

4 ตุลาคม 2564

เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการรายงานและเผยแพร่ราคาการซื้อขายตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้ (Event Sign)

เรียน สมาชิกสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 9 มกราคม พ.ศ. 2551

ตามที่สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (สมาคม) ได้กำหนดเครื่องหมายประกอบตราสารหนี้หรือ Event Sign (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ตารางที่ 1) เพื่อเป็นการแจ้งเตือนให้กับนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องพึงใช้ความระมัดระวังในการซื้อขายตราสารหนี้

เพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกันเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการรายงานการซื้อขายและการเผยแพร่ข้อมูลของตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมาย Event Sign ตามประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 9 มกราคม พ.ศ. 2551 (ประกาศการรายงานข้อมูล) สมาคมจึงขอชักซ้อมความเข้าใจ ดังนี้

1. กรณีที่สมาชิกมีการซื้อขายตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมาย Event Sign ให้รายงานภายในกำหนดเวลาตามประกาศการรายงานข้อมูล โดยในส่วนของกรรายงานอัตราผลตอบแทนหรือราคาซื้อขายให้พิจารณา ดังนี้

1.1 ตราสารหนี้ที่สมาคมกำหนดให้ซื้อขายด้วยราคา (Trade by Price - TBP) ได้แก่ ตราสารที่มีเครื่องหมาย Event Sign ประเภท “RS” (เฉพาะรุ่นที่กำหนดเป็น TBP) “DP” และ “REH” ให้รายงานราคาซื้อขายแบบ Gross Price เป็นร้อยละของ Current Par โดยไม่ต้องรายงาน Yield

1.2 ตราสารหนี้นอกเหนือจาก 1.1 ให้รายงานการซื้อขายด้วย Yield หรือ DM

ทั้งนี้ สมาชิกสามารถตรวจสอบรายชื่อตราสารหนี้ที่กำหนดให้เป็น TBP ได้ที่ [www.ibond.thaibma.or.th](http://www.ibond.thaibma.or.th) เลือกเมนู Bond Price/ Plain Vanilla MTM Pages แท็บ TBP หรือตรวจสอบผ่านเมนู Calculation โดยระบบรายงานการซื้อขายของสมาคมจะตรวจสอบและแจ้งเตือนโดยอัตโนมัติให้ทราบด้วย

2. การเผยแพร่ราคาซื้อขาย ณ สิ้นวัน กรณีที่มีการซื้อขายตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมาย “RS” “DP” และ “REH” จะแสดงข้อมูลการซื้อขายในเมนู “Stressed Bonds” ([www.ibond.thaibma.or.th](http://www.ibond.thaibma.or.th) เลือกเมนู Bond Prices/ Stressed Bonds) โดยไม่รวมกับข้อมูลการซื้อขายตราสารหนี้ปกติ เพื่อไม่ให้กระทบต่อการนำข้อมูลไปคำนวณหรือจัดทำราคาอ้างอิงต่างๆ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ตารางที่ 2)

สมาคมจึงเรียนมาเพื่อชักซ้อมความเข้าใจให้ทราบถึงหลักการและแนวปฏิบัติข้างต้นโดยทั่วกัน ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงเครื่องหมายหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้อง สมาคมจะทำการปรับปรุงข้อมูลในส่วนของเอกสารแนบและแจ้งให้ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธาดา พุทธิธาดา)

กรรมการผู้จัดการ

สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ฝ่ายกำกับดูแล (นายจิโรจน์ ฤกษ์ศรีมงคล)

โทรศัพท์ 0-2257-0357 ต่อ 500 โทรสาร 0-2257-0355

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ [chiroch@thaibma.or.th](mailto:chiroch@thaibma.or.th)

ตารางที่ 1: Event Sign และความหมาย

Sign	Name	Explanation (ENG)	Explanation (TH)
RI	Request Information	ThaiBMA is requesting additional information from the issuer.	ThaiBMA อยู่ระหว่างการขอข้อมูลเพิ่มเติมจาก Issuers
IC	Investor Caution	Investors must be cautious investing. ThaiBMA have guidelines for posting IC signs as follows: Determining the meeting date of bondholders' meeting that requires resolution passed by a majority of not less than 75% in the following matters: (1) Amendment the redemption date or Payment due date. (2) Reduction, Cancellation or changing the amount owed, interest or payments due in accordance with the debentures. (3) Changing of currency which must be paid in accordance with the debentures. (4) Repayment of debentures by conversion of bonds to other securities. (5) Changing the rules of the bondholders' meeting regarding the quorum and the resolution of the meeting.	นักลงทุนระมัดระวังการลงทุน ซึ่ง ThaiBMA มีหลักเกณฑ์การขึ้นเครื่องหมาย IC ดังนี้ มีการกำหนดนัดประชุมผู้ถือหุ้นที่ต้องมีการลงมติโดยคะแนนเสียงข้างมากไม่น้อยกว่า 75% ในเรื่องดังต่อไปนี้ (1) การแก้ไขวันครบกำหนดไถ่ถอนหรือ วันครบกำหนดชำระเงิน (2) การลด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข จำนวนเงินที่ค้างชำระ ดอกเบี้ย หรือเงินที่ต้องชำระตามหุ้นกู้ (3) การเปลี่ยนแปลงสกุลเงินตราที่ต้องชำระตามหุ้นกู้ (4) การชำระหนี้หุ้นกู้ด้วยการแปลงสภาพหุ้นกู้เป็นหลักทรัพย์อื่น (5) การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่ององค์ประชุมและมติของที่ประชุม
RS	Restructure	The debt securities have been approved by the resolution of bondholders' meeting for debt restructuring or changing redemption date or extension redemption period of debt.	ตราสารหนี้ที่ได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ปรับโครงสร้างหนี้ หรือ แก้ไขวันครบกำหนดไถ่ถอน /ขยายระยะเวลาไถ่ถอน (ยัดหนี้)
DP	Default Payment	1. Debt securities do not pay principal payment or interest that including in case of an issuer company is unable to pay the principal or interest as a result of an automatic stay.. Due to being in a condition of automatic stay. 2. ThaiBMA receives notifications from Issuers or Bond Holders' Representatives	1.ตราสารหนี้ไม่ชำระเงินต้น หรือดอกเบี้ย ซึ่งรวมถึงกรณีที่บริษัทผู้ออกหุ้นกู้ไม่สามารถชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย เนื่องจากอยู่ในสภาวะพักการชำระหนี้ ( Automatic stay) 2.ได้รับแจ้งจากผู้ออกหุ้นกู้หรือผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ว่าตราสารหนี้ผิดนัดเนื่องจาก Cross Default

		which contents of the notifications are regarded to default of bonds caused by Cross Default (Event of Default).	
REH	Rehabilitation	Debt securities under business rehabilitation plan approved by the Bankruptcy Court.	ตราสารหนี้ที่ผู้ออกอยู่ภายใต้แผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลเห็นชอบด้วยแผนแล้ว
FP	Failed to Pay	The issuer of the bond has failed to pay the principal or interest in full on the maturity date as specified in the terms and conditions of the bond, but such failure has not yet constituted an Event of Default under the terms and conditions of the bond.	ผู้ออกหุ้นกู้ไม่สามารถชำระเงินต้น หรือดอกเบี้ยครบถ้วน ในวันครบกำหนดชำระตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิ แต่การไม่ชำระดังกล่าวยังไม่ถือเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ
FPG	Failed to Pay with Guarantor	The issuer of the guaranteed bond has failed to pay the principal or interest in full on the maturity date or interest payment date as specified in the terms and conditions of <u>the guaranteed bond</u> , but whether or not such failure constitutes an Event of Default depends on the terms and conditions of the bond.	ผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระเงินต้น หรือดอกเบี้ย ครบถ้วน ในวันครบกำหนดไถ่ถอน หรือวันชำระดอกเบี้ย ของตราสารหนี้ที่มีการค้ำประกัน โดยการไม่ชำระหนี้ดังกล่าวจะถือว่าเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิหรือไม่นั้น ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขในข้อกำหนดสิทธิ

ตารางที่ 2: การรายงานการซื้อขายและการเผยแพร่ข้อมูลของตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมาย Event Sign

เครื่องหมายประกอบตราสารหนี้	การรายงานราคาซื้อขาย (Transaction Reporting)		การแสดงราคาระหว่างวัน (Intraday Trading)		การแสดงราคา ณ สิ้นวัน (End of Day Trading)		การจัดทำราคายุติธรรม (Mark-to-Market)	
	รายงานตามปกติ (Yield/ DM/ Gross Price)	รายงานด้วย Gross Price เท่านั้น	แสดง	ไม่แสดง	หน้า End of Day Trading <sup>1</sup>	หน้า Stressed Bonds <sup>2</sup>	จัดทำ	ไม่จัดทำ
RI Request Information	✓		✓		✓		✓	
IC Investor Caution	✓		✓		✓		✓	
RS Restructure	✓ <sup>3</sup>	✓ <sup>4</sup>		✓		✓		✓
DP Default Payment		✓		✓		✓		✓
REH Rehabilitation		✓		✓		✓		✓

<b>FP</b> Failed to Pay	✓		✓		✓		✓	
<b>FPG</b> Failed to Pay with Guarantor	✓		✓		✓		✓	

1 Web iBond เมนู Bond Price/ End of Day Trading

2 Web iBond เมนู Bond Price/ Stressed Bonds

3 กรณีไม่ได้ระบุเป็น TBP

4 กรณีระบุเป็น TBP