

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ที่ ทจ. 16/2557
เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็น
เงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์
(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 35 และมาตรา 40(11) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 เป็นต้นไป

ข้อ 2² ยกเลิก

ข้อ 3⁴ ในประกาศนี้

คำว่า “การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ” “ผู้ลงทุนสถาบัน” “ผู้ลงทุนรายใหญ่” และ “หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท

“ตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุน” หมายความว่า หุ้นกู้ที่ออกใหม่ประเภทไม่มีประกันที่มีการกำหนดให้สิทธิในการรับชำระหนี้ของผู้ถือหุ้นกู้ด้อยกว่าสิทธิของเจ้าหนี้สามัญ และมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการนับเป็นเงินกองทุน โดยเป็นหุ้นกู้ชนิดใดชนิดหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) มีการกำหนดเงื่อนไขให้ผู้ถือหุ้นกู้ปลดหนี้
- (2) เป็นตราสารแปลงสภาพ

² ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2559 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2559)

“ตราสารแปลงสภาพ” หมายความว่า หุ้นกู้แปลงสภาพชนิดที่มีการกำหนดเงื่อนไข บังคับแปลงสภาพเป็นหุ้นที่ออกใหม่ของผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ

“หุ้นรองรับ” หมายความว่า หุ้นออกใหม่ที่จัดไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพ

“เงินกองทุน” หมายความว่า เงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ตามประกาศ ธนาคารแห่งประเทศไทย

“ธนาคารพาณิชย์” หมายความว่า ธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจ สถาบันการเงิน แต่ไม่รวมถึงสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ

“ประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย” หมายความว่า ประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ที่จัดทะเบียนในประเทศ โดยอ้างอิงจากหลักเกณฑ์ BASEL III

“ข้อกำหนดสิทธิ” หมายความว่า ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกตราสาร และผู้ถือตราสาร

“สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย” หมายความว่า สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ที่ได้รับใบอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน”

หมวด 1

บททั่วไป

ข้อ 4 เพื่อให้การเสนอขายตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์เป็นไปโดยเหมาะสมกับประเภทผู้ลงทุนและความเสี่ยงของตราสาร ซึ่งมีลักษณะพิเศษโดยเป็นตราสารที่ต้องสามารถรองรับผลขาดทุนของธนาคารพาณิชย์ได้ในระหว่างดำเนินการใกล้เคียงกับหุ้นสามัญ (absorb losses on a going-concern basis) หรือเมื่อธนาคารพาณิชย์มีผลการดำเนินงานที่ไม่สามารถดำเนินกิจการต่อไปได้ (gone-concern basis) จึงกำหนดให้ธนาคารพาณิชย์สามารถเสนอขายตราสารดังกล่าวได้ โดยให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศนี้

ข้อ 4/1² ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการเสนอขายตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนต่อผู้ลงทุนในประเทศไทยเท่านั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพต่อผู้ถือหุ้นของธนาคารพาณิชย์ตามสัดส่วนการถือหุ้น แต่ผู้ที่จะใช้สิทธิแปลงสภาพอาจไม่ใช่ผู้ถือหุ้นของธนาคารพาณิชย์ ให้กรณีดังกล่าวอยู่ภายใต้บังคับประกาศฉบับนี้ด้วย

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

ข้อ 4/2² ในกรณีที่เป็น การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (public offering) ธนาคารพาณิชย์มีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจำหน่ายตราสารหนี้และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกใหม่ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ด้วย

ข้อ 5 เอกสารหรือหลักฐานที่ต้องยื่นต่อสำนักงานตามที่ประกาศนี้กำหนด ไม่ว่าจะก่อนหรือภายหลังได้รับอนุญาต ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ข้อ 6 ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานที่เป็นเหตุอันควรสงสัยกรณีใดกรณีหนึ่งหรือหลายกรณีดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจไม่อนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนตามคำขออนุญาตได้

(1) ผู้ขออนุญาตหรือการเสนอขายตราสารมีลักษณะหรือรูปแบบเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะได้รับอนุญาตตามประกาศนี้ แต่มีข้อเท็จจริงซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าความมุ่งหมายหรือเนื้อหาของสาระที่แท้จริง (substance) ของการเสนอขายตราสารนั้นเข้าลักษณะเป็นการหลีกเลี่ยงบทบัญญัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศนี้

(2) การเสนอขายตราสารอาจขัดต่อนโยบายสาธารณะหรือนโยบายของรัฐ

(3) การเสนอขายตราสารอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือต่อตลาดทุนไทยโดยรวม

(4) การเสนอขายตราสารอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนโดยรวม หรืออาจทำให้ผู้ลงทุนโดยรวมไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับข้อมูลที่ถูกต้องหรือเพียงพอประกอบการตัดสินใจลงทุน

ข้อ 7 ในกรณีที่ปรากฏต่อสำนักงานภายหลังการอนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุน ว่าข้อเท็จจริงและพฤติการณ์ที่สำนักงานนำมาพิจารณาเพื่ออนุญาตให้เสนอขายตราสารดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งหากข้อเท็จจริงและพฤติการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปนั้นปรากฏต่อสำนักงานก่อนการอนุญาต สำนักงานอาจไม่อนุญาตให้เสนอขายตราสารนั้น ให้สำนักงานมีอำนาจดังต่อไปนี้

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

(1) สั่งให้ผู้ได้รับอนุญาต กรรมการ หรือผู้บริหารของผู้ได้รับอนุญาต ชี้แจงหรือเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมภายในระยะเวลาที่กำหนด และระงับการอนุญาตให้ออกตราสารหรือให้ผู้ได้รับอนุญาตระงับการเสนอขายตราสารไว้ก่อนจนกว่าจะได้ชี้แจงหรือแก้ไขให้ถูกต้อง และหากผู้ได้รับอนุญาต กรรมการ หรือผู้บริหารของผู้ได้รับอนุญาต ไม่สามารถชี้แจงหรือดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด สำนักงานอาจสั่งเพิกถอนการอนุญาตตาม (2) ได้

(2) สั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายตราสารในส่วนที่ยังมิได้เสนอขายหรือยังไม่มีผู้จองซื้อ

ในการสั่งการตามวรรคหนึ่งให้สำนักงานคำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ประกอบการพิจารณา

- (1) ความร้ายแรงของข้อเท็จจริงหรือพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป
- (2) ผลกระทบต่อผู้ลงทุนที่จองซื้อตราสารนั้น

ข้อ 8 ในกรณีที่เข้าลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจผ่อนผันไม่นำหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้มาใช้พิจารณาคำขออนุญาต หรือ ไม่นำเงื่อนไขตามประกาศนี้มาใช้บังคับกับการเสนอขายตราสารด้วยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนที่ได้รับอนุญาตได้

(1) มีข้อเท็จจริงที่ชัดเจนซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผันให้ไม่มีนัยสำคัญสำหรับการพิจารณาอนุญาตในกรณีนั้น และประโยชน์ที่จะได้ไม่คุ้มค่ากับต้นทุนในการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขดังกล่าว

(2) ผู้ขออนุญาตมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

(3) ผู้ขออนุญาตมีมาตรการอื่นที่เพียงพอ และสามารถทดแทนการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

การผ่อนผันตามวรรคหนึ่งให้คำนึงถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนและมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ สำนักงานอาจกำหนดเงื่อนไขให้ผู้ขออนุญาตต้องปฏิบัติตามด้วยก็ได้

หมวด 2

หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาต

ส่วนที่ 1

การยื่นคำขออนุญาตและการพิจารณาคำขออนุญาต

ข้อ 9³ ให้ธนาคารพาณิชย์ที่ประสงค์จะเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน และให้ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวชำระค่าธรรมเนียมคำขออนุญาตต่อสำนักงานเมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ทั้งนี้ อัตราค่าธรรมเนียมให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และการขออนุมัติโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อผู้ลงทุนตามข้อ 15(1) (2) หรือ (3) ซึ่งธนาคารพาณิชย์ประสงค์จะจัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ให้ธนาคารพาณิชย์ดำเนินการดังต่อไปนี้มาพร้อมกับการยื่นคำขออนุญาตตามวรรคหนึ่ง

(1) เสนอร่างข้อกำหนดสิทธิและร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

(2) เสนอรายชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ซึ่งเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยคุณสมบัติของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และการกระทำตามอำนาจหน้าที่ของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (public offering) ตามข้อ 15(4) ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้และดำเนินการตามที่กำหนดในวรรคสองด้วย

ข้อ 10³ ยกเลิก

³ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 44/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2558)

³ ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 44/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2558)

ข้อ 11³ เมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาตพร้อมเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วน ตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ให้สำนักงานดำเนินการสอบทานข้อเท็จจริงตามขั้นตอนและวิธีการ ที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชนและแจ้งประเด็นข้อสังเกตที่ได้จากการสอบทานข้อเท็จจริงเพื่อให้ ธนาคารพาณิชย์ชี้แจงข้อสังเกตนั้นภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในหนังสือแจ้งข้อสังเกต โดยต้อง ดำเนินการดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับเอกสารหลักฐานที่ ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตภายในสามสิบวันนับแต่วันที่สำนักงาน ได้รับคำชี้แจงต่อข้อสังเกตจากการสอบทานข้อเท็จจริงจากธนาคารพาณิชย์

ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ประสงค์จะขอผ่อนผันหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้ ให้ธนาคาร พาณิชย์ยื่นคำขอผ่อนผัน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอผ่อนผันต่อสำนักงานก่อนที่สำนักงาน จะเริ่มการพิจารณาตามวรรคสอง ทั้งนี้ ตามขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน โดยสำนักงานจะพิจารณาคำขอผ่อนผันให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาเดียวกันกับการพิจารณาอนุญาต ตามวรรคสอง

ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็น เงินกองทุนชนิดที่เป็นตราสารแปลงสภาพ ให้ถือว่าธนาคารพาณิชย์ได้รับอนุญาตให้เสนอขาย หุ้นรองรับด้วย

ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็น เงินกองทุนที่จัดให้มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ให้ถือว่าสำนักงานได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ในวันที่ได้รับอนุญาตดังกล่าวด้วย

ส่วนที่ 2

หลักเกณฑ์การอนุญาต

ข้อ 12 ธนาคารพาณิชย์จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็น เงินกองทุนเมื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) ตราสารที่จะเสนอขายดังกล่าวมีลักษณะตามข้อ 13
- (2) มีคำเรียกชื่อที่บ่งชี้ลักษณะเฉพาะตามที่กำหนดในข้อ 14

³ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 44/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2558)

(3) เป็นการเสนอขายตราสารต่อผู้ลงทุนที่มีลักษณะตามข้อ 15

(4) ผู้ถือหุ้นของธนาคารพาณิชย์มีมติโดยชัดแจ้งให้ธนาคารพาณิชย์ออกตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนได้ โดยมติดังกล่าวเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เว้นแต่กรณีที่ธนาคารพาณิชย์ต้องออกตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนตามแผนฟื้นฟูกิจการตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลายซึ่งศาลเห็นชอบด้วยแผนนั้นแล้ว หรือกรณีอื่นใดที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน

(5) ในกรณีที่เป็นการขออนุญาตเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนชนิดที่เป็นตราสารแปลงสภาพ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 16

(6)² ยื่นจดข้อจำกัดการโอนตราสารที่จะเสนอขายต่อสำนักงานสำหรับการเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่ หรือผู้ลงทุนไม่เกินสิบราย ตามข้อ 15 โดยต้องมีข้อความซึ่งแสดงได้ว่าผู้ออกตราสารจะไม่รับจดทะเบียนการโอนตราสารไม่ว่าทอดใด ๆ แก่ผู้ลงทุนที่มีลักษณะไม่เป็นไปตามข้อจำกัดการโอนที่ได้ยื่นไว้ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

(7)¹ ไม่เคยเสนอขายหุ้นกู้ไม่ว่าประเภทใด ๆ ตัวเงิน หรือสกุล ที่เป็นการฝ่าฝืนลักษณะการขายที่จำกัดเฉพาะผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันยื่นคำขออนุญาต เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน โดยธนาคารพาณิชย์แสดงได้ว่ามีเหตุจำเป็นและสมควร รวมทั้งมีมาตรการจัดการเกี่ยวกับการเสนอขายอย่างเหมาะสมแล้ว

ข้อ 13⁴ ตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์จะต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

(1) มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยไว้อย่างแน่นอน หรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น

(2) มีข้อตกลงให้ชำระค่าตราสารเป็นสกุลเงินบาท

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2557 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ. 2557 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557)

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2559 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2559)

(3) ไม่มีลักษณะเป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง เว้นแต่เป็นตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนที่มีลักษณะลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) มีการกำหนดเงื่อนไขให้ธนาคารพาณิชย์สามารถไถ่ถอนตราสารดังกล่าวคืนก่อนกำหนดได้ (puttable) โดยมูลค่าผลตอบแทนและคืนเงินที่ไถ่ถอนไม่ได้ขึ้นอยู่กับปัจจัยอ้างอิงที่กำหนดไว้ล่วงหน้า

(ข) มีการกำหนดเงื่อนไขให้สิทธิตามตราสารดังกล่าวมีลักษณะเป็นตราสารแปลงสภาพ

(4) ในกรณีที่เป็นตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพ ต้องมีการกำหนดอัตราและราคาแปลงสภาพไว้อย่างชัดเจนในข้อกำหนดสิทธิ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการกำหนดอัตราที่แน่นอนหรือกำหนดเป็นสูตรการคำนวณก็ได้

การกำหนดราคาแปลงสภาพตามวรรคหนึ่ง ธนาคารพาณิชย์ต้องไม่กำหนดราคาแปลงสภาพที่ต่ำกว่าร้อยละห้าสิบของราคาหุ้นสามัญของธนาคารพาณิชย์ในช่วงก่อนหรือระหว่างการเสนอขายตามแนวทางที่สมาคมธนาคารไทยกำหนด (floor conversion price) เว้นแต่เป็นกรณีตามข้อ 17

ข้อ 14 คำเรียกชื่อที่บ่งชี้ลักษณะเฉพาะของตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

(1) ระบุชื่อเรียกว่า “ตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนประเภทที่ 1” สำหรับตราสารที่เสนอขายเพื่อนับเป็นเงินกองทุนประเภทเงินกองทุนชั้นที่ 1 หรือเรียกว่า “ตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนประเภทที่ 2” สำหรับตราสารที่เสนอขายเพื่อนับเป็นเงินกองทุนประเภทเงินกองทุนชั้นที่ 2 แล้วแต่กรณี

(2) ระบุข้อความเพิ่มเติมต่อท้ายชื่อตราสารตาม (1) เพื่อแสดงถึงคุณสมบัติและเงื่อนไขของตราสารที่เสนอขายเพื่อนับเป็นเงินกองทุนชั้นที่ 1 หรือเงินกองทุนชั้นที่ 2 แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หากตราสารดังกล่าวมีกำหนดเวลาไถ่ถอนให้ระบุปีที่ครบกำหนดไถ่ถอนด้วย

ข้อ 15² การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนจะเสนอขายได้ต่อผู้ลงทุนตามลักษณะและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(1) ผู้ลงทุนสถาบัน

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

- (2) ผู้ลงทุนรายใหญ่ ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่ตราสารดังกล่าวมีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้
 (ก) เป็นตราสารชนิดที่มีการกำหนดเงื่อนไขให้ผู้ถือตราสารปลดหนี้ให้แก่

ธนาคารพาณิชย์ภายหลังการลดทุนของธนาคารพาณิชย์และเป็นตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุน
 ชั้นที่ 2 โดยการปลดหนี้ดังกล่าวต้องกำหนดไว้ไม่มากกว่าอัตราส่วนการลดทุนนั้น

(ข)⁵ เป็นตราสารแปลงสภาพ ทั้งนี้ กรณีที่เป็นตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุน
 ชั้นที่ 1 ต้องมีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร (issuer rating) อยู่ในระดับที่ลงทุนได้
 (investment grade)

(3) ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจงซึ่งไม่เกินสิบรายในรอบระยะเวลาสี่เดือนใด ๆ ทั้งนี้
 ไม่ว่าผู้ลงทุนในจำนวนดังกล่าวจะมีผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่วางอยู่ด้วยหรือไม่ก็ตาม

ในกรณีที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้รับฝากทรัพย์สิน นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 ผู้ค้าหลักทรัพย์หรือบุคคลอื่นใด มีการถือครองตราสารแทนบุคคลอื่น การนับจำนวนผู้ลงทุน
 ตามวรรคหนึ่ง ให้นับจากบุคคลที่เป็นเจ้าของที่แท้จริงของตราสารนั้น

(4) ผู้ลงทุนใด ๆ สำหรับการเสนอขายต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (public offering)
 ทั้งนี้ เฉพาะตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุนชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพ

ข้อ 16² ในกรณีที่เป็นการขออนุญาตเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุน
 ซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพ ให้นำหลักเกณฑ์การอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่
 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขออนุญาต
 และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ในกรณีทั่วไปมาใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการอนุญาต
 ตามประกาศนี้ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศนี้ โดยอนุโลม ทั้งนี้ ในการอนุโลมใช้ให้สำนักงานพิจารณา
 ตามประเภทผู้ลงทุนของประกาศดังกล่าวที่สอดคล้องกับลักษณะของผู้ลงทุนตามข้อ 15

การอนุโลมใช้ตามวรรคหนึ่งไม่รวมถึงหลักเกณฑ์ที่กำหนดเกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้

(1) จำนวนหุ้นที่รองรับหุ้นกู้แปลงสภาพ การกำหนดอัตราและราคาแปลงสภาพ
 และการบังคับแปลงสภาพ

⁵ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 8/2564 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ
 ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564)

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ
 ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

(2) การขออนุญาตและการอนุญาตให้ออกหุ้นรองรับ และการกำหนดลักษณะของ
ผู้ขออนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขาย
หุ้นที่ออกใหม่

ข้อ 17² ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์
เพื่อนับเป็นเงินกองทุนซึ่งเป็นตราสารแปลงสภาพ หากต่อมาภายหลังการขายตราสารดังกล่าว
ธนาคารพาณิชย์จะต้องมีการออกหุ้นใหม่เพิ่มเติมเนื่องจากมีเหตุตามข้อตกลงที่ทำให้ธนาคารพาณิชย์
ต้องเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดเกี่ยวกับการแปลงสภาพ ให้ถือว่าธนาคารพาณิชย์ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน
ให้ออกหุ้นใหม่เพิ่มเติมเพื่อรองรับการแปลงสภาพเมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของธนาคารพาณิชย์มีมติ
ให้ออกหุ้นใหม่เพิ่มเติมเพื่อรองรับการแปลงสภาพนั้นและได้ยื่นมติดังกล่าวต่อสำนักงานแล้ว

⁴มิให้นำราคาแปลงสภาพที่กำหนดตามข้อ 13(4) วรรคสองมาใช้บังคับกับกรณีที่มีเหตุ
ตามวรรคหนึ่ง ทั้งนี้ ราคาแปลงสภาพที่กำหนดใหม่เนื่องจากเหตุตามวรรคหนึ่ง ต้องไม่ต่ำกว่า
ร้อยละห้าสิบของราคาหุ้นสามัญของธนาคารพาณิชย์ในช่วงที่มีเหตุดังกล่าวตามแนวทางที่สมาคม
ธนาคารไทยกำหนด

หมวด 3

เงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติตามหลังได้รับอนุญาต

ส่วนที่ 1

เงื่อนไขทั่วไป

ข้อ 18 แต่งตั้งบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานตามข้อ 9 วรรคสอง (2)
ประกอบกับข้อ 11 วรรคสาม เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ภายหลังการออกตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อ
นับเป็นเงินกองทุน บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้รายใหม่จะต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ
ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

⁴ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 19/2559 เรื่อง การเสนอขายตราสารค้ำยสิทธิ์เพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ
ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2559)

ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยคุณสมบัติของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และการกระทำตามอำนาจหน้าที่ของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

ให้ธนาคารพาณิชย์ส่งเอกสารหรือหลักฐานการเปลี่ยนแปลงผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานประกาศกำหนดตามข้อ 5

ข้อ 19 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

(1)² จัดให้ตราสารที่จะเสนอขายเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือ และต้องมีข้อความในใบตราสารที่เสนอขายซึ่งระบุว่าธนาคารพาณิชย์หรือผู้ได้รับมอบหมายจากธนาคารพาณิชย์จะไม่รับผิดชอบในการโอนตราสารไม่ว่าในทอดใด ๆ หากการโอนนั้นจะขัดกับข้อจำกัดการโอนที่ได้จดทะเบียนไว้ต่อสำนักงานเว้นแต่เป็นการเสนอขายตราสารต่อผู้ลงทุนตามข้อ 15(4)

(2)² จัดให้เอกสารประกอบการเสนอขาย ระบุรายละเอียดการด้อยสิทธิ เงื่อนไขการปลดหนี้ หรือเงื่อนไขเกี่ยวกับการแปลงสภาพไว้ให้ชัดเจน ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อผู้ลงทุนตามข้อ 15(1) (2) หรือ (3) ให้มีข้อความที่ระบุถึงข้อจำกัดการโอนตาม (1) ด้วย

(3) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเงินกองทุนเป็นรายเดือนภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไปไว้บนเว็บไซต์ของธนาคารพาณิชย์ดังนี้

(ก) เงินกองทุนขั้นต่ำและเงินกองทุนส่วนเพิ่ม (minimum capital requirement and capital buffer) ตามอัตราที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดดังนี้

1. อัตราส่วนเงินกองทุนชั้นที่ 1 ที่เป็นส่วนของเจ้าของ (common equity tier 1 ratio: CET1 ratio)

2. อัตราส่วนเงินกองทุนชั้นที่ 1 (tier 1 ratio)

3. อัตราส่วนเงินกองทุนทั้งสิ้น (total capital ratio)

(ข) อัตราส่วนของเงินกองทุนตาม (ก) 1. 2. และ 3. ที่ธนาคารพาณิชย์ดำรงได้ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

(4) กรณีที่เป็นการเสนอขายต่อผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงซึ่งไม่เกินสิบรายตาม ข้อ 15(3) ธนาคารพาณิชย์ต้องไม่โฆษณาการเสนอขายตราสารดังกล่าว และหากจะมีการแจกจ่าย เอกสารประกอบการเสนอขาย ธนาคารพาณิชย์ต้องแจกจ่ายให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงซึ่งไม่เกิน สิบรายตามที่ได้รับอนุญาตนั้น

(5) กรณีที่เป็นการเสนอขายตราสารด้วยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนชนิดที่เป็น ตราสารแปลงสภาพ ให้ธนาคารพาณิชย์ดำเนินการดังนี้

(ก) เสนอขายตราสารให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติให้ธนาคารพาณิชย์ออกตราสารดังกล่าวและหุ้นรองรับ

(ข) จัดให้มีข้อตกลงเกี่ยวกับค่าเสียหายหรือมาตรการเยียวยาอื่น ๆ ที่ผู้ถือ ตราสารจะได้รับ ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ไม่สามารถจัดให้มีหุ้นรองรับได้

ข้อ 20 ในกรณีที่มิบุคคลใดแสดงความประสงค์ที่จะลงทะเบียนการโอนตราสาร ด้วยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุน ให้ธนาคารพาณิชย์ตรวจสอบความถูกต้องของการโอนตราสาร ดังกล่าว หากพบว่าเป็นการ โอนที่ขัดต่อข้อจำกัดการโอนที่ได้จดทะเบียนไว้ต่อสำนักงาน ให้ธนาคารพาณิชย์ปฏิเสธการลงทะเบียนการโอนตราสารนั้น

ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์มอบหมายบุคคลอื่นให้จัดทำทะเบียนตราสารด้วยสิทธิ เพื่อนับเป็นเงินกองทุน ธนาคารพาณิชย์ต้องควบคุมและดูแลให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายนั้นปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนดในวรรคหนึ่งด้วย

ข้อ 20/1² ในกรณีที่เป็นการตราสารด้วยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนซึ่งเป็นตราสาร แปลงสภาพ ให้นำเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติตามหลังได้รับอนุญาตตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขออนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกมา มาใช้เป็นเงื่อนไขที่ธนาคารพาณิชย์ต้องปฏิบัติตามหลังได้รับอนุญาตตามประกาศนี้ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง กับหลักเกณฑ์ตามหมวดนี้ โดยอนุโลม ทั้งนี้ ในการอนุโลมใช้ให้สำนักงานพิจารณาตามประเภทผู้ ลงทุนของประกาศดังกล่าวที่สอดคล้องกับลักษณะของผู้ลงทุนตามข้อ 15

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้วยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)

ส่วนที่ 2

เงื่อนไขเพิ่มเติมสำหรับการเสนอขายต่อ
ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่

ข้อ 21 ความในหมวดนี้ให้ใช้บังคับกับการเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนไม่ว่าเป็นการเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันตามข้อ 15(1) หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ตามข้อ 15(2) เว้นแต่ข้อ 22 ข้อ 23 และข้อ 24 ให้ใช้บังคับเฉพาะกรณีที่เป็นการเสนอขายต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ตามข้อ 15(2)

ข้อ 22⁵ ก่อนการเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนในแต่ละครั้งต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ตามข้อ 15(2) ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (issue rating) ที่เสนอขาย และในกรณีที่เป็นการเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนชั้นที่ 1 ต้องจัดให้มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร (issuer rating) ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 15(2) (ข) ด้วย ทั้งนี้ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือต้องดำเนินการ โดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ความในวรรคหนึ่งมิให้ใช้บังคับกับกรณีดังต่อไปนี้

(1) สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ได้มีหนังสือแจ้งต่อสำนักงานว่าไม่สามารถทำการจัดอันดับความน่าเชื่อถือตราสารนั้นได้โดยมีเหตุอันสมควร และเหตุนั้นมีได้เกิดจากผู้ออกตราสาร สำนักงานอาจผ่อนผันให้การจัดอันดับความน่าเชื่อถือนั้นกระทำโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถืออื่นที่สำนักงานกำหนดได้

(2) กรณีที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน โดยมีเหตุจำเป็นและสมควร หรือเป็นกรณีที่พิจารณาได้ว่าไม่จำเป็นต้องมีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ข้อ 23⁵ เมื่อธนาคารพาณิชย์ได้ออกตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนแล้ว ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (issue rating) อย่างต่อเนื่องตลอดอายุของตราสาร เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร สำนักงานอาจผ่อนผันการจัดอันดับ

⁵ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 8/2564 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564)

⁵ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 8/2564 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2564 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564)

ความน่าเชื่อถือของตราสาร โดยกำหนดเงื่อนไขหรือเงื่อนไขไว้ด้วยก็ได้ ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงความจำเป็นของผู้ลงทุนในการมีข้อมูลการจัดอันดับความน่าเชื่อถือนั้น

ข้อ 24 ในการเสนอขายตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามข้อ 15(2) ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีการชักชวนให้มีการลงทุนหรือการให้คำแนะนำเพื่อการซื้อหรือขายตราสาร กระทำโดยบริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถดำเนินการเช่นนั้นได้ เว้นแต่ธนาคารพาณิชย์เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถดำเนินการดังกล่าวได้อยู่แล้ว โดยให้ธนาคารพาณิชย์ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการชักชวนให้มีการลงทุน หรือการให้คำแนะนำเพื่อการซื้อหรือขายตราสารด้วย

ข้อ 25 ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีการแจกสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (fact sheet) ให้แก่ผู้ลงทุนก่อนการเสนอขายตราสาร

ข้อ 26 ให้ธนาคารพาณิชย์ยื่นคำขอให้สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยพิจารณารับตราสารค้ำสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนเป็นตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยภายในสามสิบวันนับแต่วันออกตราสารดังกล่าว

ข้อ 27 ธนาคารพาณิชย์ต้องจัดให้มีข้อกำหนดสิทธิที่มีรายการอย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 42(1) ถึง (9)

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดสิทธิจะกระทำได้ต่อเมื่อการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าวมิได้ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดในประกาศนี้ และการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าวได้ดำเนินการโดยชอบตามข้อกำหนดสิทธิ ทั้งนี้ ให้ธนาคารพาณิชย์แจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมนั้น พร้อมทั้งส่งสำเนาเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานและสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่การแก้ไขเพิ่มเติมนั้นมีผลใช้บังคับ

ข้อ 28 ให้ธนาคารพาณิชย์มีหนังสือแจ้งให้ผู้ถือตราสารทราบโดยไม่ชักช้าเมื่อปรากฏข้อเท็จจริงที่เป็นไปตามเงื่อนไขในการปลดหนี้ตามตราสารให้แก่ธนาคารพาณิชย์ หรือเมื่อมีกรณีต้องบังคับแปลงสภาพตราสารเป็นหุ้นสามัญของธนาคารพาณิชย์ โดยต้องระบุรายละเอียดในการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวไว้ให้ชัดเจนในหนังสือที่แจ้ง

ส่วนที่ 3²

เงื่อนไขเพิ่มเติมสำหรับการเสนอขายต่อประชาชน
เป็นการทั่วไป (public offering)

ข้อ 29 ให้นำความในข้อ 22 ข้อ 23 ข้อ 24 ข้อ 26 ข้อ 27 และข้อ 28 มาใช้บังคับกับ
การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนต่อประชาชนเป็นการทั่วไปตามข้อ 15(4) ด้วย

ประกาศ ณ วันที่ 16 มิถุนายน พ.ศ. 2557

(นายวรพล โสคติยานุรักษ์)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 9/2558 เรื่อง การเสนอขายตราสารด้อยสิทธิเพื่อนับเป็นเงินกองทุนของ
ธนาคารพาณิชย์ (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2558 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558)