

ประกาศคณะกรรมการ  
สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย  
เรื่อง การจัดทำและเก็บบันทึกเอกสารหลักฐาน  
(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 20 (2) แห่งข้อบังคับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ลงวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2548 คณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยออกข้อกำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

|                                |             |                                                                                                      |
|--------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “สมาคม” <sup>1</sup>           | หมายความว่า | สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย                                                                               |
| “คณะกรรมการ” <sup>1</sup>      | หมายความว่า | คณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย                                                                     |
| “สำนักงาน ก.ล.ต.” <sup>1</sup> | หมายความว่า | สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์                                                   |
| “สมาชิก”                       | หมายความว่า | สมาชิกของสมาคม                                                                                       |
| “ตราสารหนี้”                   | หมายความว่า | ตราสารแห่งหนึ่งที่เป็นหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์                          |
| “ลูกค้า”                       | หมายความว่า | ลูกค้าที่ทำการซื้อขายตราสารหนี้กับสมาชิก                                                             |
| “คู่ค้า”                       | หมายความว่า | สถาบันการเงินที่ได้รับใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง และทำการซื้อขายตราสารหนี้กับสมาชิก |

ข้อ 2 ในการซื้อขายตราสารหนี้ สมาชิกต้องจัดให้มีการจัดทำและจัดเก็บเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) เอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการซื้อขายตราสารหนี้แต่ละรายการ ซึ่งต้องมีข้อมูลดังต่อไปนี้
- วันและเวลาที่ตกลงซื้อขาย
  - ชื่อ จำนวนและมูลค่าของตราสารหนี้ที่ซื้อขาย
  - ราคา และ/หรือ อัตราผลตอบแทนของการซื้อขาย
  - วันชำระราคาและส่งมอบ
  - ชื่อหรือเลขประจำตัวของผู้ค้าตราสารหนี้ที่ทำรายการ
  - ชื่อลูกค้า / คู่ค้า
  - วัตถุประสงค์ของการซื้อขายว่าเป็นการซื้อขายตามปกติ (Outright) หรือการซื้อขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (Repo) หรือการซื้อขายเพื่อวัตถุประสงค์อื่น

<sup>1</sup> เพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง การจัดทำและเก็บบันทึกเอกสารหลักฐาน (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563  
ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563

- 8) อัตราดอกเบี้ยและระยะเวลากู้ยืม (ถ้ามี)
  - 9) สัญญาซื้อคืน (ถ้ามี)
  - 10) วิธีการซื้อขาย เช่น โทรศัพท์ ระบบซื้อขายอิเล็กทรอนิกส์ Inter-dealer Broker หรืออื่นๆ
- (2) เอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลง แก๊ซ หรือยกเลิกรายการซื้อขาย ซึ่งต้องมีข้อมูลดังต่อไปนี้
- 1) วันและเวลาที่เปลี่ยนแปลงแก๊ซ หรือยกเลิกรายการซื้อขาย
  - 2) รายละเอียดและสาเหตุของการเปลี่ยนแปลง แก๊ซ หรือยกเลิกรายการซื้อขาย
  - 3) ระบุว่า การเปลี่ยนแปลงนั้นเกิดขึ้นเนื่องจากคำสั่งของลูกค้า / คู่ค้า หรือจากสมาชิก
- (3) สำเนาใบยืนยันการขายตราสารหนี้แต่ละรายการซึ่งได้ส่งให้กับลูกค้า / คู่ค้า
- (4) เอกสารหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า / คู่ค้า
- (5) เอกสารหรือหลักฐานแสดงการรับมอบ ส่งมอบ หรือโอนตราสารหนี้
- (6) เอกสารแสดงการรับ-จ่าย หรือการโอนเงิน ในการซื้อขายตราสารหนี้
- (7) เอกสารแสดงยอดตราสารหนี้คงเหลือของสมาชิก ณ สิ้นวัน
- (8) รายชื่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายตราสารหนี้ ได้แก่ ผู้ค้าตราสารหนี้ ผู้รายงานข้อมูลการซื้อขาย ผู้รับผิดชอบการรายงานข้อมูล (ถ้ามี) ผู้แนะนำการลงทุน<sup>2</sup>

**ข้อ 3** การซื้อขายที่มีการเจรจาติดต่อผ่านทางโทรศัพท์ หรือทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ สมาชิกต้องจัดให้มีการบันทึกเทปการติดต่อสื่อสาร หรือสิ่งบันทึกข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายแต่ละรายการ

**ข้อ 4** สมาชิกต้องจัดเก็บเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายตราสารหนี้ตามที่กำหนดไว้เป็นเวลาอย่างน้อย 5 ปีนับแต่วันที่มีการซื้อขาย โดยในระยะเวลา 2 ปีแรกต้องจัดเก็บในลักษณะที่พร้อมให้สมาคมเรียกดูหรือตรวจสอบได้ทันที ยกเว้นหลักฐานตามข้อ 3 เป็นเวลาอย่างน้อย 3 เดือน<sup>2</sup> หรือขยายระยะเวลาการจัดเก็บออกไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดในลักษณะที่องค์กรกำกับดูแลและสมาคมสามารถตรวจสอบได้

**ข้อ 5** ให้สมาชิกวิสามัญปฏิบัติตามประกาศนี้ด้วยโดยอนุโลม แต่ให้ยกเว้น ข้อ 2 (5) (6) ไม่ต้องปฏิบัติ

**ข้อ 6** ให้คณะกรรมการมีอำนาจในการกำหนดแนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติเพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลตนเองสำหรับการซื้อขายตราสารหนี้

**ข้อ 7** ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2548 เป็นต้นไป

---

<sup>2</sup> แก๊ซโดยประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง การจัดทำและเก็บบันทึกเอกสารหลักฐาน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563  
ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2548

(ลงนาม) นายสมหมาย ภาษี

(นายสมหมาย ภาษี)

ประธานกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย