาจจะส่งให้สมาคมหากมีการร้องขอ

กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. อัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ประเภท Pass-through (Pass-through Rate) 2. อัตราดอกเบี้ยที่ปรับใหม่ กรณีตราสารหนี้จ่ายอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Reset Rate)	แจ้งล่วงหน้า 3 วันทำการก่อนวันที่จะเริ่มใช้อัตราดอกเบี้ยในงวดนั้น
3. ส่วนของเงินต้นต่อหุ้นที่ผู้ถือตราสารหนี้ได้รับในแต่ละงวด (Distribution of Principal) 4. ส่วนของดอกเบี้ยต่อหุ้นที่ผู้ถือตราสารหนี้ได้รับในแต่ละงวด (Distribution of Interest) 5. มูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้หลังการชำระคืนดอกเบี้ยและเงินต้น (Remaining Certificate Balance)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
6. ส่วนต่างของดอกเบี้ยระหว่างอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของกองสินทรัพย์ค้ำประกันกับอัตราดอกเบี้ยที่ระบุในตราสารหนี้ (Excess Spread) 7. การปรับปรุงการรับรู้ผลขาดทุน (Realized Loss Adjustment)	แจ้งทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยให้แจ้งภายใน 3 วันทำการนับแต่มีการเปลี่ยนแปลง
8. อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Coupon) 9. อายุเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Maturity) 10. สัดส่วนระหว่างมูลค่าคงค้าง ณ งวดปัจจุบันต่อมูลค่าเริ่มต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Principal Balance Factor) 11. มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อรุ่น (Notional Balance Per Class) 12. มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อกอง (Notional Balance Per Pool) 13. จำนวนและสัดส่วนของการค้างชำระในกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Delinquency Status) 14. สัดส่วนระหว่างมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรอง ณ ปัจจุบันกับมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรองเมื่อเริ่มต้น	แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการ นับตั้งแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

<p>กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)</p>	<p>กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</p>
<p>(Residual Factors) และข้อมูลอื่นใดตามที่สมาคมร้องขอ (แล้วแต่กรณี)</p>	

นอกจากนี้ หากมีเอกสารอื่นใดที่ทางสมาคมเห็นว่ามีความจำเป็น ผู้ออกตราสารหนี้ชั้นทะเบียนมีหน้าที่ในการจัดส่งข้อมูลให้ทางสมาคม