

มาตรฐานการปฏิบัติงานในตลาดตราสารหนี้

Market Convention

ปัจจุบันมาตรฐานที่ ThaiBMA กำหนดแบ่งเป็น 2 ประเภท คือ

1. **หลักเกณฑ์** คือข้อกำหนดที่ผู้ออกตราสารหนี้ต้องยึดถือปฏิบัติในการออกตราสารหนี้ ใช้บังคับกับตราสารหนี้ขั้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ปัจจุบัน ThaiBMA ออกเป็นประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยเพื่อบังคับใช้

2. **แนวทางปฏิบัติ** คือ ข้อกำหนดที่แนะนำเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับผู้ร่วมตลาดตราสารหนี้ โดยไม่ได้บังคับ

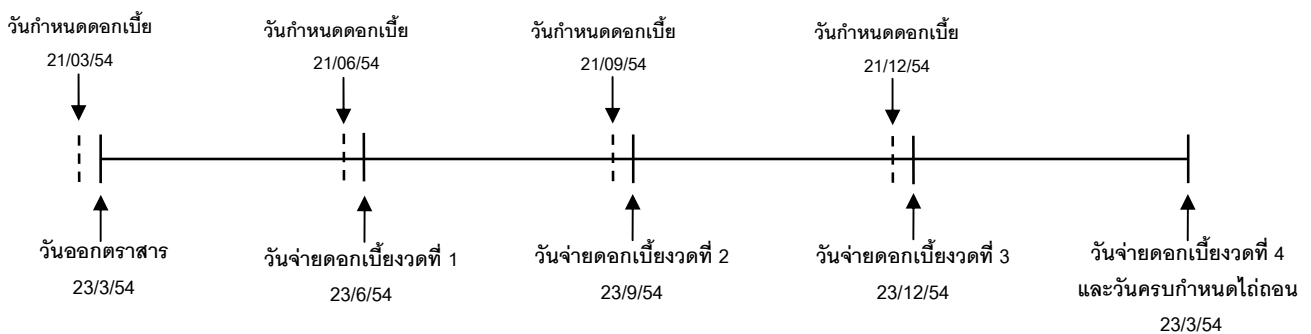
หลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์ 1 การกำหนดและแจ้งอัตราดอกเบี้ยของตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัว

1. ตราสารหนี้ที่มีการจ่ายดอกเบี้ยแบบลอยตัว สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดได้ 2 วิธี ดังนี้

(1) กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเพียงอัตราเดียว และใช้คำนวณดอกเบี้ยตลอดงวดดอกเบี้ยนั้น ให้กำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดล่วงหน้าก่อนวันเริ่มต้นของงวดดอกเบี้ย อย่างน้อย 2 วันทำการ

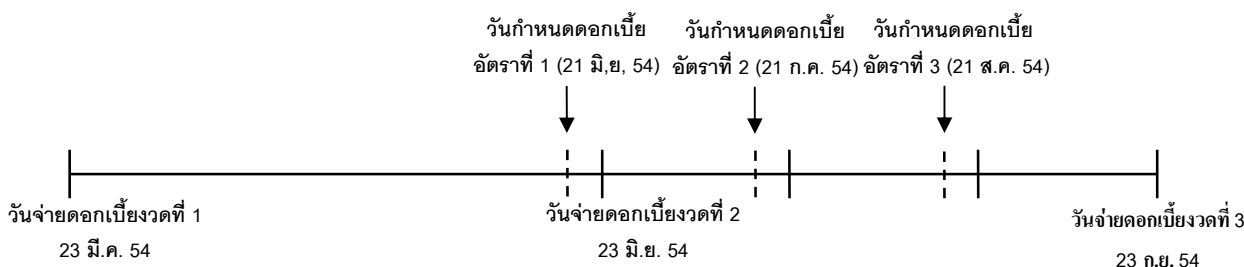
ตัวอย่าง



สมมติว่าหุ้นกู้อายุ 1 ปี กำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุก 3 เดือน จำนวนงวดดอกเบี้ยที่จ่ายทั้งหมด 4 งวด โดยวันจ่ายดอกเบี้ยตรงกับวันที่ 23 ของเดือน มิถุนายน กันยายน และธันวาคม 2554 และเดือนมีนาคม 2555 ตามลำดับ ให้อัตราดอกเบี้ยในแต่ละงวดถูกกำหนดล่วงหน้า 2 วันทำการ ก่อนวันเริ่มต้นงวดดอกเบี้ย โดยวันเริ่มต้นงวดดอกเบี้ยของงวดที่ 1 คือวันออกตราสาร ซึ่งตรงกับวันที่ 23 มีนาคม 2554 สำหรับงวดอื่น ๆ จะตรงกับวันจ่ายดอกเบี้ยของงวดก่อนหน้า ดังนั้นวันกำหนดอัตราดอกเบี้ยทั้ง 4 งวด จึงตรงกับวันที่ 21 ของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม 2554 ตามลำดับ

(2) กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดดอกเบี้ยมากกว่า 1 อัตรา ให้กำหนดอัตราดอกเบี้ยแต่ละอัตราล่วงหน้าก่อนวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยของอัตรานั้น ๆ อย่างน้อย 2 วันทำการ และต้องกำหนดวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยแต่ละอัตราเป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน

ตัวอย่าง



สมมติว่าผู้กู้จ่ายดอกเบี้ยทุก 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยที่จ่ายในแต่ละงวดมี 3 อัตรา โดยวันจ่ายดอกเบี้ยงวดที่ 3 ตรงกับวันที่ 23 กันยายน 2554 กำหนดให้วันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยของแต่ละอัตราเป็นวันที่เดียวกันคือวันที่ 23 ของเดือนมิถุนายน กรกฎาคม และสิงหาคม 2554 ตามลำดับ ให้อัตราดอกเบี้ยในแต่ละอัตราถูกกำหนดล่วงหน้า 2 วันทำการ ก่อนวันเริ่มต้นคำนวณดอกเบี้ยของแต่ละอัตรา ดังนั้นวันกำหนดดอกเบี้ยของแต่ละอัตราจะตรงกับวันที่ 21 ของเดือนมิถุนายน กรกฎาคม และสิงหาคม 2554 ตามลำดับ โดยอัตราดอกเบี้ยอัตราที่ 1 ใช้คำนวณดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 23 มิถุนายน – 22 กรกฎาคม 2554 อัตราดอกเบี้ยอัตราที่ 2 ใช้คำนวณดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 23 กรกฎาคม – 22 สิงหาคม 2554 และอัตราดอกเบี้ยอัตราที่ 3 ใช้คำนวณดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม – 22 กันยายน 2554

2 การกำหนดอัตราดอกเบี้ยข้างต้น ให้ใช้อัตราอ้างอิงตามเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

1. ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ และอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นที่มีลักษณะเดียวกัน เช่น อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ MLR, MOR, MRR, ให้ใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงดังกล่าว ณ วันที่กำหนดนั้น
2. ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงมีการเปลี่ยนแปลงค่าเป็นรายวัน เช่น THBFX, BIBOR ให้ใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงดังกล่าวที่กำหนด ณ เวลา 11.00 น ของวันทำการที่กำหนดดอกเบี้ย

หมายเหตุ ก. ดูหลักเกณฑ์ข้อ 1.2 (การคำนวณดอกเบี้ย) ประกอบ

ข. ดูประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

ค. ผู้ออกตราสารหนี้มีหน้าที่แจ้งอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงสำหรับแต่ละงวดดอกเบี้ยต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยทันทีหลังจากที่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยได้ทั้งนี้ไม่เกินเวลา 17.00 น.

ง. วันทำการตามข้อนี้ หมายถึง วันทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย

หลักเกณฑ์ 2 วันกำหนดชำระดอกเบี้ย

หลักเกณฑ์ในการชำระดอกเบี้ยของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนเป็นดังต่อไปนี้

1. วันชำระดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน ยกเว้นวันชำระดอกเบี้ยในงวดสุดท้าย ในกรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดใดตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป โดยจะคำนวณดอกเบี้ยถึงวันที่กำหนดไว้เดิมเท่านั้น

2. วันชำระดอกเบี้ยในงวดสุดท้ายให้เป็นวันที่เดียวกับวันไถ่ถอนตราสารหนี้ ในกรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดสุดท้าย และวันไถ่ถอนตราสารหนี้ตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป และในการคำนวณดอกเบี้ยให้รวมจำนวนวันที่เลื่อนออกไปด้วย โดยใช้เกณฑ์ 1 ปี มี 365 วัน

3. ในกรณีที่ตราสารหนี้ที่เกิดจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ที่มีชื่อเรียกเป็นอย่างอื่น แต่มีลักษณะโครงสร้างกระแสเงินที่ได้จากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ หรือตราสารหนี้ที่เกิดจากการปรับโครงสร้างการชำระหนี้ ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนอาจกำหนดให้วันชำระดอกเบี้ยเป็นวันภายหลังวันครบงวดการคำนวณดอกเบี้ยได้ไม่เกิน 15 วัน โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

(ก) วันครบงวดการคำนวณดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน

(ข) วันชำระดอกเบี้ยในแต่ละงวดให้เป็นวันที่เดียวกันหรือ ณ วันสิ้นเดือน ทั้งนี้กรณีที่วันชำระดอกเบี้ยงวดใดตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนเป็นวันทำการถัดไป

หลักเกณฑ์ 3 การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นกู้

1. การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นกู้เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นกู้ที่มีสิทธิรับดอกเบี้ยให้ดำเนินการ ดังนี้
 - ตราสารหนี้ระยะยาวที่มีงวดการจ่ายดอกเบี้ยแต่ละงวดตั้งแต่ 3 เดือน ขึ้นไป กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 14 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย
 - ตราสารหนี้ระยะยาวที่มีงวดการจ่ายดอกเบี้ยแต่ละงวดน้อยกว่า 3 เดือน กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 10 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย

- ตราสารหนี้ระยะสั้นที่กำหนดให้มีวันปิดสมุดทะเบียน กำหนดให้ปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้า 10 วัน ก่อนวันชำระดอกเบี้ย สำหรับตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุน้อยกว่า 10 วัน กำหนดให้วันปิดสมุดทะเบียนไม่เกินอายุ ของตราสารหนี้

2. การปิดสมุดทะเบียนหุ้นกู้เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นกู้ที่มีสิทธิรับดอกเบี้ยจะไม่มี การพักการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นกู้ แต่ผู้ออกหุ้นกู้อาจขอให้มีการพักการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นกู้ตั้งแต่เริ่มปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น กู้ไปจนถึงวันกำหนดชำระดอกเบี้ยก็ได้ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิหรือหนังสือชี้ชวน

3. การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นกู้เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นกู้ที่มีสิทธิรับเงินต้นและดอกเบี้ยกรณีไถ่ถอน หุ้นกู้ก่อนครบกำหนด จะปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นกู้ตั้งแต่วันที่เริ่มทำการในวันก่อนวันไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด (ตามสิทธิของผู้ถือหุ้นกู้ (Call Date) หรือตามสิทธิของผู้ถือหุ้นกู้ (Put Date) แล้วแต่กรณี) 14 วัน โดยจะพักการโอน กรรมสิทธิ์ในหุ้นกู้ตั้งแต่เริ่มปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นกู้ไปจนถึงวันไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด

4. หากวันปิดสมุดทะเบียนวันแรกตรงกับวันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ให้เลื่อนวันปิดสมุดทะเบียน เป็นวันทำการถัดไป

หมายเหตุ รายละเอียดตามประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยที่เกี่ยวกับเรื่อง ข้อกำหนด พื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

หลักเกณฑ์ 4 สัญลักษณ์ของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

1. พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรหน่วยงานของรัฐ ตราสารหนี้ภาคเอกชน ตราสารหนี้สถาบันการเงินระหว่างประเทศ ตราสารหนี้ของรัฐบาลต่างประเทศ และตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะ ทำนองเดียวกัน

- (ก) 1 – 6 ตำแหน่งแรก เป็นชื่อย่อของประเภทพันธบัตร หรือชื่อย่อขององค์กรหรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นตัวอักษรภาษาอังกฤษ
- (ข) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นเลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน
- (ค) 1 ตำแหน่งถัดไป เป็นรหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน
- (ง) 1 ตำแหน่งสุดท้าย เป็นรหัสแสดงความแตกต่างระหว่างพันธบัตรที่มีปีและเดือนของการครบกำหนดไถ่ถอนเดียวกัน ซึ่งรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้จาก A – Z โดยสมาคมสามารถกำหนดรหัสไม่เรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารหนี้ได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความสับสนในตลาดโดยรวม

2. **ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุน้อยกว่า 1 ปี ตราสารหนี้ระยะสั้นที่ออกโดยภาคเอกชน และตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกัน**

- (ก) 1-6 ตำแหน่งแรก เป็นชื่อย่อของประเภทพันธบัตร หรือชื่อย่อขององค์กรหรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นตัวอักษรภาษาอังกฤษ
- (ข) 2 ตำแหน่งถัดไป เป็นเลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน
- (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**

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

ทั้งนี้ รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอนของตราสารหนี้ชั้นทะเบียน ในข้อนี้มีหลักเกณฑ์ดังนี้

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

สำหรับชื่อย่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ใช้ชื่อย่อเดียวกันกับที่ใช้อ้างอิงในหุ้นสามัญของบริษัท โดยสมาคมสามารถกำหนดชื่อย่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ในกรณีนี้ ให้แตกต่างจากที่ใช้อ้างอิงในหุ้นสามัญได้ ทั้งนี้เพื่อไม่ให้เกิดความสับสนในตลาดโดยรวม

ตัวอย่าง สัญลักษณ์ของตราสารหนี้ชั้นทะเบียนและหลักทรัพย์บริการข้อมูลในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ประเภท	สัญลักษณ์ (Symbol)
<ul style="list-style-type: none"> พันธบัตรรัฐบาล 	<p><u>LB 22 N A</u></p> <p>(1) (2) (3) (4)</p> <p>(1) : ประเภทพันธบัตร ตัวอย่างเช่น LB ประเภทพันธบัตรเงินกู้ IB ประเภทพันธบัตรลงทุน SB ประเภทพันธบัตรออมทรัพย์</p> <p>(2) : เลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน</p> <p>(3) : รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>(4) : เป็นรหัสแสดงความแตกต่างระหว่างตราสารหนี้ที่มีปี เดือน และวันของการครบกำหนดไถ่ถอนเดียวกัน โดยรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารจาก A-Z</p> <p>คำอธิบายตัวอย่าง</p> <p>พันธบัตรรัฐบาล ประเภทพันธบัตรเงินกู้ ที่ครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนพฤศจิกายน ปี ค.ศ. 2022 เป็นพันธบัตรเงินกู้รุ่นแรกที่ครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนและปีดังกล่าว</p>

ประเภท	สัญลักษณ์ (Symbol)
<ul style="list-style-type: none"> พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานราชการ 	<p><u>EGAT 20 8 A</u></p> <p>(1) (2) (3) (4)</p> <p>(1) : ชื่อย่อของรัฐวิสาหกิจหรือองค์กรที่ออกตราสารหนี้</p> <p>(2) : เลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน</p> <p>(3) : รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>(4) : รหัสแสดงความแตกต่างของตราสารหนี้ที่มีปีและเดือนของการครบกำหนดไถ่ถอนเดียวกัน โดยรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารจาก A-Z</p> <p>คำอธิบายตัวอย่าง</p> <p>พันธบัตรการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ที่ครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนสิงหาคม ค.ศ. 2020 เป็นพันธบัตรของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยรุ่นแรกที่ครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนและปีดังกล่าว</p>

ประเภท	สัญลักษณ์ (Symbol)
<ul style="list-style-type: none"> • ตราสารหนี้ภาคเอกชน ระยะยาว 	<p>PTTC 20 8 A</p> <p>(1) (2) (3) (4)</p> <p>(1) : ชื่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้</p> <p>(2) : เลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน</p> <p>(3) : รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>(4) : รหัสแสดงความแตกต่างระหว่างหุ้นกู้ที่มีปีและเดือนของการครบกำหนดไถ่ถอนเดียวกัน โดยรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารจาก A-Z</p> <p>คำอธิบายตัวอย่าง</p> <p>หุ้นกู้ของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนเดือนสิงหาคม ค.ศ. 2020 เป็นหุ้นกู้รุ่นแรกของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนและปีดังกล่าว</p>

ประเภท	สัญลักษณ์ (Symbol)
<ul style="list-style-type: none"> • ตั๋วเงินคลัง / พันธบัตร ธนาคารแห่งประเทศไทยที่มี อายุน้อยกว่า 1 ปี 	<p>TB 05 D 28 B</p> <p>(1) (2) (3) (4) (5)</p> <p>(1) : ชื่อของตั๋วเงินคลัง</p> <p>(2) : เลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปีปฏิทิน</p> <p>(3) : รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>(4) : รหัสของวันที่ครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>(5) : รหัสแสดงความแตกต่างระหว่างตั๋วเงินคลังที่มีปี เดือนและวันของการครบกำหนดไถ่ถอนโดย รหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารจาก A-Z</p> <p>คำอธิบายตัวอย่าง</p> <p>ตั๋วเงินคลัง ที่ครบกำหนดในวันที่ 28 ธันวาคม ค.ศ. 2005 เป็นตั๋วเงินคลังรุ่นที่ 2 ที่มีวันครบกำหนดในวัน เดือน และปีดังกล่าว</p>

ประเภท	สัญลักษณ์ (Symbol)
<ul style="list-style-type: none"> ● ตราสารหนี้ระยะสั้นที่ออกโดยภาคเอกชน 	<p>KTC 11 7 21 C (1) (2) (3) (4) (5)</p> <p>(1) : ชื่อของบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ (2) : เลขสองหลักหลังของปีคริสต์ศักราช (ค.ศ.) ที่ครบกำหนดไถ่ถอนตามปฏิทิน (3) : รหัสของเดือนที่ครบกำหนดไถ่ถอน (4) : รหัสของวันที่ครบกำหนดไถ่ถอน (5) : รหัสแสดงความแตกต่างระหว่างตราสารที่มีปี เดือนและวันของการครบกำหนดไถ่ถอนโดยรหัสที่กำหนดจะเรียงตามลำดับก่อนหลังของวันที่ออกตราสารจาก A-Z</p> <p>คำอธิบายตัวอย่าง ตั๋วแลกเงิน บมจ. บัตรกรุงไทย ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 21 กรกฎาคม 2554 เป็นตราสารระยะสั้นของบริษัทที่มีวันครบกำหนดในวัน เดือน และปี ดังกล่าว</p>

หมายเหตุ ดูประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน

หลักเกณฑ์ 5 การปฏิบัติตามหน้าที่และภาระผูกพันของผู้ออกตราสารหนี้ชั้นทะเบียน

ผู้ออกตราสารหนี้ชั้นทะเบียนมีหน้าที่และภาระผูกพันในการแจ้งข้อมูลเพิ่มเติมหรือที่เปลี่ยนแปลงของตราสารหนี้ชั้นทะเบียนให้สมาคมฯ ทราบตลอดระยะเวลาที่ตราสารหนี้ชั้นนี้เป็นตราสารหนี้ชั้นทะเบียน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ข้อมูลที่ผู้ออกตราสารหนี้ชั้นทะเบียนต้องแจ้งต่อสมาคมฯ

ข้อมูลทั่วไป	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1 การเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเงื่อนไข ข้อกำหนดสิทธิ ตลอดจนสาระสำคัญของตราสารหนี้ 2 การเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ 3 เกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ที่เป็นสาระสำคัญของผู้ถือตราสารหนี้	ทันทีที่มีการเปลี่ยนแปลง
4 การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้น 5 การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้เพื่อสิทธิของผู้ถือตราสารหนี้หรือผู้ออกตราสารหนี้ในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด 6 การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อประชุมผู้ถือตราสารหนี้	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันปิดสมุดทะเบียนวันแรก หรือตามที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
7 งบการเงินประจำงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 1 ปี และ 6 เดือน (ถ้ามี) ที่มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว	- ไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียน จัดส่งภายใน 5 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี - บริษัทจดทะเบียน กรณีงบรายปี จัดส่งภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี กรณีงบไตรมาส จัดส่งภายใน 45 วัน นับตั้งแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี
8 รายงานประจำปี (อาจจัดส่งให้ทางThaiBMA เผยแพร่ให้กับนักลงทุนทราบ)	

กรณีเป็นหุ้นกู้ประเภทอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
9 การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยที่ใช้อ้างอิง ซึ่งมีผลต่อการคำนวณราคาและอัตราผลตอบแทนของ FRN ให้สะท้อนภาวะปัจจุบันที่ใกล้เคียงความเป็นจริงมากที่สุด	ทันทีที่มีการเปลี่ยนแปลง
10 อัตราดอกเบี้ยงวดใหม่แต่ละงวด	- แจ้งล่วงหน้า ณ วันกำหนดอัตราดอกเบี้ย - ให้ส่งข้อมูลถึงสมาคมไม่เกินเวลา 17:00 น. ของวันกำหนดอัตราดอกเบี้ย

กรณีหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคม ตลาดตราสารหนี้ไทย
1 มูลค่าของสินทรัพย์ค้ำประกัน (Collateral Balance)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
2 ส่วนของดอกเบี้ยที่กองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับ (Interest Distribution) 3 ส่วนของเงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับการทยอยคืน ตามกำหนดเวลา (Scheduled Principal) 4 เงินต้นที่ได้รับคืนก่อนกำหนดเวลาของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Prepaid Principal Collections) 5 การผิดนัดชำระดอกเบี้ย/เงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน ในแต่ละเดือน (Monthly Defaults) หรือช่วงเวลาที่กำหนด 6 การชำระคืนดอกเบี้ย/เงินต้นที่ผิดนัดของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน ในแต่ละเดือน (Monthly Recoveries)	แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการนับแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

ข้อมูลที่ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนอาจจะส่งให้สมาคมฯ หากมีการร้องขอ

กรณีหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคม ตลาดตราสารหนี้ไทย
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 มูลค่าค้างเหลือของตราสารหนี้หลังการชำระคืนดอกเบี้ยและเงินต้น (Remaining Certificate Balance)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
6 ส่วนต่างของดอกเบี้ยระหว่างอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของกองสินทรัพย์ค้ำประกันกับอัตราดอกเบี้ยที่ระบุในตราสารหนี้ (Excess Spread) 7 การปรับปรุงการรับรู้ผลขาดทุน (Realized Loss Adjustment)	แจ้งทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยให้แจ้งภายใน 3 วันทำการนับแต่มีการเปลี่ยนแปลง

<p>8 อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ ค้ำประกัน (Weighted Average Coupon)</p> <p>9 อายุเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Maturity)</p> <p>10 สัดส่วนระหว่างมูลค่าคงค้าง ณ งวดปัจจุบันต่อมูลค่าเริ่มต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Principal Balance Factor)</p> <p>11 มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อรุ่น (Notional Balance Per Class)</p> <p>12 มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อกอง (Notional Balance Per Pool)</p> <p>13 จำนวนและสัดส่วนของการค้างชำระในกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Delinquency Status)</p> <p>14 สัดส่วนระหว่างมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรอง ณ ปัจจุบันกับมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรองเมื่อเริ่มต้น (Residual Factors) และข้อมูลอื่นใดตามที่สมาคมร้องขอ (แล้วแต่กรณี)</p>	<p>แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการนับแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน</p>
--	--

นอกจากนี้หากมีเอกสารอื่นใดที่ทางสมาคมเห็นว่ามีความจำเป็น ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนมีหน้าที่ในการจัดส่งข้อมูลให้ทางสมาคม

แนวทางปฏิบัติ

แนวทางปฏิบัติ 1 การคำนวณดอกเบี้ย

1. จำนวนดอกเบี้ยของแต่ละงวดดอกเบี้ยจะเป็นการคำนวณดอกเบี้ยสำหรับหุ้นกู้หนึ่งหน่วย โดยมีสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ดอกเบี้ยจ่ายต่อหน่วย} = (\text{มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้} \times \text{อัตราดอกเบี้ย} \times \text{จำนวนวันที่เกิดขึ้นจริง}) / 365$$

2. จำนวนวันใน 1 ปี จะใช้หลักเกณฑ์ 1 ปี มี 365 วัน

3. จำนวนวันในการคำนวณดอกเบี้ยจะใช้จำนวนวันที่เกิดขึ้นจริงในแต่ละงวดดอกเบี้ย โดยนับรวมวันแรกของงวดดอกเบี้ยแต่ละงวด ไปจนถึงวันสุดท้ายของงวดดอกเบี้ยนั้น ซึ่งการนับจำนวนวันเพื่อคำนวณดอกเบี้ยในแต่ละ

งวดดอกเบี้ยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์เช่นนี้เสมอไม่ว่าจะมีการเลื่อนวันกำหนดชำระดอกเบี้ยในงวดดอกเบี้ยนั้น หรืองวดดอกเบี้ยก่อนหน้านั้น เพื่อให้ตรงกับวันทำการ ทั้งนี้ เว้นแต่ในกรณีของงวดดอกเบี้ยสุดท้ายซึ่งจะต้องนำจำนวนวันทั้งหมดที่เลื่อนออกไปแต่ไม่นับรวมวันชำระดอกเบี้ยที่เลื่อนออกไปมารวมคำนวณดอกเบี้ยด้วย

ทั้งนี้ “งวดดอกเบี้ย” หมายถึง ระยะเวลาแต่ละช่วงเริ่มตั้งแต่วันแรก (และรวมทั้ง) วันออกหุ้นกู้หรือวันชำระดอกเบี้ยในงวดดอกเบี้ยก่อนหน้านั้น (แล้วแต่กรณี) ไปจนถึงวันสุดท้าย (แต่ไม่รวม) วันชำระดอกเบี้ยในงวดดอกเบี้ยนั้น หรือวันครบกำหนดไถ่ถอน (แล้วแต่กรณี)

4. จำนวนดอกเบี้ยของหุ้นกู้ให้กำหนดทศนิยม 6 ตำแหน่ง โดยปัดทศนิยมตำแหน่งที่ 6 ขึ้น ถ้าตำแหน่งที่ 7 มีค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 5 ส่วนในกรณีที่ดอกเบี้ยที่คำนวณได้มีทศนิยมไม่รู้จบให้กำหนดทศนิยมเพียง 6 ตำแหน่ง และทำการปัดทศนิยมตำแหน่งที่ 6 ตามหลักการข้างต้น

หมายเหตุ วัตถุประสงค์คณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยที่เกี่ยวกับเรื่อง ข้อกำหนดพื้นฐานด้านงานทะเบียนของตราสารหนี้ชั้นทะเบียน

แนวทางปฏิบัติ 2 การแจ้งวันไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด

1. ในกรณีที่ผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิขอไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด ผู้ออกหุ้นกู้จะแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิขอไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนดให้ผู้ถือหุ้นกู้ทุกรายทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันไถ่ถอนหุ้นกู้ (Call Date)

2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นกู้มีสิทธิขอให้ผู้ออกหุ้นกู้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนด ผู้ถือหุ้นกู้จะแจ้งความจำเป็นในการขอให้ผู้ออกหุ้นกู้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนดให้ผู้ถือหุ้นกู้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันไถ่ถอนหุ้นกู้ (Put Date)

แนวทางปฏิบัติ 3 ข้อกำหนดด้านการเงินสำหรับผู้ออกหุ้นกู้ (Financial Covenants)

ในกรณีที่ข้อกำหนดสิทธิมีข้อกำหนดด้านการเงินสำหรับผู้ออกหุ้นกู้ (Financial Covenants) ข้อกำหนดดังกล่าวจะมีลักษณะโดยทั่วไป ดังนี้

1. ตัวแปร (Ratio) ทุกตัว (ถ้ามี) จะมีนิยามและสูตรการคำนวณและรอบระยะเวลาบัญชีที่ใช้ในการคำนวณกำหนดไว้โดยชัดแจ้งและสามารถเข้าใจได้ตรงกัน

2. งบการเงินที่ใช้อ้างอิงจะเป็นงบที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

3. วิธีการและระยะเวลาในการแจ้งข้อมูลให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบถึงการฝ่าฝืนข้อกำหนดจะกำหนดไว้โดยชัดเจนและบังคับได้

แนวทางปฏิบัติ 4 การแก้ไขเหตุผิดนัด

1. การที่ผู้ออกหุ้นกู้ผิดนัดไม่ชำระเงินไม่ว่าเงินต้นหรือดอกเบี้ยหรือเงินจำนวนอื่นใดในวันถึงกำหนดชำระ ตามข้อกำหนดสิทธิ จะถือเป็นการผิดนัดทันที ยกเว้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นกู้ยังไม่ได้รับดอกเบี้ยหรือเงินต้นหรือเงินจำนวนอื่นใดเมื่อถึงวันครบกำหนดชำระแล้ว แต่ผู้ออกหุ้นกู้พิสูจน์ได้ว่าได้นำดอกเบี้ยหรือเงินต้นหรือเงินจำนวนอื่นใดเข้าบัญชีเพื่อชำระให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้แล้วตั้งแต่วันครบกำหนดชำระ แต่ผู้ถือหุ้นกู้มิได้รับชำระโดยเหตุอันจะโทษผู้ออกหุ้นกู้มิได้ และได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นกู้ได้รับชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นหรือเงินจำนวนอื่นใดครบถ้วนภายใน 3 วันทำการหลังจากได้รับแจ้งเป็นหนังสือจากผู้ถือหุ้นกู้ หรือผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้แล้วแต่กรณี ให้ถือว่าผู้ออกหุ้นกู้ได้ตกเป็นผู้ผิดนัดและไม่ต้องชำระดอกเบี้ยผิดนัด

2. ในกรณีที่ผู้ออกหุ้นกู้ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดสิทธิในข้ออื่นๆ นอกจากการผิดนัดไม่ชำระเงิน ให้ผู้ออกหุ้นกู้แก้ไขเหตุผิดนัดนั้นได้ภายใน 30 วัน นับจากวันที่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ส่งหนังสือแจ้งให้ผู้ออกหุ้นกู้แก้ไขการไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวไปยังสำนักงานใหญ่ของผู้ออกหุ้นกู้แล้ว

แนวทางปฏิบัติ 5 สิทธิในการฟ้องคดีของผู้ถือหุ้นกู้แต่ละราย

ในกรณีที่ทั่วไปผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้จะเป็นผู้ฟ้องร้องบังคับชำระหนี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้ทั้งปวง แต่ผู้ถือหุ้นกู้แต่ละรายจะมีสิทธิฟ้องร้องบังคับชำระหนี้ตามหุ้นกู้ที่ค้างชำระแก่ตนเองจากผู้ออกหุ้นกู้ได้ด้วยตนเอง หากปรากฏว่าหลังจาก 14 วันนับจากวันที่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ได้มีหนังสือแจ้งไปยังผู้ออกหุ้นกู้ให้ชำระเงินแล้วยังไม่มีการชำระหนี้ที่ค้างชำระให้แก่ตน และขณะที่ผู้ถือหุ้นกู้ฟ้องคดีนั้น ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้อาจมีได้ดำเนินการฟ้องร้องผู้ออกหุ้นกู้ให้ชำระหนี้ที่ค้าง

แนวทางปฏิบัติ 6 การประชุมผู้ถือหุ้นกู้

1. ผู้ออกหุ้นกู้หรือผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้มีสิทธิเรียกประชุมผู้ถือหุ้นกู้ได้ไม่ว่าเวลาใดๆ แต่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้จะต้องเรียกประชุมผู้ถือหุ้นกู้โดยเร็ว ซึ่งจะต้องไม่เกิน 30 วัน นับแต่วันที่ผู้ถือหุ้นกู้ที่ถือหุ้นกู้หรือถือหุ้นกู้อวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นกู้ที่ยังมิได้ไถ่ถอนทั้งหมดมีคำขอเป็นหนังสือให้ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้เรียกประชุมผู้ถือหุ้นกู้ หรือนับแต่วันที่เกิดกรณีใดกรณีหนึ่งตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ ซึ่งรวมทั้งกรณีที่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ หรือผู้ถือหุ้นกู้ที่ถือหุ้นกู้หรือถือหุ้นกู้อวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นกู้ที่ยังมิได้ไถ่ถอนทั้งหมด (โดยหนังสือถึงผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้) เห็นว่ามีเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อส่วนได้ส่วนเสียของผู้ออกหุ้นกู้ทั้งปวง หรือความสามารถของผู้ออกหุ้นกู้ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดสิทธิ

2. ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้และประธานที่ประชุมจะร่วมกันจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นกู้ภายในระยะเวลาไม่เกิน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นกู้ และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่นายทะเบียนหุ้นกู้เพื่อทำการเก็บรักษาไว้

รายงานดังกล่าวซึ่งจะต้องลงนามโดยประธานที่ประชุมในแต่ละครั้งให้ถือว่าถูกต้องและผูกพันผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะได้เข้าร่วมประชุมด้วยหรือไม่

แนวทางปฏิบัติ 7 การแต่งตั้งและการเปลี่ยนตัวผู้แทนผู้ถือหุ้น

1. หากผู้แทนผู้ถือหุ้นผู้ขาดคุณสมบัติในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้น ผู้แทนผู้ถือหุ้นจะต้องแก้ไขการขาดคุณสมบัติภายใน 60 วัน นับแต่วันที่ขาดคุณสมบัตินั้น

2. หากผู้แทนผู้ถือหุ้นปฏิบัติหน้าที่ฝ่าฝืนข้อกำหนดของสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นหรือข้อกำหนดมติของผู้ถือหุ้นผู้ถือหุ้นจะต้องแก้ไขให้ถูกต้องภายในระยะเวลา 30 วัน นับจากวันที่ผู้ถือหุ้นได้มีหนังสือแจ้งให้ผู้แทนผู้ถือหุ้นทำการแก้ไข

3. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำการเปลี่ยนตัวผู้แทนผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นดำเนินการออกหนังสือขออนุมัติเปลี่ยนตัวผู้แทนผู้ถือหุ้น และแต่งตั้งบุคคลอื่นที่เสนอโดยผู้ถือหุ้นเข้าทำหน้าที่แทนต่อผู้ถือหุ้นทุกราย หากไม่มีผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นหรือถือหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของหุ้นที่ยังมิได้ไถ่ถอนทั้งหมดยื่นหนังสือคัดค้านภายในระยะเวลา 30 วัน นับจากวันที่ผู้ถือหุ้นออกหนังสือดังกล่าว ให้ถือว่าผู้ถือหุ้นทั้งหมดอนุมัติการเปลี่ยนตัวผู้แทนผู้ถือหุ้นเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นเสนอไว้ในหนังสือแจ้งนั้น

4. ในการเปลี่ยนตัวผู้แทนผู้ถือหุ้นนั้น ผู้ถือหุ้นจะต้องขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามข้อบังคับหรือระเบียบที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นด้วย ซึ่งเมื่อผู้ถือหุ้นได้ดำเนินการเกี่ยวกับการแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นรายใหม่เรียบร้อยแล้ว ผู้ถือหุ้นจะต้องแจ้งให้ผู้แทนผู้ถือหุ้นทราบถึงการแต่งตั้งนั้นภายใน 30 วันและผู้แทนผู้ถือหุ้นเดิมจะต้องทำการส่งมอบทรัพย์สิน เอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้แก่ผู้แทนผู้ถือหุ้นที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่โดยเร็ว และจะต้องให้ความร่วมมือกับผู้แทนผู้ถือหุ้นที่ได้รับแต่งตั้งใหม่อย่างเต็มที่ เพื่อให้การดำเนินการตามหน้าที่ของผู้แทนผู้ถือหุ้นใหม่เป็นไปโดย

แนวทางปฏิบัติ 8 การขอลอกใบหุ้นฉบับใหม่

หากใบหุ้นฉบับเก่าสูญหาย ฉีกขาด หรือชำรุดด้วยประการใดๆ ผู้ถือหุ้นที่ปรากฏชื่อในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นผู้มีสิทธิยื่นคำขอให้นายทะเบียนหุ้นออกใบหุ้นฉบับใหม่ โดยจะต้องชำระค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายตามสมควรตามที่นายทะเบียนหุ้นกำหนด ในการนี้นายทะเบียนหุ้นจะต้องออกใบหุ้นฉบับใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 30 วันทำการนับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นได้รับคำขอให้ออกใบหุ้นฉบับใหม่ และนายทะเบียนจะต้องลงบันทึกในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นว่ามีกรยกเลิกใบหุ้นฉบับเก่าด้วย

หมายเหตุ: หากแนวทางปฏิบัติใดที่ทางก.ล.ต. ได้กำหนดไว้แล้วให้ยึดถือตามนั้น