

ประกาศคณะกรรมการ
สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
เรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 20 (2) แห่งข้อบังคับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ลงวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2548 ประกอบกับ ข้อ 5(3) แห่งประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง การขึ้นทะเบียน ข้อมูลตราสารหนี้ ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2551 คณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน ฉบับลงวันที่ 19 กรกฎาคม พ.ศ. 2550

(2) ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2551 ฉบับลงวันที่ 26 พฤษภาคม พ.ศ. 2551

(3) ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2551 ฉบับลงวันที่ 12 พฤศจิกายน พ.ศ. 2551

ข้อ 2 ในประกาศนี้

"ขึ้นทะเบียน"	หมายความว่า	การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้กับสมาคม
"สมาคม"	หมายความว่า	สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
"คณะกรรมการ"	หมายความว่า	คณะกรรมการสมาคม
"ตราสารหนี้"	หมายความว่า	ตราสารหนี้ ตามประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่องการขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้
"ตราสารหนี้ระยะสั้น"	หมายความว่า	ตราสารหนี้ระยะสั้น ตามประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่องการขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้
"ตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียน"	หมายความว่า	ตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนกับสมาคม
"สัญลักษณ์ (Symbol)"	หมายความว่า	ชื่อที่ใช้เรียกตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้

หมวดที่ 1 การปิดสมุดทะเบียน

ข้อ 3 ให้ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนปิดสมุดทะเบียน เพื่อกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิรับดอกเบี้ยของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน ดังนี้

- (1) ตราสารหนี้ระยะยาวที่มีงวดการจ่ายดอกเบี้ยแต่ละงวดตั้งแต่ 3 เดือน ขึ้นไป กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 14 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย
- (2) ตราสารหนี้ระยะยาวที่มีงวดการจ่ายดอกเบี้ยแต่ละงวดน้อยกว่า 3 เดือน กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 10 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย
- (3) ตราสารหนี้ระยะสั้นทุกประเภทและทุกช่วงอายุ ที่กำหนดให้มีวันปิดสมุดทะเบียน กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 10 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย สำหรับตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุน้อยกว่า 10 วัน กำหนดให้มีวันปิดสมุดทะเบียนไม่เกินอายุของตราสารหนี้

ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน อาจปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์ตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนจนถึงวันชำระดอกเบี้ยก็ได้ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวนหรือหนังสือข้อเสนอเทศ

อนึ่ง ตราสารหนี้ระยะสั้นที่ขออนุญาตในการออกกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลบังคับใช้ สามารถใช้หลักเกณฑ์การปิดสมุดทะเบียนตามที่ขออนุญาตไว้เดิมได้

ข้อ 4 กรณีวันปิดสมุดทะเบียนตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป อนึ่ง ระยะเวลาปิดสมุดทะเบียนดังกล่าวไม่ครอบคลุมถึงวันไถ่ถอนตราสารหนี้ก่อนครบกำหนด และตราสารหนี้ที่ถูกกำหนดให้มีวันปิดสมุดทะเบียนเป็นอย่างอื่น โดยข้อบังคับระเบียบ ประกาศ มติคณะกรรมการ ตลอดจนหนังสือเวียนใดๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือธนาคารแห่งประเทศไทย

หมวดที่ 2 การกำหนดวันคำนวณและวันชำระดอกเบี้ย

ข้อ 5 หลักเกณฑ์ในการชำระดอกเบี้ยของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนเป็นดังต่อไปนี้

- (1) วันชำระดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน ยกเว้นวันชำระดอกเบี้ยในงวดสุดท้าย ในกรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดใดตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป โดยจะคำนวณดอกเบี้ยถึงวันที่กำหนดไว้เดิมเท่านั้น

(2) วันชำระดอกเบี้ยในงวดสุดท้ายให้เป็นวันที่เดียวกับวันไถ่ถอนตราสารหนี้ ในกรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดสุดท้าย และวันไถ่ถอนตราสารหนี้ตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทยให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป และในการคำนวณดอกเบี้ยให้รวมจำนวนวันที่เลื่อนออกไปด้วย โดยใช้เกณฑ์ 1 ปี มี 365 วัน

(3) ในกรณีที่ตราสารหนี้ที่เกิดจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ที่มีชื่อเรียกเป็นอย่างอื่นแต่มีลักษณะโครงสร้างกระแสเงินที่ได้จากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ หรือตราสารหนี้ที่เกิดจากการปรับโครงสร้างการชำระหนี้ ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนอาจกำหนดให้วันชำระดอกเบี้ยเป็นวันภายหลังวันครบวงวดการคำนวณดอกเบี้ยได้ไม่เกิน 15 วัน โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

(ก) วันครบวงวดการคำนวณดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน

(ข) วันชำระดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน ทั้งนี้กรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดใดตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป

หมวดที่ 3

การกำหนดและแจ้งอัตราดอกเบี้ยของตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัว

ข้อ 6 ให้ผู้ออกตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัว สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยได้อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเพียงอัตราเดียว และใช้คำนวณดอกเบี้ยตลอดงวดดอกเบี้ยนั้น ให้กำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดล่วงหน้าก่อนวันเริ่มต้นของงวดดอกเบี้ย อย่างน้อย 2 วันทำการ

(2) กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดดอกเบี้ยมากกว่า 1 อัตรา ให้กำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละอัตราล่วงหน้าก่อนวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยของอัตรานั้นๆ อย่างน้อย 2 วันทำการ และต้องกำหนดวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยแต่ละอัตราเป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน

ข้อ 7 การกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามข้อ 6 ให้กำหนดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามเกณฑ์ดังนี้

(1) ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ และอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นที่มีลักษณะเดียวกัน เช่น

- อัตราดอกเบี้ยเงินให้สินเชื่อสำหรับลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี ประเภทเงินกู้แบบมีระยะเวลา

(Minimum Loan Rate : MLR)

- อัตราดอกเบี้ยเงินให้สินเชื่อสำหรับลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี ประเภทเงินเบิกเกินบัญชี (Minimum

Overdraft Rate : MOR)

- อัตราดอกเบี้ยเงินให้สินเชื่อสำหรับลูกค้ารายย่อยชั้นดี (Minimum Retail Rate : MRR)

- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ (Fixed Deposit Rate)

- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์ (Saving Rate)

โดยอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงดังกล่าวเป็นอัตรา ณ วันที่กำหนดนั้น

(2) ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงเป็นอัตราดอกเบี้ยที่มีการเปลี่ยนค่าเป็นรายวัน เช่น

- Thai Baht Implied Swap Rate

- Bangkok Interbank Offered Rate (BIBOR)

โดยอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงดังกล่าวเป็นอัตราที่กำหนด ณ เวลา 11.00 น ของวันที่กำหนดดอกเบี้ยนั้น
วันทำการ ในข้อนี้ให้หมายถึงวันทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย

ข้อ 8 ให้ผู้ออกตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัวตามข้อ 6 และ 7 แจ้งอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดให้
สมาคมทราบภายในเวลา 17.00 น. ของวันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยนั้น

หมวดที่ 4

สัญลักษณ์ของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

ข้อ 9 สมาคมกำหนดให้ตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนมีสัญลักษณ์ (Symbol) เป็นอักษรภาษาอังกฤษ ตัวเลข และ
หรือเครื่องหมายอื่นใด ที่มีความยาวไม่เกิน 12 ตำแหน่ง โดยมีหลักเกณฑ์การกำหนดสัญลักษณ์ ดังนี้

(1) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรหน่วยงานของรัฐ ตราสารหนี้ภาคเอกชน
ตราสารหนี้สถาบันการเงินระหว่างประเทศ ตราสารหนี้ของรัฐบาลต่างประเทศ และตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะ
ทำนองเดียวกันตามที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ

(ก) 1 - 6 ตำแหน่งแรก เป็นชื่อย่อของประเภทพันธบัตร หรือชื่อย่อขององค์กรหรือบริษัทผู้ออก
ตราสารหนี้ที่เป็นตัวอักษรภาษาอังกฤษ

(ข) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นเลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปี
ปฏิทิน

(ค) 1 ตำแหน่งถัดไป เป็นรหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน

(ง) 1 ตำแหน่งสุดท้าย เป็นรหัสแสดงความแตกต่างระหว่างพันธบัตรที่มีปีและเดือนของการครบ
กำหนดไถ่ถอนเดียวกัน ซึ่งรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่
ออกตราสารหนี้จาก A - Z โดยสมาคมสามารถกำหนดรหัสไม่เรียง
ตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้ได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความ
สับสนในตลาดโดยรวม

(2) ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุน้อยกว่า 1 ปี ตราสารหนี้ระยะสั้นที่ออกโดยภาคเอกชน และตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกันตามที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ

- (ก) 1 - 6 ตำแหน่งแรก เป็นชื่อย่อของประเภทพันธบัตร หรือชื่อย่อขององค์กรหรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นตัวอักษรภาษาอังกฤษ
- (ข) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นเลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปฏิทิน
- (ค) 1 ตำแหน่งถัดไป เป็นรหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน
- (ง) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นวันที่ที่ครบกำหนดไถ่ถอน
- (จ) 1 ตำแหน่งสุดท้าย เป็นรหัสแสดงความแตกต่างระหว่างตราสารหนี้ที่มีปี เดือน และวัน ของการครบกำหนดไถ่ถอนเดียวกัน ซึ่งรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้จาก A-Z โดยสมาคมสามารถกำหนดรหัสไม่เรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้ได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความสับสนในตลาดโดยรวม

(3) ตราสารหนี้ประเภทไถ่ถอนเมื่อเลิกบริษัท (Perpetual Bond) และตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกัน ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ

- (ก) 1 - 6 ตำแหน่งแรก เป็นชื่อย่อของประเภทพันธบัตร หรือชื่อย่อขององค์กรหรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นตัวอักษรภาษาอังกฤษ
- (ข) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นเลขสองหลักสุดท้ายของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ออกตราสารหนี้ตามปฏิทิน
- (ค) 1 ตำแหน่งถัดไป เป็นรหัสแสดงประเภทของตราสารหนี้ โดยกำหนดให้ตราสารหนี้ประเภทนี้มีรหัสเท่ากับ "P"
- (ง) 1 ตำแหน่งสุดท้าย เป็นรหัสแสดงความแตกต่างระหว่างตราสารหนี้ที่มีปีที่ออกตราสารหนี้เดียวกันซึ่งรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้จาก A - Z โดยสมาคมสามารถกำหนดรหัสไม่เรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้ได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความสับสนในตลาดโดยรวม

ทั้งนี้ รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน ในข้อนี้มีหลักเกณฑ์ดังนี้

- 1 = เดือนมกราคม 2 = เดือนกุมภาพันธ์ 3 = เดือนมีนาคม 4 = เดือนเมษายน
- 5 = เดือนพฤษภาคม 6 = เดือนมิถุนายน 7 = เดือนกรกฎาคม 8 = เดือนสิงหาคม
- 9 = เดือนกันยายน 0 = เดือนตุลาคม N = เดือนพฤศจิกายน D = เดือนธันวาคม

สำหรับชื่อย่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ใช้ชื่อย่อเดียวกันกับที่ใช้อ้างอิงในหุ้นสามัญของบริษัท โดยสมาคมสามารถกำหนดชื่อย่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ในกรณีนี้ให้แตกต่างจากที่ใช้อ้างอิงในหุ้นสามัญได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความสับสนในตลาดโดยรวม

ข้อ 10 หมวดที่ 1 ถึง 3 ในประกาศนี้ไม่ใช้บังคับกับตราสารหนี้ที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารแห่งประเทศไทย กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือหน่วยงานอื่นใดซึ่งคณะกรรมการมีมติอนุมัติให้ไม่ต้องปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้

ข้อ 11 ให้คณะกรรมการมีอำนาจในการผ่อนผัน กำหนดแนวทางเพิ่มเติม ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกำหนดเวลาในการปิดสมุดทะเบียน กำหนดวันคำนวณและวันชำระดอกเบี้ย การกำหนดและแจ้งอัตราดอกเบี้ยของตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัว และสัญลักษณ์ของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนตามประกาศนี้ สำหรับตราสารหนี้ที่เกิดจากการปรับโครงสร้างหนี้ ตราสารหนี้ที่มีงวดการชำระดอกเบี้ยไม่เท่ากันตลอดอายุของตราสารหนี้ ตราสารหนี้ที่ออกโดยการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ที่มีชื่อเรียกเป็นอย่างอื่น แต่มีลักษณะโครงสร้างกระแสเงินที่ได้จากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ที่มีลักษณะพิเศษและตราสารหนี้อื่นที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงลักษณะของตราสารหนี้และธรรมเนียมปฏิบัติเกี่ยวกับตราสารหนี้นั้นเป็นสำคัญ

ข้อ 12 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2553

(ลงนาม) นายปกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา

(นายปกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา)

ประธานกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย