

## ตารางกำหนดเวลาการแจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้

## 1. ข้อมูลทั่วไปสำหรับตราสารหนี้ระยะยาวทุกประเภท

ข้อมูลทั่วไป	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. การเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเงื่อนไขข้อกำหนดสิทธิตลอดจนสาระสำคัญเกี่ยวกับตราสารหนี้ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้ที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อกำหนดสิทธิดังกล่าว	แจ้งและนำส่งมติที่ประชุม ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้มีมติ หรือภายใน 15.00 น. ของวันที่มตินั้นมีผลบังคับใช้ (แล้วแต่วันใดเกิดขึ้นก่อน)
2. เกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ที่เป็นสาระสำคัญของผู้ถือตราสารหนี้	ทันทีที่มีการเปลี่ยนแปลง (ไม่เกิน 3 วันทำการ นับแต่เกิดเหตุการณ์)
3. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการซื้อคืนจากตลาดรอง ให้แจ้งราคาซื้อคืน พร้อมทั้งปริมาณการซื้อขายและรายชื่อลูกค้าที่ทำการซื้อขายในแต่ละธุรกรรม ดังกล่าวให้สมาคมทราบ	ภายใน 15.00 น. ของวันที่มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้ (วัน Settlement)
4. การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้น	● กรณีปิดสมุดทะเบียน ให้แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันปิดสมุดทะเบียนวันแรก
5. การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้เพื่อสิทธิของผู้ถือตราสารหนี้หรือผู้ออกตราสารหนี้ในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	● กรณีการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นกู้ให้นำส่งสำเนาหนังสือเชิญประชุมให้สมาคมทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน
6. การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อประชุมผู้ถือตราสารหนี้ พร้อมทั้งแจ้งการเรียกประชุมและส่งสำเนาหนังสือเชิญประชุม ให้สมาคมทราบ	
7. งบการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	จัดส่งตามรอบระยะเวลาที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ผู้ออกตราสารหนี้ต้องนำส่งข้อมูลให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งปัจจุบันกำหนดไว้ดังนี้ <u>บริษัทไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ลงทุนสถาบัน (II) : งบปี ในเวลาเดียวกับหน่วยงานกำกับของตน</li> <li>ผู้ลงทุนรายใหญ่ (HNW) : งบครึ่งปี และงบปี ภายใน 3 เดือน</li> <li>ผู้ลงทุนทั่วไป (PO) : งบไตรมาส ภายใน 45 วัน และงบปี ภายใน 2 เดือน</li> </ul>

ข้อมูลทั่วไป	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
	<p><u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</u>            กรณึ่งบรายปีจัดส่งภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่สิ้นสุด            รอบระยะเวลาบัญชี            กรณึ่งบรายไตรมาสจัดส่งภายใน 45 วันนับตั้งแต่            สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี</p> <p><u>รัฐบาลต่างประเทศ</u> จัดส่งงบการเงินภายใน 180 วัน            นับแต่วันสิ้นสุดงบประมาณ            ทั้งนี้ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (Financial            Highlight) จัดส่งตามรอบการส่งงบการเงินของผู้ออก</p>
8. เงื่อนไขทางการเงิน (Financial Covenant)	จัดส่งตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดด้วย สิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้
9. รายงานประจำปี (อาจจัดส่งให้ทางสมาคมเผยแพร่ให้แก่ัก ลงทุนได้ทราบ)	
10. เมื่อเกิดเหตุผิดนัดไม่ชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ย หรือเมื่อเกิด เหตุผิดนัด หรือเกิดเหตุการณ์ที่อาจกลายเป็นเหตุผิดนัดตาม ข้อกำหนดสิทธิ	ภายในเวลา 15.00 น. ของวันที่เกิดเหตุผิดนัดชำระ หรือ เมื่อเกิด Cross Default หรือ เหตุแห่งการณึ่งที่ อาจกลายเป็นเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิ

## 2. ข้อมูลเฉพาะสำหรับหุ้นกู้ประเภทอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate Issue)

กรณีเป็นหุ้นกู้ประเภทอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
11. การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยที่ใช้อ้างอิง ซึ่งมีผลต่อการ คำนวณราคาและอัตราผลตอบแทนของ FRN ให้สะท้อน ภาวะปัจจุบันที่ใกล้เคียงความเป็นจริงมากที่สุด 12. อัตราดอกเบี้ยงวดใหม่แต่ละงวด	<ul style="list-style-type: none"> <li>● แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการ ก่อนวัน              เริ่มต้นงวดดอกเบี้ย (กรณีกำหนดอัตราดอกเบี้ย              แต่ละงวดเพียงอัตราเดียว) หรือแจ้งล่วงหน้า              อย่างน้อย 2 วันทำการ ก่อนวันเริ่มต้นคำนวณ              ดอกเบี้ยของอัตรานั้น (กรณีกำหนดอัตรา              ดอกเบี้ยแต่ละงวดมากกว่า 1 อัตรา)</li> <li>● ให้ส่งข้อมูลถึงสมาคมไม่เกินเวลา 17:00 น. ของ              วันกำหนดอัตราดอกเบี้ย</li> </ul>

3. ข้อมูลเฉพาะสำหรับหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)

กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. มูลค่าของสินทรัพย์ค้ำประกัน (Collateral Balance)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
2. ส่วนของดอกเบี้ยที่กองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับ (Interest Distribution)	แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการ นับตั้งแต่วันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน
3. ส่วนของเงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกันได้รับการทยอยคืนตามกำหนดเวลา (Scheduled Principal)	
4. เงินต้นที่ได้รับคืนก่อนกำหนดเวลาของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Prepaid Principal Collections)	
5. การผิดนัดชำระดอกเบี้ย/เงินต้นของกองสินทรัพย์ค้ำประกันในแต่ละเดือน (Monthly Defaults) หรือช่วงเวลาที่กำหนด	
6. การชำระคืนดอกเบี้ย/เงินต้นที่ผิดนัดของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน ในแต่ละเดือน (Monthly Recoveries)	
7. อายุเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Maturity)	

4. ข้อมูลที่ผู้ออกตราสารหนี้ชั้นทะเบียนอาจจะส่งให้สมาคมหากมีการร้องขอ

กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูลต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. อัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ประเภท Pass-through (Pass-through Rate)	แจ้งล่วงหน้า 3 วันทำการก่อนวันที่จะเริ่มใช้อัตราดอกเบี้ยในงวดนั้น
2. อัตราดอกเบี้ยที่ปรับใหม่ กรณีตราสารหนี้จ่ายอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Reset Rate)	
3. ส่วนของเงินต้นต่อหุ้นที่ผู้ถือตราสารหนี้ได้รับในแต่ละงวด (Distribution of Principal)	แจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วันก่อนวันชำระดอกเบี้ย/เงินต้น
4. ส่วนของดอกเบี้ยต่อหุ้นที่ผู้ถือตราสารหนี้ได้รับในแต่ละงวด (Distribution of Interest)	
5. มูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้หลังการชำระคืนดอกเบี้ยและเงินต้น (Remaining Certificate Balance)	
6. ส่วนต่างของดอกเบี้ยระหว่างอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของกองสินทรัพย์ค้ำประกันกับอัตราดอกเบี้ยที่ระบุในตราสารหนี้ (Excess Spread)	แจ้งทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยให้แจ้งภายใน 3 วันทำการนับแต่มีการเปลี่ยนแปลง
7. การปรับปรุงการรับรู้ผลขาดทุน (Realized Loss Adjustment)	
8. อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน	แจ้งทุก 3 เดือน โดยให้แจ้งภายใน 15 วันทำการ

กรณีเป็นหุ้นกู้ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Securitization Issue)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
(Weighted Average Coupon) 9. อายุเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Weighted Average Maturity) 10. สัดส่วนระหว่างมูลค่าคงค้าง ณ งวดปัจจุบันต่อมูลค่าเริ่มต้น ของกองสินทรัพย์ค้ำประกัน (Principal Balance Factor) 11. มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อรุ่น (Notional Balance Per Class) 12. มูลค่าคงค้างของกองสินทรัพย์ค้ำประกันต่อกอง (Notional Balance Per Pool) 13. จำนวนและสัดส่วนของการค้างชำระในกองสินทรัพย์ ค้ำประกัน (Delinquency Status) 14. สัดส่วนระหว่างมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรอง ณ ปัจจุบันกับมูลค่าของสินทรัพย์ที่ถูกจัดชั้นสำรองเมื่อเริ่มต้น (Residual Factors) และข้อมูลอื่นใดตามที่สมาคมร้องขอ (แล้วแต่กรณี)	นับตั้งแต่วันที่ทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

5. ข้อมูลเฉพาะสำหรับตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-Linked Bond: SLB)

กรณีเป็นตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability- Linked Bond: SLB)	กำหนดเวลาในการแจ้งข้อมูล ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
1. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยหุ้นกู้	แจ้งเป็นหนังสือภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ทราบ การเปลี่ยนแปลง แต่ทั้งนี้ ต้องไม่น้อยกว่า 2 วัน ทำการ ก่อนเริ่มงวดคำนวณดอกเบี้ย
2. รายงานความคืบหน้า/ ผลสำเร็จตามตัวชี้วัด	ภายใน 7 วันทำการนับแต่ผู้ออกตราสารหนี้จัดทำ และเผยแพร่รายงาน ตามวิธีการและระยะเวลาที่ ผู้ออกหุ้นกูกำหนด
3. การเปลี่ยนแปลงผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (external review provider)	ภายใน 15 วัน นับแต่วันแต่งตั้งผู้ประเมินรายใหม่

นอกจากนี้ หากมีเอกสารอื่นใดที่ทางสมาคมเห็นว่ามีความจำเป็น ผู้ออกตราสารหนี้ขึ้นทะเบียนมีหน้าที่ในการจัดส่งข้อมูล  
ให้ทางสมาคม