

คู่มือการนำส่งข้อมูลทางการเงินและข่าวสาร

งบการเงิน (Financial Statement)

ข้อมูลงบการเงิน (Financial Data)

อัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio)

การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (Financial Covenant)

และข่าวสารของผู้ออกตราสารหนี้ (News)



ฝ่ายส่งเสริมการออกและขึ้นทะเบียนตราสารหนี้

โทร 0-2257-0357 ต่อ 354, 355 email: register@thaibma.or.th

ตั้งแต่วันที่ 3 ธันวาคม 2561 เป็นต้นไป สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยจะเปิดให้นำส่งงบการเงิน ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ และอัตราส่วนทางการเงิน ทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยผู้ออกตราสารหนี้จะต้องทำหนังสือแสดงความตกลงในการนำส่งข้อมูลและแต่งตั้งผู้ปฏิบัติการกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (แบบ REG-1) พร้อมลงนามและส่งมายังสมาคมฯ ก่อนการนำส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และสมาคมฯ จะส่ง Username และ Password ให้ผู้ปฏิบัติการที่ได้รับมอบหมายทาง email

เมื่อผู้ปฏิบัติการได้รับ Username และ Password แล้ว ให้ทำการ upload งบการเงิน และแจ้งข้อมูลทางการเงิน หรือข่าวสาร ตามช่องทางที่กำหนดซึ่งจะอธิบายขั้นตอนในคู่มือฉบับนี้

ผู้ปฏิบัติการที่ได้รับมอบหมาย

การ Login ใช้ระบบ

ผู้ออกตราสารหนี้ (Issuer) สามารถเข้าใช้ระบบได้ที่

[Issuer Gateway](http://www.thaibma.or.th/EN/Issuer/IssuerWeb) : <http://www.thaibma.or.th/EN/Issuer/IssuerWeb>

การนำส่งข้อมูลทางการเงินและข่าวสาร
ผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์

การเข้าระบบเพื่อนำส่งข้อมูลทางการเงินและข่าวสาร

1. ผู้ปฏิบัติงานสามารถเข้าใช้ระบบได้ที่เว็บไซต์ ThaiBMA <http://www.thaibma.or.th/> หัวข้อ “ BOND ISSUER ผู้ออกหลักทรัพย์”

The screenshot shows the ThaiBMA website interface. The top navigation bar includes the ThaiBMA logo and several menu items: THAIBMA TRAINING, DEALER / TRADER, BOND ISSUER (highlighted with a red dashed box), UNDERWRITER, INSTITUTIONAL INVESTORS, INDIVIDUAL INVESTORS, and EDUCATION CORNER. Below the navigation bar, there are sections for Quick Link, ThaiBMA News (featuring a ThaiBMA DASHBOARD with charts for Yield BM5Y, Yield BM10Y, Auction Result, and Bond Expired), and Market Movement (Daily Bond Trading Value table).

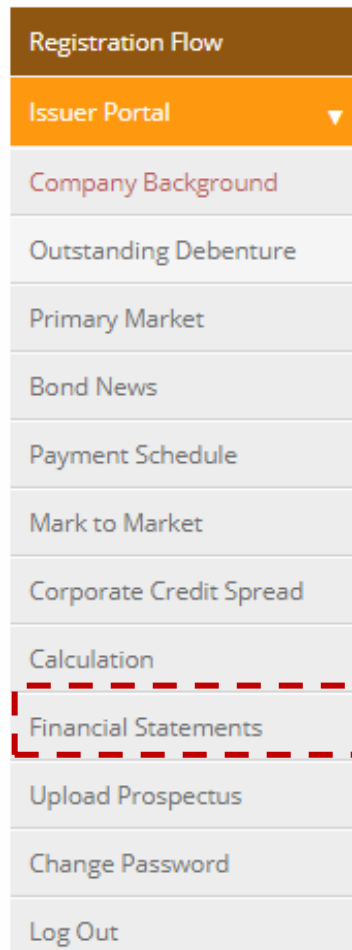
Daily Bond Trading Value		
Data at : 18-Oct-2018		
Total Trading Value : 1,065,740.69 THB Mln		
Outright	Outright (TTM > IV)	Financing
Outright Trading : 67,854.08 THB Mln		
Buy	Sell	Net
Asset Mgmt. Companies*		
23,143.18	10,885.57	12,257.61
Domestic Companies*		
3,880.06	75.86	3,804.20

2. เลือก “LOGON TO BOND ISSUER GATEWAY”

The screenshot shows a 'SERVICES' menu with five buttons: LOGON TO BOND ISSUER GATEWAY (highlighted with a red dashed box), LOGON TO ESBR, BOND REGISTRATION FLOW, ISSUER SEARCH, and AUCTION CALENDAR.

3. กรอก Username และ Password ที่ได้รับจากสมาคมเพื่อทำการเข้าสู่ระบบ
(กรณีที่ยังไม่มี Username และ Password ผู้ออกตราสารหนี้จะต้องทำหนังสือแสดงความตกลงในการนำส่งข้อมูลและแต่งตั้งผู้ปฏิบัติกรกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (แบบ REG-1) ตามเอกสารแนบท้าย พร้อมลงนามและส่งมายังสมาคมฯ โดยสมาคมฯ จะส่ง Username และ Password ให้ผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายทาง email)

4. คลิกเลือกเมนู "Financial Statements" (ด้านซ้ายมือ)



ระบบจะแสดงหน้าจอ โดยแบ่งเป็น 5 แท็บ ได้แก่ 1) Financial Statements 2) Financial Data 3) Financial Ratio 4) Financial Covenant และ 5) News ในแต่ละแท็บผู้ใช้งานสามารถทำการค้นหาหรือสร้างรายการใหม่ได้

Financial Statements

Financial Statements | Financial Data | Financial Ratio | Financial Covenant | Financial News

ภาษา: Please Select ... | Statement Type: Please Select ...
สถานะของงบ: Please Select ... | วงจรงบการเงิน (Period): Please Select ...
ปีบัญชี: Please Select ... | ประเภทของข้อมูล(Adjusted Type): Please Select ...

Search + Add New

Upload Date	สถานะการอนุมัติ	ภาษา	ปีบัญชี	วงจรงบการเงิน	ประเภทงบ	ประเภทของข้อมูล	สถานะของงบ	สิ้นสุด ณ วันที่	รายงาน/ สอบบัญชี
02-Oct-2018 18:42	รอการอนุมัติ	TH	2018	รายเดือน	งบรวม	ฉบับแรก	สอบทาน	31-Mar-2017	

10 items per page | 1 - 1 of 1 items

1. การนำเสนองบการเงิน (Financial Statement)

งบการเงิน (Financial Statement) หมายถึง งบการเงินฉบับเต็ม ประกอบไปด้วย รายงานผู้สอบบัญชี งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีขั้นตอนการอัปโหลดดังนี้

1. ท้าย Financial Statement ให้กด “ Add New “ เพื่อสร้างรายการ

Upload Date	สถานะการอนุมัติ	ภาษา	ปีบัญชี	งวดงบการเงิน	ประเภทงบ	ประเภทของข้อมูล	สถานะของงบ	สิ้นสุด ณ วันที่	รายงานผู้สอบบัญชี
02-Oct-2018 18:42	รอการอนุมัติ	TH	2018	รายเดือน	งบรวม	ฉบับแรก	สอบทาน	31-Mar-2017	

2. ระบบจะแสดงหน้าจอให้อัปโหลดข้อมูลงบการเงิน (ฉบับเต็ม)

ไม่เกินไฟล์ละ 10 เมกะไบต์

3. การอัปโหลดข้อมูล

- 1) ระบุคุณลักษณะของงบการเงินที่จะอัปโหลด
- 2) ทำการอัปโหลดงบการเงิน 3 ไฟล์ ได้แก่ รายงานผู้สอบบัญชี งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน **โดยกำหนดขนาดไม่เกินไฟล์ละ 10 เมกะไบต์**
- 3) กดปุ่มบันทึกในส่วนท้ายของหน้าจอ
- 4) ระบบจะแสดงหน้าจอผลการอัปโหลด โดยแจ้งสถานะเป็น “Upload Complete”

2. การนำส่งข้อมูลงบการเงิน (Financial Data)

ไฮไลต์งบการเงิน (Financial Data) หมายถึง ข้อมูลในงบการเงินเฉพาะรายการที่สำคัญ เช่น สินทรัพย์รวม หนี้สินรวม หรือ กำไร(ขาดทุน)สุทธิ เป็นต้น มีขั้นตอนดังนี้

1. แอป Financial Data ให้กด “Add New” เพื่อสร้างรายการ

Created Date	สถานะการอนุมัติ	ปีบัญชี	งวดงบการเงิน	ประเภท	ประเภทของข้อมูล	สถานะของงบ	สิ้นสุด ณ วันที่
02-Oct-2018 18:43	รอการอนุมัติ	2018	รายเดือน	งบรวม	ฉบับแรก	สอบทาน	30-Jul-2017

2. ระบบจะแสดงหน้าจอให้กรอกข้อมูลงบการเงินที่สำคัญ

ประเภท (Presentation Type)	งวดงบการเงิน(Period)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (CASH AND CASH EQUIVALENTS)	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (บาท)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (PROPERTY, PLANT AND EQUIPMENTS-NET)	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (F (บาท)
สินทรัพย์รวม (TOTAL ASSETS)	สินทรัพย์รวม (TOTAL ASSETS) (บาท)
หนี้สินรวม (TOTAL LIABILITIES)	หนี้สินรวม (TOTAL LIABILITIES) (บาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว (ISSUED AND FULLY PAID-UP SHARE CAPITAL)	ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว ((บาท)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL EQUITY)	ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL EQ (บาท)
รายได้รวม (TOTAL REVENUES)	รายได้รวม (TOTAL REVENUES) (บาท)
ค่าใช้จ่ายรวม (TOTAL EXPENSES)	ค่าใช้จ่ายรวม (TOTAL EXPENSE! (บาท)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (NET PROFIT (LOSS))	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (NET PROFI (บาท)

3. การกรอกข้อมูล

- 1) ระบุคุณลักษณะของข้อมูลงบการเงินที่จะกรอก
- 2) ทำการกรอกข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 3) กดปุ่มบันทึกในส่วนท้ายของหน้าจอ
- 4) ระบบจะแสดงสถานะเป็น “รอการอนุมัติ” เพื่อให้เจ้าหน้าที่สมาคมฯเข้ามาทำการอนุมัติข้อมูลเข้าฐานข้อมูลต่อไป

3. การนำเสนออัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio)

อัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio) หมายถึง อัตราส่วนทางการเงินที่เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. (ใช้สูตรคำนวณตามเอกสารแนบ 1) มีขั้นตอนดังนี้

1. แท็บ Financial Ratio ให้กด “Add New” เพื่อสร้างรายการ

Created Date	สถานะการอนุมัติ	ปีบัญชี	งวดการเงิน	ประเภท	ประเภทของข้อมูล	สถานะของงบ	สิ้นสุด ณ วันที่	Det
02-Oct-2018 18:43	รอการอนุมัติ	2018	ไตรมาสที่ 1	งบรวม	ฉบับแรก	สอนทาน	30-May-2015	

2. ระบบจะแสดงหน้าจอให้กรอกข้อมูลอัตราส่วนทางการเงิน

ประเภท (Presentation Type) Please select

สถานะของงบ (Status) Please select

ปีบัญชี Please Select

อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (Debt To Equity Ratio (D/E))

ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio)

อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (Debt Service Coverage Ratio (DSCR))

อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Net Debt To EBITDA Ratio)

อัตราส่วนตัวเงินจ่ายต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (BE size to Interest Bearing Debt Ratio)

อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio)

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปีต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด (Current Interest Bearing Debt Ratio to Interest Bearing Debt Ratio)

อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (Long-Term Borrowings From Financial Institutions to Liabilities)

Save Back

3. การกรอกข้อมูล

- 1) ระบุคุณลักษณะของข้อมูลอัตราส่วนทางการเงินที่จะกรอก
- 2) ทำการกรอกข้อมูลอัตราส่วนทางการเงิน
- 3) กดปุ่มบันทึกในส่วนท้ายของหน้าจอ
- 4) ระบบจะแสดงสถานะเป็น “รอการอนุมัติ” เพื่อให้เจ้าหน้าที่สมาคมเข้ามาทำการอนุมัติข้อมูลเข้าฐานข้อมูลต่อไป

4. ข้อมูลการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (Financial Covenant)

การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน (Financial Covenant) หมายถึง อัตราส่วนทางการเงินที่ผู้ออกตราสารหนี้ต้องดำรงตามข้อกำหนดสิทธิในหนังสือชี้ชวน มีขั้นตอนดังนี้

1. แอป Financial Covenant ให้กด “Add New” เพื่อสร้างรายการ

Symbol	สถานะการอนุมัติ	ปีบัญชี	งวดงบการเงิน	ประเภท	ประเภทของข้อมูล	สถานะของงบ	Account Name	สิ้นสุด ณ วันที่
No Data Found								

2. ระบบจะแสดงรายการตราสารหนี้รุ่นที่ต้องแจ้ง Financial Covenant ให้ผู้ออกตราสารหนี้ทำการกรอกข้อมูลอัตราส่วนทางการเงิน

Rows	Symbol	Term	Requirement	Company Value	Consolidate Value
1	THAIBMA21DA	Net Debt to Equity	Consolidate <= 3.000000	Company ...	Consolidate ...
2	THAIBMA225A	Net Debt to Equity	Consolidate <= 3.000000	Company ...	Consolidate ...
3	THAIBMA28NA	Net Debt to Equity	Consolidate <= 3.000000	Company ...	Consolidate ...

3. การกรอกข้อมูล

- 1) ระบุคุณลักษณะของข้อมูลอัตราส่วนทางการเงินที่จะกรอก
- 2) ทำการกรอกข้อมูล Financial Covenant
- 3) กดปุ่มบันทึกในส่วนท้ายของหน้าจอ
- 4) ระบบจะแสดงสถานะเป็น “รอการอนุมัติ” เพื่อให้เจ้าหน้าที่สมาคมเข้ามาทำการอนุมัติข้อมูลเข้าฐานข้อมูลต่อไป

5. ข่าวสารของผู้ออกตราสารหนี้ (News)

ข่าวสารของผู้ออกตราสารหนี้ (News) หมายถึง ข่าวสารที่ผู้ออกตราสารหนี้ต้องการประชาสัมพันธ์ให้นักลงทุนในตลาดตราสารหนี้ทราบ เช่น ข่าวการออกหุ้นกู้ ข่าวสรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. แอป News ให้กด “Add New” เพื่อสร้างรายการ

The screenshot shows a navigation menu with tabs: Financial Statements, Financial Data, Financial Ratio, Financial Covenant, and News. Below the menu is a search bar with the text "Search by headline or news content ...". There are two buttons: "Search" (orange) and "+ Add New" (green). Below the search bar is a table with columns: Created Date, สถานะการอนุมัติ, Headline, Publish Date, Related Symbol, and Related Institution. The table is currently empty, displaying "No Data Found" in red text.

2. ระบบจะแสดงหน้าจอให้กรอกข้อมูลข่าวสารที่ต้องการเผยแพร่

The screenshot shows the "Add New" form for News. It has a navigation menu with tabs: Financial Statements, Financial Data, Financial Ratio, Financial Covenant, and News. The form fields are: Source (THE THAI BOND MARKET ASSOCIATION), News Category (Market News), Headline (Headline ...), Publish Date (calendar icon), Symbol (Input Symbol ...), Institution (Input Institution ...), Content (News Content ...), and Remark (Remark ...). At the bottom, there are "Save" and "Back" buttons.

3. การกรอกข้อมูล

- 1) Headline ระบุหัวข้อของข่าว
- 2) Symbol ระบุสัญลักษณ์ตราสารหนี้ที่เกี่ยวข้องกับข่าวนั้นๆ หากมีมากกว่า 1 รุ่นโปรดคั่นกลางระหว่างรุ่นด้วย “,” หรือหากไม่มีให้เว้นว่าง
- 3) Institution ระบุชื่อบริษัทผู้ออกตราสารหนี้ หรือชื่อบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 4) Content กรอกเนื้อหาของข่าว
- 5) Publish Date ระบุวันที่ต้องการให้มีผลเผยแพร่
- 6) กดปุ่มบันทึกในส่วนท้ายของหน้าจอ
- 7) ระบบจะแสดงสถานะเป็น “รอการอนุมัติ” เพื่อให้เจ้าหน้าที่สมาคมฯ เข้ามาทำการอนุมัติข้อมูลเพื่อเผยแพร่ต่อไป



ฝ่ายส่งเสริมการออกและขึ้นทะเบียนตราสารหนี้

สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

900 อาคาร ดันสนทาวเวอร์ ชั้นที่ 10 โซน A,D ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม.

โทร 0-2257-0357 ต่อ 354, 355 โทรสาร 0-2257-0355

email: register@thaibma.or.th