

ประกาศสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไขในการขึ้นเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้

เพื่อให้ผู้ลงทุนและสาธารณชนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (“สมาคม”) สมาคมจึงได้กำหนดเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้แต่ละประเภท เพื่อแสดงถึงเหตุการณ์สำคัญที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ โดยอาศัยอำนาจตามความในข้อ 38 ของข้อบังคับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ลงวันที่ 21 กันยายน 2548 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม)) ประกอบกับข้อ 5 ของระเบียบคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย รคส. 001/2553 เรื่อง อำนาจหน้าที่และการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและการมอบอำนาจให้ผู้อื่นปฏิบัติงานแทนกรรมการผู้จัดการ ลงวันที่ 8 กันยายน 2553 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) กรรมการผู้จัดการ จึงออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไขในการขึ้นเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้ ลงวันที่ 17 สิงหาคม 2566

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“กรรมการผู้จัดการ”	หมายความว่า	กรรมการผู้จัดการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
“เครื่องหมาย”	หมายความว่า	เครื่องหมายที่ปรากฏบนตราสารหนี้
“สำนักงาน ก.ล.ต.”	หมายความว่า	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
“สมาคม”	หมายความว่า	สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
“ตราสารหนี้”	หมายความว่า	ตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนกับสมาคม
“หน่วยงานของรัฐ”	หมายความว่า	กระทรวง ทบวง กรม ส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่น และให้หมายความรวมถึงศาล ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานอื่นของรัฐตามที่สมาคมกำหนด
“ข้อกำหนดสิทธิ”	หมายความว่า	ข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้

ข้อ 3 สมาคมอาจขึ้นเครื่องหมายไว้ที่ตราสารหนี้ เปลี่ยนแปลงหรือปลดเครื่องหมาย เมื่อสมาคมได้รับข้อมูลการแจ้ง หรือการรายงานจากแหล่งข้อมูลที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะ ผู้ออกตราสารหนี้ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ นายทะเบียนตราสารหนี้ ข้อมูลที่เปิดเผยหรือเผยแพร่เป็นการทั่วไปโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลที่ประกาศหรือเผยแพร่ในราชกิจจานุเบกษา ข้อมูลที่เผยแพร่โดยหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานราชการอื่นใดที่มีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย ทั้งนี้ สมาคมอาจพิจารณาใช้ข้อมูลจากแหล่งอื่นเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร โดยต้องเป็นข้อมูลที่มีความน่าเชื่อถือในตนเองเดียวกัน

ข้อ 4 การขึ้น เปลี่ยนแปลง หรือปลดเครื่องหมาย ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่สมาคมกำหนด

ข้อ 5 สมาคมอาจขึ้นเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้ เพื่อแสดงเหตุการณ์สำคัญที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ ดังนี้

เครื่องหมาย	ชื่อ	คำอธิบายการขึ้นเครื่องหมาย
เครื่องหมายที่แสดงการแจ้งเตือนผู้ลงทุน		
RI	Request Information	สมาคมอยู่ระหว่างการขอให้ผู้ออกตราสารหนี้ชี้แจงหรือรายงานข้อมูลต่อสมาคม

เครื่องหมาย	ชื่อ	คำอธิบายการขึ้นเครื่องหมาย
ICM	Investor Caution (Meeting)	ผู้ออกหุ้นกู้ ผู้ถือหุ้นกู้ หรือ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ได้เรียกประชุมผู้ถือหุ้นกู้
ICB	Investor Caution (Business)	เกิดเหตุการณ์อย่างหนึ่งอย่างใดที่มีหรืออาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ หรือความสามารถในการชำระหนี้ภายใต้ตราสารหนี้ ซึ่งเป็นกรณีที่ผู้ลงทุนต้องใช้ความระมัดระวังในการลงทุนดังต่อไปนี้ 1. สมาคมได้รับข้อมูลเกี่ยวกับตราสารหนี้ที่มีหรืออาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ หรือการชำระหนี้ภายใต้ตราสารหนี้ 2. สมาคมได้รับข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดคสท. ซึ่งอาจเข้าข่ายเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดคสท.
ICS	Investor Caution (Financial Statement)	สมาคมได้รับข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งเป็นกรณีที่ผู้ลงทุนต้องใช้ความระมัดระวังในการลงทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะ กรณีดังต่อไปนี้ 1. ผู้ออกตราสารหนี้ไม่ส่งงบการเงินภายในระยะเวลาที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด 2. สำนักงาน ก.ล.ต. มีคำสั่งให้ผู้ออกตราสารหนี้แก้ไขงบการเงิน หรือมีคำสั่งให้มีการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ (Special Audit)
ICC	Investor Caution (Non-Compliance)	สมาคมได้รับข้อมูลว่าผู้ออกตราสารหนี้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเป็นกรณีที่ผู้ลงทุนต้องใช้ความระมัดระวังในการลงทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะ กรณีผู้ออกตราสารหนี้ถูกสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษ ในลักษณะที่อาจส่งผลกระทบต่อตราสารหนี้
เครื่องหมายที่แสดงว่าเกิดเหตุการณ์ไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย โดยยังไม่ได้มีการพิจารณาว่าเข้าลักษณะเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดคสท.		
FP	Failed to Pay	ผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระเงินต้น หรือดอกเบี้ยครบถ้วน ในวันครบกำหนดไถ่ถอน หรือวันชำระดอกเบี้ยตามที่กำหนดในข้อกำหนดคสท. ทั้งนี้ การไม่ชำระหนี้ดังกล่าวจะถือเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดคสท.หรือไม่ให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดคสท.
FPG	Failed to Pay Awaiting Guarantor Payment	ผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระเงินต้น หรือดอกเบี้ยครบถ้วน ในวันครบกำหนดไถ่ถอน หรือวันชำระดอกเบี้ย สำหรับตราสารหนี้ที่มีผู้ค้ำประกัน ซึ่งสัญญาค้ำประกันได้กำหนดระยะเวลาในการชำระหนี้แทนผู้ออกตราสารหนี้ไว้อย่างชัดเจน และอยู่ระหว่างระยะเวลาที่ผู้ค้ำประกันมีหน้าที่ต้องชำระหนี้แทนผู้ออกตราสารหนี้ตามสัญญาค้ำประกัน ทั้งนี้ การไม่ชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้ดังกล่าวจะถือเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดคสท.หรือไม่ให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดคสท.

เครื่องหมาย	ชื่อ	คำอธิบายการขึ้นเครื่องหมาย
เครื่องหมายที่แสดงว่าตราสารหนี้เกิดเหตุผิดนัดชำระหนี้ตามตราสาร		
DP	Default Payment	เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้ 1. ผู้ออกตราสารหนี้ผิดนัดไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตามข้อกำหนดสิทธิ 2. ผู้ออกตราสารหนี้ผิดนัดชำระหนี้ทางการเงินอื่น ซึ่งเข้าลักษณะเป็นเหตุให้เกิดเหตุผิดนัดไขว้ (Cross Default) และถือเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ 3. ผู้ออกตราสารหนี้ถูกเรียกให้ชำระหนี้ทั้งหมดโดยพลันตามข้อกำหนดสิทธิ และมีได้ชำระหนี้ภายในระยะเวลาที่กำหนด 4. ศาลมีคำสั่งรับคำร้องขอให้มีการฟื้นฟูกิจการของผู้ออกตราสารหนี้ 5. ผู้ออกตราสารหนี้ถูกเจ้านายยื่นฟ้องล้มละลายและศาลรับคำฟ้องไว้แล้ว
DNP	Default Not Related to Payment	เกิดเหตุการณ์ที่ถือเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ นอกเหนือจากกรณีการผิดเงื่อนไขหรือผิดนัดชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์การขึ้นเครื่องหมาย DP, FP หรือ FPG
เครื่องหมายที่แสดงสถานะตราสารหนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหนี้		
RS	Restructure	ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้มีมติอนุมัติให้ปรับโครงสร้างหนี้ หรือ แก้ไขวันครบกำหนดไถ่ถอนตราสารหนี้ หรือวันครบกำหนดชำระเงิน
REH	Rehabilitation	ผู้ออกตราสารหนี้อยู่ภายใต้แผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลล้มละลายมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนฟื้นฟูกิจการ
BANKRUPT	Bankruptcy	ศาลล้มละลายพิพากษาให้ผู้ออกตราสารหนี้ล้มละลาย

ข้อ 6 สมาคมอาจปลดเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้ เมื่อเกิดเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่ง ดังต่อไปนี้

เครื่องหมาย	ชื่อ	คำอธิบายการปลดเครื่องหมาย
เครื่องหมายที่แสดงการแจ้งเตือนผู้ลงทุน		
RI	Request Information	สมาคมได้รับข้อมูลตามที่สมาคมร้องขอครบถ้วนแล้ว หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
ICM	Investor Caution (Meeting)	สมาคมได้รับแจ้งหรือรายงานมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้เป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
ICB	Investor Caution (Business)	เหตุการณ์ที่มีหรืออาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ หรือความสามารถในการชำระหนี้ภายใต้ตราสารหนี้ได้สิ้นสุดลง หรือครบกำหนดระยะเวลาการขึ้นเครื่องหมายตามที่สมาคมกำหนด หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
ICS	Investor Caution (Financial Statement)	เหตุการณ์ที่เกี่ยวกับงบการเงินของผู้ออกตราสารหนี้ได้สิ้นสุดลง หรือครบกำหนดระยะเวลาการขึ้นเครื่องหมายตามที่สมาคมกำหนด หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
ICC	Investor Caution (Non-Compliance)	เหตุการณ์ที่เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลได้สิ้นสุดลง หรือครบกำหนดระยะเวลาการขึ้นเครื่องหมายตามที่สมาคมกำหนด หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น

เครื่องหมาย	ชื่อ	คำอธิบายการปลดเครื่องหมาย
เครื่องหมายที่แสดงว่าเกิดเหตุการณ์ไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย โดยยังไม่ได้มีการพิจารณาว่าเข้าลักษณะเป็นเหตุผิณฑ์ตามข้อกำหนดสิทธิ		
FP	Failed to Pay	ผู้ออกตราสารหนี้ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยครบถ้วน หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
FPG	Failed to Pay Awaiting Guarantor Payment	ผู้ออกตราสารหนี้ หรือผู้ค้ำประกันชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยครบถ้วน หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
เครื่องหมายที่แสดงว่าตราสารหนี้เกิดเหตุผิณฑ์ชำระหนี้ตามตราสาร		
DP	Default Payment	เหตุผิณฑ์สิ้นสุดลง หรือมีคำสั่งศาลให้ยกคำร้องขอฟื้นฟูกิจการหรือยกคำฟ้องล้มละลายตามกฎหมายว่าด้วยละลาย หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
DNP	Default Not Related to Payment	เหตุผิณฑ์สิ้นสุดลง หรือมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
เครื่องหมายที่แสดงสถานะตราสารหนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหนี้		
RS	Restructure	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
REH	Rehabilitation	เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้ 1. ศาลมีคำสั่งยกเลิกคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ 2. ศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ ทั้งนี้ ไม่รวมถึงกรณีที่ศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ เนื่องจากการฟื้นฟูกิจการได้ดำเนินการเป็นผลสำเร็จตามแผน 3. ศาลมีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด 4. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายเป็นอย่างอื่น
BANKRUPT	Bankruptcy	เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้ 1. ศาลมีคำสั่งยกเลิกการล้มละลาย 2. ศาลมีคำสั่งปลดจากล้มละลาย

ข้อ 7 บทเฉพาะกาล

ตราสารหนี้ที่ถูกขึ้นเครื่องหมาย IC (Investor Caution) อยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ และยังมีได้ มีการปลดเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้ หรือเปลี่ยนแปลงเป็นเครื่องหมายอื่นก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ให้คงการขึ้น เครื่องหมาย IC ดังกล่าวต่อไปตามหลักเกณฑ์เดิม จนกว่าจะมีเหตุให้ปลดหรือเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายตามหลักเกณฑ์ที่ใช้ บังคับอยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2569

(ลงนาม) นายสมจินต์ ศรีไพศาล

(นายสมจินต์ ศรีไพศาล)

กรรมการผู้จัดการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย