

# ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทด. ๒/๒๕๕๔

เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก

และการเปิดเผยข้อมูล

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ มาตรา ๕๖ มาตรา ๖๗ และมาตรา ๖๘ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิ และเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา ๒๘ ประกอบกับมาตรา ๓๓ มาตรา ๓๔ มาตรา ๔๑ มาตรา ๔๓ มาตรา ๔๔ และมาตรา ๖๔ ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจ ตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้และในแบบแนบท้ายประกาศนี้

(๑) “สุกุก” (Sukuk) หมายความว่า ตราสารทางการเงินที่มีลักษณะดังต่อไปนี้

(ก) เป็นใบทรัสต์ที่ออกโดยทรัสต์ผู้ออกสุกุก

(ข) มีการกำหนดโครงสร้างของการทำธุรกรรมของกองทรัสต์เพื่อนำเงินที่ได้จากการออกตราสารไปหาประโยชน์ในรูปแบบที่เป็นไปตามหลักศาสนาอิสลาม และ

(ค) มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนเกี่ยวกับเงื่อนไขการคืนเงินลงทุนและอัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนที่กองทรัสต์จะได้รับจากผู้ระดมทุนเพื่อประโยชน์ของผู้ถือตราสาร และมีการกำหนดเงื่อนไขการคืนเงินลงทุนและอัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนที่กองทรัสต์จะจ่ายให้แก่ผู้ถือตราสารด้วย ซึ่งการกำหนดอัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าวเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลาม

(๒) “สุกุกระยะสั้น” หมายความว่า สุกุกที่มีกำหนดเวลาคืนเงินลงทุนไม่เกินสองร้อยเจ็ดสิบวัน นับแต่วันที่ออกสุกุก

(๓)<sup>๙๘</sup> ยกเลิก

(๔) “ผู้ระดมทุน” (Originator หรือ Obligor) หมายความว่า กิจการที่ได้ใช้ประโยชน์จากเงินที่ได้จากการขายสุกุกซึ่งอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับทรัสต์ผู้ออกสุกุกก็ได้

(๕) “กองทรัสต์” หมายความว่า ทรัสต์ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการออกสุกุก

(๖) “ผู้ถือสุกุก” หมายความว่า ผู้ถือหลักทรัพย์สินประเภทใบทรัสต์ที่จะได้รับประโยชน์จากกองทรัสต์เนื่องจากการออกสุกุกนั้น

(๗) “ทรัสต์ผู้ออกสุกุก” (Asset trustee) หมายความว่า ทรัสต์ที่เป็นผู้ออกและเสนอขายสุกุกตามประกาศนี้ และเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์หรือมีสิทธิในทรัพย์สินของกองทรัสต์ตามกฎหมายเพื่อประโยชน์ของผู้ถือสุกุก

(๘) “สุกุกทรัสต์” (Sukuk trustee) หมายความว่า ทรัสต์ที่ทำหน้าที่ดูแลรักษาสหิทธิประโยชน์ของผู้ถือสุกุก

(๙) “ที่ปรึกษาชะรีอะฮ์” (Shariah advisor) หมายความว่า ที่ปรึกษาซึ่งทำหน้าที่พิจารณาธุรกรรมตามหลักศาสนาอิสลาม

(๑๐) “ผู้ขออนุญาต” หมายความว่า ผู้ที่ประสงค์จะออกและเสนอขายสุกุกซึ่งได้ยื่นคำขออนุญาตเสนอขายสุกุกตามประกาศนี้

(๑๑) “สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย” หมายความว่า สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยที่ได้รับใบอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน

(๑๒) “แบบแสดงรายการข้อมูล” หมายความว่า แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายสุกุก

(๑๓) “ประกาศเกี่ยวกับการกำหนดค่าธรรมเนียม” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการขออนุมัติโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

(๑๔)<sup>๑๓</sup> คำว่า “ผู้ลงทุนสถาบัน” “ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ” “ผู้ลงทุนรายใหญ่” “บริษัทจดทะเบียน” “บริษัทใหญ่” “บริษัทย่อย” “บริษัทร่วม” “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง”

<sup>๙๘</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

“ผู้บริหาร” “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” “ผู้มีอำนาจควบคุม” “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” “การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ” “ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์” และ “งบการเงินรวม” ให้มีความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท โดยอนุโลม และในกรณีที่ผู้ออกศุภกเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากผู้ระดมทุน ให้คำว่า “ผู้ออกตราสารหนี้” ตามประกาศดังกล่าวหมายความว่ารวมถึงผู้ระดมทุนด้วย

(๑๕)<sup>๗</sup> กิจกรรมต่างประเทศ หมายความว่า กิจกรรมที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

- (ก) หน่วยงานหรือองค์การของรัฐบาลต่างประเทศ
- (ข) องค์การระหว่างประเทศ
- (ค) นิติบุคคลต่างประเทศ

ข้อ ๒ การออกและเสนอขายศุภกรวมทั้งหน้าที่ภายหลังการเสนอขายให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (๑) การขออนุญาต การอนุญาตให้เสนอขายศุภกที่ออกใหม่ และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในภาค ๑
- (๒) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในภาค ๒
- (๓) การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรศุภก ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในภาค ๓
- (๔) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในภาค ๔

ข้อ ๓ ในกรณีที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกประกอบธุรกิจเป็นทรัสต์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการขออนุญาตและการอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นทรัสต์ ให้นำที่และความรับผิดชอบของทรัสต์ผู้ออกศุภกดังกล่าวจำกัดเฉพาะที่เกี่ยวกับการออกศุภกเท่านั้น

ข้อ ๓/๑<sup>๗</sup> ในการเสนอขายศุภกลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ ผู้เสนอขายศุภกอาจยื่นข้อมูลหรือเอกสารต่อสำนักงานที่จัดทำเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษก็ได้

<sup>๗</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)

<sup>๗</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)

(๑) เป็นการเสนอขายศุภกแก่ประชาชนทั่วไปซึ่งมีผู้ระดมทุนเป็นกิจการตามกฎหมายไทย ที่เสนอขายศุภกพร้อมกันหรือในระยะเวลาใกล้เคียงกันในประเทศอื่นด้วย

(๒)<sup>๑๓</sup> เป็นการเสนอขายศุภกต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งมีข้อจำกัดการโอนหรือเงื่อนไขการโอนให้จำกัดอยู่ในกลุ่มผู้ลงทุนดังกล่าว

(๓) เป็นการเสนอขายศุภกซึ่งมีผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศ

ในกรณีที่ข้อมูลหรือเอกสารตามวรรคหนึ่งแปลมาจากข้อมูลที่เป็นภาษาอื่น ผู้เสนอขายศุภก ต้องดำเนินการดังนี้ด้วย

(๑) รับรองว่าสาระของข้อมูลหรือเอกสารที่แปลนั้น เป็นเรื่องที่เกิดขึ้นหรือมีอยู่จริง และไม่ได้มีการปกปิดข้อเท็จจริงที่พึงเปิดเผย

(๒) ให้ผู้แปลรับรองความถูกต้องว่า สาระการแปลถูกต้องตรงตามสาระของข้อมูล หรือเอกสารที่เป็นต้นฉบับ

ข้อ ๓/๒<sup>๑๔</sup> ข้อมูลหรือเอกสารที่ยื่นต่อสำนักงานตามประกาศนี้ หากได้จัดทำเป็นภาษาใด ในครั้งแรก ให้จัดทำโดยใช้ภาษานั้นต่อไปทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็นสมควร และได้รับการผ่อนผัน จากสำนักงาน

#### ภาค ๑

#### การขออนุญาต การอนุญาตให้เสนอขายศุภกที่ออกใหม่ และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต

ข้อ ๔ การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายศุภกที่ออกใหม่ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(๑) การเสนอขายศุภกแก่ประชาชนทั่วไปในประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในหมวด ๑ และหมวด ๒

(๒) การเสนอขายศุภกในวงจำกัดในประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในหมวด ๑ และหมวด ๓

(๓) การเสนอขายศุภกต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศ ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในหมวด ๔

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)

## หมวด ๑

## ข้อกำหนดสำหรับการเสนอขายสุกุกในประเทศไทย

## ส่วนที่ ๑

## ลักษณะของสุกุก

ข้อ ๕ สุกุกที่ออกตามหมวดนี้ต้องมีคำเรียกชื่อเป็นการเฉพาะเพื่อประโยชน์ในการอ้างอิงถึงสุกุกที่เสนอขายในแต่ละรุ่น ทั้งนี้ คำเรียกชื่อสุกุกดังกล่าวต้องแสดงถึงปีที่ครบกำหนดอายุสุกุก และลักษณะพิเศษของสุกุก (ถ้ามี) ไว้โดยชัดเจน เช่น สุกุกที่ครบกำหนดอายุเมื่อผู้ระดมทุนเลิกกิจการ (perpetual sukuk) ซึ่งผู้ถือสุกุกไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ทรัสต์ผู้ออกสุกุกคืนเงินลงทุนก่อนผู้ระดมทุนเลิกกิจการ หรือผู้ถือสุกุกมีสิทธิเรียกร้องให้ทรัสต์ผู้ออกสุกุกคืนเงินลงทุนก่อนผู้ระดมทุนเลิกกิจการได้เฉพาะเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขระยะเวลาที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

ข้อ ๖ ในกรณีที่จะเรียกสุกุกที่เสนอขายว่าสุกุกด้อยสิทธิ สุกุกนั้นจะต้องไม่มีประกัน และสัญญาก่อตั้งทรัสต์ได้กำหนดให้กองทรัสต์มีสิทธิในการรับชำระเงินด้อยกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไปของผู้ระดมทุน อย่างน้อยในกรณีดังต่อไปนี้

- (๑) ผู้ระดมทุนถูกพิทักษ์ทรัพย์หรือถูกศาลพิพากษาให้ล้มละลาย หรือ
- (๒) มีการชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการของผู้ระดมทุน

ข้อ ๗<sup>๑๓</sup> ในกรณีเป็นการเสนอขายสุกุกมีประกัน ให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชน เป็นการทั่วไป หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ในส่วนที่เกี่ยวกับลักษณะของหุ้นกู้มีประกัน การดำเนินการให้ทรัพย์สินหรือการค้ำประกันสามารถบังคับได้ ตามกฎหมายในฐานะที่เป็นหลักประกัน และการประเมินมูลค่าของหลักประกัน แล้วแต่กรณี มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ข้อ ๘<sup>๗</sup> ศุภกที่ออกตามหมวดนี้ต้องมีข้อตกลงให้ชำระค่าศุภกให้แก่ทริสตีผู้ออกศุภกเป็นสกุลเงินบาท เว้นแต่กรณีที่มีผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศ ศุภกดังกล่าวจะมีข้อตกลงให้ชำระค่าศุภกให้แก่ทริสตีผู้ออกศุภกเป็นสกุลเงินบาทหรือสกุลเงินตราต่างประเทศก็ได้

## ส่วนที่ ๒

ข้อกำหนดเกี่ยวกับร่างสัญญาก่อตั้งทริสตีและผู้ที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๙ ร่างสัญญาก่อตั้งทริสตีสำหรับการออกและเสนอขายศุภก ให้มีรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานว่าด้วยข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก โดยต้องมีรายการขั้นต่ำดังต่อไปนี้

(๑) วัตถุประสงค์ในการออกและเสนอขายศุภก

(๒) โครงสร้าง วิธีการ และธุรกรรม (ถ้ามี) ที่กองทริสตีจะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายศุภกไปลงทุนหรือหาประโยชน์ โดยต้องระบุให้ชัดเจนว่ากองทริสตีจะนำเงินไปลงทุนหรือหาประโยชน์จากผู้ระดมทุนในลักษณะใด และเป็นไปตามหลักการประเภทใดของศาสนาอิสลาม

(๓) ข้อกำหนดเกี่ยวกับเงื่อนไขการคืนเงินลงทุน และอัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนที่กองทริสตีจะได้รับจากผู้ระดมทุนเพื่อประโยชน์ของผู้ถือศุภก

(๔) ข้อกำหนดเกี่ยวกับเงื่อนไขการคืนเงินลงทุน และอัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนที่กองทริสตีจะจ่ายให้แก่ผู้ถือศุภก

(๕) การดำเนินการเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงแก้ไขและการเลิกสัญญาก่อตั้งทริสตี

(๖) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการจัดให้มีศุภกทริสตีซึ่งทำหน้าที่ดูแลรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือศุภกให้เป็นไปตามสัญญาก่อตั้งทริสตีตลอดอายุของศุภก

(๗) สิทธิหน้าที่และความผูกพันของทริสตีผู้ออกศุภก ศุภกทริสตี ผู้ระดมทุน และผู้ถือศุภก

เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาคำว่า “สัญญาก่อตั้งทริสตี” ตามวรรคหนึ่ง และที่จะกล่าวต่อไปในประกาศนี้ ให้คำดังกล่าวหมายความว่าความรวมถึงหนังสือแสดงเจตนาก่อตั้งทริสตีในกรณีที่ผู้ก่อตั้งทริสตีและทริสตีเป็นบุคคลเดียวกันด้วย

<sup>๗</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทง. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)

ข้อ ๑๐<sup>๗</sup> ผู้ระดมทุนต้องเป็นกิจการที่มีลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

(๑) เป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย

(๒) เป็นนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น

(๓) เป็นสาธารณาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

(๔) เป็นกิจการต่างประเทศ

ผู้ระดมทุนตามวรรคหนึ่งต้องได้รับมติโดยชัดแจ้งจากคณะกรรมการของผู้ระดมทุน ให้ระดมทุนด้วยวิธีการออกศุภกได้ เว้นแต่กรณีผู้ระดมทุนเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามวรรคหนึ่ง (๑) ต้องได้รับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง หรือกรณีที่ผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศตามวรรคหนึ่ง (๔) ต้องแสดงได้ว่าการเสนอขายศุภกนั้นกระทำได้โดยชอบตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของต่างประเทศที่ใช้บังคับกับกิจการดังกล่าว

ข้อ ๑๑ การทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการออกศุภกใดซึ่งเข้าเงื่อนไขที่ต้องได้รับมติจากคณะกรรมการของกิจการหรือจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือตามหมวด ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ การขอมติดังกล่าวผู้ระดมทุนอาจกระทำไปพร้อมกับการขอมติตามข้อ ๑๐ วรรคสองก็ได้

ข้อ ๑๒ ผู้ขออนุญาตต้องได้รับมติโดยชัดแจ้งจากคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตให้ออกศุภกได้ และต้องเป็นทรัพย์สินตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินเพื่อธุรกรรมในตลาดทุน ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตยังมีได้รับอนุญาตให้เป็นทรัพย์สินตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินเพื่อธุรกรรมในตลาดทุน ผู้ขออนุญาตต้องขออนุญาตเป็นทรัพย์สินผู้ออกศุภกตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นทรัพย์สินในธุรกรรมที่เกี่ยวกับศุภก

<sup>๗</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทง. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)

ข้อ ๑๓<sup>๗</sup> ศุภกทรัสดีต้องเป็นบุคคลที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(๑) เป็นผู้ที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นทรัสดีตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการขออนุญาตและการอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นทรัสดี

(๒) เป็นผู้ที่ทำหน้าที่ในลักษณะเดียวกับศุภกทรัสดีตามที่กำหนดโดยกฎหมายของประเทศที่ผู้ระดมทุนจัดตั้งขึ้น และผู้ระดมทุนต้องเป็นกิจการต่างประเทศที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสมาชิกอาเซียน ที่หน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนของประเทศนั้น ๆ ได้ร่วมลงนามในบันทึกความเข้าใจกับสำนักงานตาม Memorandum of Understanding on Streamlined Review Framework for ASEAN Common Prospectus

ข้อ ๑๔ ในกรณีและผู้ขออนุญาตต้องจัดให้มีที่ปรึกษาอิสระเพื่อให้ความเห็นว่าศุภกที่ขออนุญาตเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลาม ให้สำนักงานมีอำนาจประกาศกำหนดลักษณะหรือคุณสมบัติของที่ปรึกษาอิสระที่จะสามารถให้ความเห็นดังกล่าวได้

### ส่วนที่ ๓

#### อำนาจของสำนักงานที่เกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาต

ข้อ ๑๕ ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานที่เป็นเหตุอันควรสงสัยดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจไม่อนุญาตให้เสนอขายศุภกตามคำขออนุญาตได้

(๑) ผู้ขออนุญาต ผู้ระดมทุน ตลอดจนลักษณะหรือข้อตกลงอื่นที่เกี่ยวข้องกับการออกศุภกมีลักษณะหรือรูปแบบเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะได้รับอนุญาตตามประกาศนี้ แต่มีข้อเท็จจริงซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าความมุ่งหมายหรือเนื้อหาสาระที่แท้จริง (substance) ของการเสนอขายศุภกนั้นเข้าลักษณะเป็นการหลอกลวงหรือฝ่าฝืนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศนี้

(๒) การเสนอขายศุภกอาจขัดต่อนโยบายสาธารณะหรือนโยบายของรัฐ

(๓) การเสนอขายศุภกอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือต่อตลาดทุนไทยโดยรวม หรือ

(๔) การเสนอขายศุภกอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนโดยรวม หรืออาจทำให้ผู้ลงทุนโดยรวมไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับข้อมูลที่ถูกต้องหรือเพียงพอประกอบการตัดสินใจลงทุน

<sup>๗</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พท. ๖๐/๒๕๕๙ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐)



ข้อ ๑๕/๑<sup>๒</sup> ในกรณีที่ปรากฏต่อสำนักงานภายหลังการอนุญาตให้เสนอขายศุภกฏว่า ข้อเท็จจริงและพฤติการณ์ที่สำนักงานนำมาพิจารณาเพื่ออนุญาตให้เสนอขายศุภกฏเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งหากข้อเท็จจริงและพฤติการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปนั้นปรากฏต่อสำนักงานก่อนการอนุญาต สำนักงานอาจไม่อนุญาตให้เสนอขายศุภกฏนั้น ให้สำนักงานมีอำนาจดังต่อไปนี้

(๑) สั่งให้ผู้ได้รับอนุญาต ผู้ระดมทุน กรรมการ หรือผู้บริหาร ของผู้ได้รับอนุญาต หรือผู้ระดมทุน ชี้แจงหรือเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมภายในระยะเวลาที่กำหนด และระงับการอนุญาตให้ออกศุภกฏหรือให้ผู้ได้รับอนุญาตระงับการเสนอขายศุภกฏไว้ก่อนจนกว่าจะได้ชี้แจงหรือแก้ไขให้ถูกต้อง และหากผู้ได้รับอนุญาตหรือผู้ระดมทุน กรรมการ หรือผู้บริหารของผู้ได้รับอนุญาตหรือผู้ระดมทุน ไม่สามารถชี้แจงหรือดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด สำนักงานอาจสั่งเพิกถอนการอนุญาตตาม (๒) ได้

(๒) สั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายศุภกฏในส่วนที่ยังมิได้เสนอขายหรือยังไม่มีผู้จองซื้อ

ในการสั่งการตามวรรคหนึ่งให้สำนักงานคำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ประกอบการพิจารณา

(๑) ความร้ายแรงของข้อเท็จจริงหรือพฤติการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

(๒) ผลกระทบต่อผู้ลงทุนที่จองซื้อศุภกฏนั้น

ข้อ ๑๖ ในกรณีที่เข้าลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจผ่อนผันไม่นำหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้มาใช้พิจารณาคำขออนุญาต หรือไม่นำเงื่อนไขตามประกาศนี้มาใช้บังคับกับการเสนอขายศุภกฏที่ได้รับอนุญาตได้

(๑) มีข้อเท็จจริงที่ชัดเจนซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผันให้ไม่มีนัยสำคัญสำหรับการพิจารณาอนุญาตในกรณีนั้น และประโยชน์ที่จะได้ไม่คุ้มค่างับต้นทุนในการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขดังกล่าว

(๒) ผู้ขออนุญาตหรือผู้ระดมทุนมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

(๓) ผู้ขออนุญาตหรือผู้ระดมทุนมีมาตรการอื่นที่เพียงพอ และสามารถทดแทนการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่จะผ่อนผัน

<sup>๒</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๕/๒๕๕๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกฏ และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๕)

การผ่อนผันตามวรรคหนึ่งให้คำนึงถึงความเหมาะสมและความเพียงพอของข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุนและมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ สำนักงานอาจกำหนดเงื่อนไข ให้ผู้ขออนุญาตหรือผู้ระดมทุนต้องปฏิบัติตามก็ได้

ข้อ ๑๖/๑<sup>๔</sup> ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานที่เป็นเหตุอันควรสงสัยดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจสั่งไม่ให้การอนุญาตสำหรับการเสนอขายศุภกในวงจำกัดที่ได้รับอนุญาตมีผล สั่งระงับ การเสนอขายศุภก หรือสั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายศุภกได้ แล้วแต่กรณี

(๑) ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนมีข้อบกพร่องหรือมีความไม่เหมาะสมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขภายหลังการอนุญาตให้เสนอขายศุภก หรือจะไม่สามารถปฏิบัติตามประกาศนี้ได้

(๒) การเสนอขายศุภกมีลักษณะที่อาจเข้าข่ายเป็นการหลอกลวงหรือการหลอกลวงที่ออก ภายใต้งฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายว่าด้วยวิธีปฏิบัติเพื่อธุรกรรม ในตลาดทุน

(๓) การเสนอขายศุภกอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนหรืออาจทำให้ผู้ลงทุน ไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อ ๑๖/๒<sup>๔</sup> ในระหว่างอายุโครงการตามข้อ ๒๐/๑ และข้อ ๓๒/๒ หากปรากฏข้อเท็จจริง ต่อสำนักงานว่าผู้ได้รับอนุญาตและผู้ระดมทุนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์การอนุญาต ปฏิบัติผิดเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติตามหลังได้รับอนุญาต หรือมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญ ต่อประชาชนที่ไม่ครบถ้วนถูกต้อง ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน สำนักงานอาจสั่งระงับ การเสนอขายศุภกไว้ก่อน หรือสั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายศุภกในลักษณะโครงการได้

<sup>๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

## หมวด ๒

## การเสนอขายศุภกแก่ประชาชนทั่วไปในประเทศไทย

ข้อ ๑๗<sup>๑๒</sup> ให้ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่แก่ประชาชนทั่วไปยื่นคำขออนุญาตมาพร้อมกับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภกต่อสำนักงานตามวิธีการที่กำหนดโดยข้อ ๑๘ โดยให้ยื่นคำขออนุญาตได้ตามลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

(๑) การขออนุญาตในลักษณะรายครั้ง

(๒) การขออนุญาตในลักษณะโครงการ

ในการขออนุญาตเสนอขายศุภกที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้ ให้ยื่นขออนุญาตได้เฉพาะในลักษณะรายครั้งเท่านั้น

(๑) ศุภกด้อยสิทธิ

(๒) ศุภกที่ครบกำหนดอายุเมื่อผู้ระดมทุนเลิกกิจการ

(๓) ศุภกที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับต่ำกว่าที่ลงทุนได้ หรือศุภกที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามข้อ ๒๕ (๑) โดยอนุโลม

คำขออนุญาตตามวรรคหนึ่งต้องมีที่ปรึกษาทางการเงินที่มีรายชื่ออยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำคำขออนุญาตและรับรองข้อมูลตามที่กำหนดในหมวดนี้

ในกรณีที่ผู้ระดมทุนและผู้ขออนุญาตไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน ผู้ระดมทุนต้องยื่นคำขออนุญาตร่วมกับผู้ขออนุญาตด้วย

คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตอื่นใดนอกเหนือจากเอกสารที่กำหนดตามข้อ ๑๘ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ให้ผู้ขออนุญาตชำระค่าธรรมเนียมคำขออนุญาตต่อสำนักงานเมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ทั้งนี้ อัตราค่าธรรมเนียมให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการขออนุมัติโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

<sup>๑๒</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔๑/๒๕๖๓ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๓) ลงวันที่ ๑๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔)

ข้อ ๑๘ ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่แก่ประชาชนทั่วไป ให้ยื่นเอกสารดังต่อไปนี้ มาพร้อมกับคำขออนุญาตตามข้อ ๑๗

- (๑) คำขออนุญาตเป็นทรัพย์สินผู้ออกศุภก เฉพาะกรณีที่ผู้ขออนุญาตยังมิได้รับอนุญาตให้เป็นทรัพย์สิน
- (๒) ร่างสัญญาก่อตั้งทรัพย์สินเพื่อรองรับการออกศุภก
- (๓) หนังสือรับรองของที่ปรึกษาทางการเงินที่ร่วมจัดทำคำขออนุญาตเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ ซึ่งรับรองอย่างน้อยในประเด็นดังต่อไปนี้

- (ก) การขออนุญาตเสนอขายศุภกนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศนี้ครบถ้วนแล้ว
- (ข) ข้อมูลและข้อความที่ปรากฏในคำขออนุญาตถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีข้อความที่อาจทำให้สำคัญผิด ทั้งนี้ การรับรองข้อมูลและข้อความในกรณีนี้อาจจำกัดการรับรองโดยไม่รวมถึงการรับรองความถูกต้องครบถ้วนเกี่ยวกับความเห็นของที่ปรึกษาอิสระก็ได้

- (ค) การคัดเลือกที่ปรึกษากฎหมายและที่ปรึกษาอิสระซึ่งให้ความเห็นเกี่ยวกับการออกศุภกนี้ ได้คำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในวิชาชีพ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างเหมาะสมแล้ว โดยที่ปรึกษาอิสระมีคุณสมบัติไม่ขัดต่อหลักเกณฑ์ที่สำนักงานประกาศกำหนด

- (๔) สำเนาความเห็นของที่ปรึกษาอิสระ

- (๕)<sup>๔</sup> แบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ ๑๙<sup>๓</sup> ให้นำหลักเกณฑ์ในเรื่องดังต่อไปนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

- (๑) การรับผิดชอบค่าใช้จ่ายกรณีสำนักงานไปเยี่ยมชมกิจการ
  - (๒) การแจ้งให้ผู้ยื่นคำขอมาชี้แจงหรือส่งเอกสารหลักฐานอื่นเพิ่มเติม
  - (๓) อำนาจสำนักงานในเรื่องการกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการพิจารณาคำขออนุญาต
- คราวต่อไป

<sup>๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ข้อ ๒๐<sup>๘๘</sup> เมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาตเสนอขายศุภก พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ให้สำนักงานดำเนินการสอบทานข้อเท็จจริงตามขั้นตอน และวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชนและแจ้งประเด็นข้อสังเกตที่ได้จากการสอบทานข้อเท็จจริง เพื่อให้ผู้ขออนุญาตชี้แจงข้อสังเกตนั้นภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในหนังสือแจ้งข้อสังเกต โดยต้อง ดำเนินการดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับเอกสารหลักฐานที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตภายในสามสิบวันนับแต่วันที่สำนักงาน ได้รับคำชี้แจงต่อข้อสังเกตจากการสอบทานข้อเท็จจริงจากผู้ขออนุญาต

ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตประสงค์จะขอผ่อนผันหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้ ให้ผู้ขออนุญาต ยื่นคำขอผ่อนผัน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอผ่อนผันต่อสำนักงานก่อนที่สำนักงาน จะเริ่มการพิจารณาตามวรรคสอง ทั้งนี้ ตามขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน โดยสำนักงานจะพิจารณาคำขอผ่อนผันให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาเดียวกันกับการพิจารณาอนุญาต ตามวรรคสอง

ข้อ ๒๐/๑<sup>๘๙</sup> ผู้ได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภกในลักษณะโครงการสามารถเสนอขายศุภก ได้ทุกลักษณะโดยไม่จำกัดมูลค่าและจำนวนครั้งที่เสนอขายตลอดอายุโครงการ ทั้งนี้ อายุโครงการ ให้มีระยะเวลา ๒ ปีนับแต่วันที่ได้รับอนุญาต

ผู้ได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภกในลักษณะโครงการตามวรรคหนึ่ง สามารถเสนอขายศุภกในวงจำกัด ต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามหลักเกณฑ์ในหมวด ๓ ของภาค ๑ ได้

ศุภกที่เสนอขายในแต่ละครั้งภายใต้โครงการเดียวกันตามวรรคหนึ่งจะต้องเป็นศุภกประเภท และชนิดเดียวกัน รวมถึงมีข้อผูกพันเกี่ยวกับการออกศุภกเป็นอย่างเดียวกัน แต่ไม่รวมถึงข้อผูกพัน เกี่ยวกับผลประโยชน์ตอบแทนและอายุของศุภก

<sup>๘๘</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๘๙</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ข้อ ๒๑<sup>๑๒</sup> ภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อ ๒๐/๑ หากปรากฏเหตุการณ์ลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ ผู้ได้รับอนุญาตจะเสนอขายศุภกในลักษณะโครงการต่อไปไม่ได้จนกว่าจะดำเนินการแก้ไขคุณสมบัติตาม (๑) หรือแก้ไขให้ศุภกได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่ลงทุนได้ตาม (๒) ก่อนสิ้นระยะเวลาตามข้อ ๒๐/๑ แล้วแต่กรณี

(๑) ผู้ได้รับอนุญาตและผู้ระดมทุนในลักษณะโครงการไม่สามารถดำรงคุณสมบัติให้เป็นไปตามส่วนที่ ๒ ในหมวด ๑ ของภาค ๑

(๒) ศุภกที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายในลักษณะโครงการได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับต่ำกว่าที่ลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

#### ส่วนที่ ๑

##### การให้ความเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๒๒ ผู้ขออนุญาตต้องจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายที่ให้ความเห็นว่าร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์นั้นสามารถบังคับได้ตามกฎหมาย

ในกรณีที่มีความจำเป็นเพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุน สำนักงานอาจกำหนดให้ผู้ขออนุญาตจัดให้มีการให้ความเห็นของที่ปรึกษากฎหมายเพิ่มเติมในประเด็นอื่นที่เกี่ยวข้องด้วยก็ได้

ข้อ ๒๓ ผู้ขออนุญาตต้องรับรองว่าศุภกที่ขออนุญาตได้ผ่านการพิจารณาของที่ปรึกษาอิสระซึ่งให้ความเห็นว่าศุภกดังกล่าวมีลักษณะเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลามแล้ว

#### ส่วนที่ ๒

##### หลักเกณฑ์เกี่ยวกับผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุน

ข้อ ๒๔<sup>๑๓</sup> ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนต้องปฏิบัติตามดังต่อไปนี้

(๑) ในกรณีที่ผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศให้เป็นตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(ก) ในการพิจารณาลักษณะของผู้ขออนุญาต ให้นำหลักเกณฑ์เกี่ยวกับลักษณะของกิจการไทยที่จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป

<sup>๑๒</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔๑/๒๕๖๓ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๓) ลงวันที่ ๑๗ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔)

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

(ข) ในการพิจารณาลักษณะของผู้ระดมทุนให้นำหลักเกณฑ์เกี่ยวกับลักษณะของกิจการต่างประเทศที่จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

(๒) ในกรณีที่ผู้ระดมทุนไม่ใช่กิจการต่างประเทศ ในการพิจารณาลักษณะของผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนให้นำหลักเกณฑ์เกี่ยวกับลักษณะของกิจการไทยที่จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากผู้ระดมทุน ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนต้องใช้รอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

### ส่วนที่ ๓

#### เงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต

ข้อ ๒๕<sup>๓๓</sup> ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ โดยให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

(๑) การจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของศุภกก่อนการเสนอขายศุภกในแต่ละครั้ง และจัดทำอย่างต่อเนื่องตลอดอายุของศุภก

(๒) การยื่นคำขอให้สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยพิจารณารับขึ้นทะเบียนศุภก

(๓) การแจ้งต่อสำนักงานกรณีทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุนที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายในลักษณะโครงการไม่สามารถดำรงคุณสมบัติได้ และศุภกที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายในลักษณะโครงการได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับต่ำกว่าที่ลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ความในวรรคหนึ่งมิให้ใช้บังคับกับผู้ได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภกในลักษณะโครงการซึ่งเสนอขายศุภกที่เข้าลักษณะของการเสนอขายในวงจำกัดตามประกาศนี้ โดยให้ผู้ได้รับอนุญาตปฏิบัติ

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ตามเงื่อนไขภายหลังการอนุญาตตามหมวด ๓ ของภาค ๑ แทน แต่ทั้งนี้ ไม่รวมถึงกรณีที่เป็นการเสนอขาย ศุภกรุ่นแรกของโครงการดังกล่าวต่อผู้ลงทุนสถาบันทั้งจำนวน ให้ผู้ได้รับอนุญาตยังคงต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในวรรคหนึ่ง

(๔)<sup>๑๔</sup> การรายงานข้อมูลเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาตต่อสำนักงาน และศุภกทรัสต์ (ถ้ามี) กรณีได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภก GSSB

ศุภก GSSB ตามวรรคหนึ่ง หมายความว่า ศุภกเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ศุภกเพื่อพัฒนาสังคม และศุภกเพื่อความยั่งยืน

ข้อ ๒๖ ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องดำเนินการหรือปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) จัดให้มีศุภกทรัสต์และจัดทำสัญญาก่อตั้งทรัสต์ให้เป็นไปตามสาระที่ผ่านการพิจารณาของสำนักงานแล้ว โดยต้องจัดทำสัญญาก่อตั้งทรัสต์และจัดส่งคู่มือสัญญาดังกล่าวต่อสำนักงานก่อนเริ่มการเสนอขายศุภก

(๒) ดำเนินการให้ใบจองซื้อที่มีข้อความที่มีนัยสำคัญว่าการลงนามจองซื้อหรือสั่งซื้อศุภกนี้มีผลเท่ากับผู้อยินยอมผูกพันตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของศุภกนั้น

(๓) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นทรัสต์ในธุรกรรมที่เกี่ยวกับศุภก

(๔) ในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาก่อตั้งทรัสต์ การแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าวต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อตั้งทรัสต์และไม่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนดของประกาศนี้ และให้ส่งคู่มือสัญญาซึ่งได้แก้ไขเพิ่มเติมนั้นให้สำนักงานภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ลงนามหรือวันที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม แล้วแต่กรณี เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบดูได้ และในกรณีที่เป็นการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาก่อตั้งทรัสต์ที่มีผลต่อผลประโยชน์ตอบแทนหรือการคืนเงินลงทุนของศุภก ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกส่งสำเนาสัญญาการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าวต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยในเวลาเดียวกันนั้นด้วย

(๕) ในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาก่อตั้งทรัสต์ซึ่งต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือศุภก หนังสือนัดประชุมผู้ถือศุภกต้องระบุอย่างชัดเจนถึงสาเหตุแห่งการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาและผลกระทบที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นกับผู้ถือศุภกเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ถือศุภกด้วย

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๔/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๕) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗)



(๖) ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงศุภกฤตส์ตามที่สัญญาก่อตั้งทรัสต์หรือกฎหมายกำหนด ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกฤตส์แจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือศุภกฤตส์ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ก่อตั้งทรัสต์ และให้แจ้งต่อสำนักงานตามวิธีการที่สำนักงานกำหนดภายในระยะเวลาเดียวกันนั้นด้วย

ข้อ ๒๗<sup>๑๓</sup> ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกฤตส์รายงานการผิติดชำระค่าตอบแทนและคืนเงินลงทุน ต่อสำนักงานและศุภกฤตส์ภายใน ๑ วันทำการนับแต่วันที่ปรากฏเหตุผิติด

ข้อ ๒๘<sup>๑๔</sup> ยกเลิก

### หมวด ๓

#### การเสนอขายศุภกฤตส์ในวงจำกัดในประเทศไทย

ข้อ ๒๙<sup>๑๓</sup> เว้นแต่หลักเกณฑ์ในหมวดนี้จะกำหนดเป็นอย่างอื่น ในการพิจารณาลักษณะ การเสนอขายในวงจำกัด การอนุญาต การขออนุญาต และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต ให้นำหลักเกณฑ์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายตราสารหนี้ในวงจำกัดตามประกาศคณะกรรมการ กากับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

### ส่วนที่ ๑

#### การจดข้อจำกัดการโอน และการอนุญาต

ข้อ ๓๐<sup>๑๔</sup> ในการยื่นจดข้อจำกัดการโอนศุภกฤตส์ต้องมีเอกสารดังต่อไปนี้

(๑) คำรับรองว่าผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกฤตส์ที่ออกใหม่ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนด ในประกาศนี้ และได้ดำเนินการด้วยความระมัดระวังอย่างดีที่สุดแล้วเพื่อให้สัญญาก่อตั้งทรัสต์ สามารถบังคับได้ตามกฎหมาย

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกากับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกฤตส์ และการเปิดเผย ข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๔</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกากับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกฤตส์ และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกากับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกฤตส์ และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกากับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกฤตส์ และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

(๒) คำขออนุญาตเป็นทรัพย์สินผู้ออกศุภก เฉพาะกรณีที่ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ ยังไม่ได้รับอนุญาตให้เป็นทรัพย์สิน

(๓) ร่างสัญญาก่อตั้งทรัพย์สินเพื่อรองรับการออกศุภก

(๔) สำเนาความเห็นของที่ปรึกษาอิสระซึ่งเห็นว่าศุภกดังกล่าวมีลักษณะเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลามแล้ว

(๕) หนังสือขอจดข้อจำกัดการโอนศุภกที่ขออนุญาต ที่มีข้อความแสดงว่าทรัพย์สินผู้ออกศุภก จะไม่รับจดทะเบียนการโอนศุภกไม่ว่าทอดใด ๆ หากการโอนศุภกดังกล่าวจะทำให้ศุภกที่เสนอขายในครั้งนั้น ไม่สามารถคงลักษณะการเสนอขายในวงจำกัดได้ตามหมวดนี้ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

(๖) เอกสารอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศกำหนดเพิ่มเติม

ข้อ ๓๑<sup>๓๓</sup> ในกรณีที่เป็นการเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ ๒๔ ด้วย

## ส่วนที่ ๒

### เงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต

ข้อ ๓๒<sup>๓๔</sup> ยกเลิก

ข้อ ๓๓ ให้นำความในข้อ ๒๖ (๓) (๔) (๕) และ (๖) มาใช้บังคับกับทรัพย์สินผู้ออกศุภกด้วย โดยอนุโลม และทรัพย์สินผู้ออกศุภกต้องดำเนินการหรือปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ด้วย

(๑) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยเรื่องข้อจำกัดการโอนศุภกในแบบแสดงรายการข้อมูลหรือเอกสารอื่นที่ใช้ในการเสนอขายศุภกนั้น รวมทั้งในใบศุภก และในการจัดทำทะเบียนผู้ถือศุภก ต้องมีการตรวจสอบผู้ลงทะเบียน และปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อจำกัดการโอนที่สำนักงานรับจดทะเบียนไว้แล้วด้วย

(๒) แต่งตั้งศุภกทรัพย์สินและจัดทำสัญญาก่อตั้งทรัพย์สินให้เป็นไปตามสาระของร่างสัญญาก่อตั้งทรัพย์สินที่ยื่นไว้ในข้อ ๓๐ (๓) โดยต้องจัดทำและจัดส่งคู่มือฉบับสัญญาดังกล่าวต่อสำนักงานก่อนเริ่มการเสนอขายศุภก

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๓๔</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

(๓) ดำเนินการให้ใบจองซื้อที่มีข้อความที่มีนัยสำคัญว่าการลงนามจองซื้อหรือสั่งซื้อศุภกนี้ มีผลเท่ากับผู้อยินยอมผูกพันอย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

- (ก) ยินยอมผูกพันตามสัญญาก่อตั้งทรัพย์สินของศุภกนั้น
- (ข) รับทราบเรื่องข้อจำกัดการโอนของศุภกดังกล่าว
- (๔) ดำเนินการให้ศุภกที่ออกตามหมวดนี้เป็นประเพณีพระบุซื้อผู้ถือ
- (๕)<sup>๑๓</sup> รายงานการผิติดชำระค่าตอบแทนและคืนเงินลงทุนตามข้อ ๒๗

#### หมวด ๔

#### การเสนอขายศุภกต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศ

ข้อ ๓๔ ศุภกที่ขออนุญาตเสนอขายตามหมวดนี้ต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

- (๑) มีข้อตกลงที่จะชำระค่าตอบแทนและคืนเงินลงทุนเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ และ
- (๒) เป็นศุภกที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศทั้งจำนวน

ให้นำความในข้อ ๑๒ และส่วนที่ ๓ ของหมวด ๑ มาใช้บังคับกับหมวดนี้ด้วยโดยอนุโลม

ข้อ ๓๕<sup>๑๔</sup> ให้ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานตามที่สำนักงานประกาศกำหนด และให้ผู้ประสงค์จะเสนอขายดังกล่าวชำระค่าธรรมเนียมคำขออนุญาตต่อสำนักงานเมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ทั้งนี้ อัตราค่าธรรมเนียมให้เป็นไปตามประกาศเกี่ยวกับการกำหนดค่าธรรมเนียม

ข้อ ๓๖<sup>๑๕</sup> เมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ให้สำนักงานดำเนินการสอบทานข้อเท็จจริงตามขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชนและแจ้งประเด็นข้อสังเกตที่ได้จากการสอบทานข้อเท็จจริงเพื่อให้ผู้ขออนุญาตชี้แจงข้อสังเกตนั้นภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในหนังสือแจ้งข้อสังเกต

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๓๙/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘)

<sup>๑๕</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๓๙/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘)

โดยต้องดำเนินการดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับเอกสารหลักฐาน ที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาคำขออนุญาตภายในสามสิบวันนับแต่วันที่สำนักงาน ได้รับคำชี้แจงต่อข้อสังเกตจากการสอบทานข้อเท็จจริงจากผู้ขออนุญาต

ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตประสงค์จะขอผ่อนผันหลักเกณฑ์ตามประกาศนี้ ให้ผู้ขออนุญาต ยื่นคำขอผ่อนผัน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอผ่อนผันต่อสำนักงานก่อนที่สำนักงานจะเริ่ม การพิจารณาตามวรรคสอง ทั้งนี้ ตามขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน โดยสำนักงาน จะพิจารณาคำขอผ่อนผันให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาเดียวกันกับการพิจารณาอนุญาตตามวรรคสอง

### ส่วนที่ ๑

#### หลักเกณฑ์การอนุญาต

---

ข้อ ๓๗ ผู้ยื่นคำขออนุญาตตามข้อ ๓๕ จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภกที่ออกใหม่ ต่อเมื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) สามารถแสดงได้ว่าการเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ที่ยื่นขออนุญาตจะกระทำต่อ ผู้ลงทุนในต่างประเทศ

(๒) สามารถแสดงได้ว่าการซื้อขายหรือการโอนศุภกที่ยื่นขออนุญาตไม่ว่าทอดใด ๆ จะกระทำในต่างประเทศ

(๓) รับรองว่าผู้ขออนุญาตได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศนี้ และได้ดำเนินการ ด้วยความระมัดระวังอย่างดีที่สุดเพื่อให้สัญญาก่อตั้งทรัสต์สามารถบังคับได้ตามกฎหมาย

### ส่วนที่ ๒

#### เงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต

---

ข้อ ๓๘ ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) ส่งสัญญาก่อตั้งทรัสต์ให้สำนักงานก่อนเริ่มการเสนอขายศุภก

(๒) รายงานผลการขายศุภกตามที่สำนักงานประกาศกำหนดโดยรายงานดังกล่าวให้กระทำ ภายในสิบห้าวันนับแต่วันปิดการเสนอขาย

(๓) แจ้งให้ธนาคารแห่งประเทศไทยทราบถึงการขายศุภกต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศภายในสามวัน ทำการนับแต่วันปิดการเสนอขายโดยให้แนบเอกสารประกอบการเสนอขายไปพร้อมกับการแจ้งดังกล่าวด้วย

## ภาค ๒

## การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ ๓๙ การเสนอขายศุภกโดยทรัพย์สินผู้ออกศุภกหรือผู้ถือศุภกให้อยู่ภายใต้บังคับของหมวดนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้รับยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการยกเว้นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายศุภก

## หมวด ๑

## วิธีการยื่น และค่าธรรมเนียม

ข้อ ๔๐<sup>๔</sup> ให้ผู้เสนอขายศุภกยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามที่กำหนดในหมวด ๒ และ ร่างหนังสือชี้ชวนตามแบบที่กำหนดตามมาตรา ๗๒ ต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ตามแนวทางและวิธีการ ที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

ข้อ ๔๑<sup>๕</sup> ให้ผู้เสนอขายศุภกชำระค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการ กำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ

หมวด ๒<sup>๖</sup>

## แบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ ๔๒<sup>๗</sup> ยกเลิก

<sup>๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๕</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ. ๓๙/๒๕๕๘ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๘)

<sup>๖</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๗</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ข้อ ๔๓<sup>๑๓</sup> ให้ผู้เสนอขายศุภกยีนแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายการครบถ้วนเป็นปัจจุบัน  
ต่อสำนักงานซึ่งมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (๑) สรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (fact sheet)
- (๒) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
- (๓) ข้อมูลเกี่ยวกับการจอง การจำหน่าย และการจัดสรร
- (๔) ข้อมูลอื่นใดที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

สรุปข้อมูลสำคัญของตราสารตามวรรคหนึ่ง (๑) อย่างน้อยต้องแสดงถึงสาระสำคัญของตราสาร  
รวมทั้งลักษณะพิเศษและความเสี่ยงที่สำคัญของตราสาร โดยสำนักงานอาจประกาศกำหนด  
หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสารด้วยก็ได้

ข้อ ๔๓/๑<sup>๑๓</sup> ให้ผู้เสนอขายศุภกยีนแบบแสดงรายการข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด  
ในภาคผนวก ๑ และแบบแนบท้ายประกาศนี้

ข้อ ๔๔ การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภกยีนและร่างหนังสือชี้ชวนสำหรับ  
การเสนอขายศุภกยีนแก่ประชาชนทั่วไป ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงาน  
ให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำและรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ ๔๕ งบการเงินและงบการเงินรวมของทรัสต์ผู้ออกศุภกยีนและของผู้ระดมทุนที่เปิดเผย  
ในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ  
ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ  
รายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์  
โดยอนุโลม

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกยีน และการเปิดเผยข้อมูล  
(ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกยีน และการเปิดเผยข้อมูล  
(ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกยีน และการเปิดเผยข้อมูล  
(ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๑๔</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกยีน และการเปิดเผยข้อมูล  
(ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

ข้อ ๔๖<sup>๘</sup> ก่อนสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายศุภก หากผู้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลได้เปิดเผยข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ไม่ได้ระบุอยู่ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนให้แก่บุคคลใดเป็นการเฉพาะรายเพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์ความเหมาะสมของการลงทุนหรือการตัดสินใจลงทุน ผู้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต้องดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อเท็จจริงดังกล่าวเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนโดยพลันภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

(๑) ในกรณีที่แบบแสดงรายการข้อมูลยังไม่มีผลใช้บังคับ ต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวก่อนวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลมีผลใช้บังคับ

(๒) ในกรณีที่แบบแสดงรายการข้อมูลมีผลใช้บังคับแล้ว ต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวภายในวันทำการถัดจากวันที่ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงต่อบุคคลนั้น

ข้อ ๔๗<sup>๘</sup> ในกรณีที่ผู้เสนอขายศุภกมีการเสนอขายศุภกชนิดหรือรุ่นเดียวกันนั้นในต่างประเทศด้วย ข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนที่ยื่นต่อสำนักงานต้องมีรายละเอียดไม่น้อยกว่าข้อมูลที่ได้เปิดเผยในการเสนอขายศุภกนั้นในต่างประเทศ เว้นแต่เป็นข้อมูลในส่วนที่ไม่ใช่สาระสำคัญสำหรับการเสนอขายศุภกในประเทศ

#### ส่วนที่ ๑<sup>๙</sup>

#### แบบสำหรับการเสนอขายศุภกรายครั้ง

ข้อ ๔๘<sup>๑๐</sup> ยกเลิก

ข้อ ๔๘/๑<sup>๑๑</sup> ยกเลิก

<sup>๘</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๘</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๖๙/๒๕๖๑ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑)

<sup>๑๐</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๑</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๑</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ส่วนที่ ๒<sup>๑๓</sup>

## แบบสำหรับการเสนอขายศุภกในลักษณะโครงการ

ข้อ ๔๙<sup>๑๓</sup> ยกเลิก

หมวด ๓

## อำนาจของสำนักงานเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

ข้อ ๕๐ ให้สำนักงานมีอำนาจผ่อนผันการเปิดเผยรายละเอียดของข้อมูลตามที่กำหนดในประกาศนี้ได้ หากผู้เสนอขายศุภกแสดงได้ว่ามีเหตุอันควรที่จะไม่แสดงรายละเอียดของข้อมูลดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล ทั้งนี้ ข้อมูลที่ขอผ่อนผันดังกล่าวต้องมีใช้ข้อมูลที่กำหนดตามมาตรา ๖๙ (๑) ถึง (๑๐) และรายละเอียดของข้อมูลนั้นต้องไม่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อ ๕๑ ในการพิจารณาข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน หากสำนักงานเห็นว่ามีความจำเป็นและสมควรเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่จำเป็นสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน ให้สำนักงานมีอำนาจกำหนดให้ผู้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลดำเนินการดังต่อไปนี้ ภายในระยะเวลาที่สำนักงานกำหนด

(๑) ชี้แจง หรือแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูล หรือส่งเอกสารหลักฐานเพิ่มเติม

(๒) จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นอิสระจัดทำความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน หรือความน่าเชื่อถือของข้อมูลที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน

หากผู้เสนอขายศุภกไม่ดำเนินการตามที่สำนักงานกำหนดตามวรรคหนึ่ง ให้ถือว่าผู้เสนอขายศุภกไม่ประสงค์จะยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงานอีกต่อไป

ในการกำหนดให้ผู้เสนอขายศุภกดำเนินการตามวรรคหนึ่ง สำนักงานอาจกำหนดให้ผู้เสนอขายศุภกเปิดเผยการสั่งการ การดำเนินการ ข้อสังเกตของสำนักงาน หรือคำชี้แจงของผู้เสนอขายศุภกผ่านทางเว็บไซต์ของสำนักงานตามแนวทางที่สำนักงานกำหนดด้วยก็ได้

<sup>๑๓</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๑๓</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)



## หมวด ๔ การรับรองข้อมูล

ข้อ ๕๒<sup>๓๓</sup> การลงลายมือชื่อเพื่อรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน ให้เป็นไปตามภาคผนวก ๒ ท้ายประกาศนี้

ข้อ ๕๓ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควรทำให้บุคคลที่ต้องลงนามเพื่อยืนยันบุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๕๒ ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ ให้นิติบุคคลดังกล่าวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน

(๑) หากเหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าวคนใดไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ เกิดจากการที่บุคคลดังกล่าวอยู่ในภาวะไม่สามารถรู้ผิดชอบหรือไม่สามารถบังคับตนเองได้ เนื่องจากเจ็บป่วยทางร่างกายหรือทางจิต ผู้เสนอขายศุภกไม่จำเป็นต้องจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูล

(๒) หากเหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าวคนใดไม่สามารถลงลายมือชื่อได้ เกิดจากกรณีอื่นนอกจากที่ระบุใน (๑) เมื่อเหตุดังกล่าวหมดสิ้นไป ให้ผู้เสนอขายศุภกจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อทันที เพื่อให้แบบแสดงรายการข้อมูลมีผลใช้บังคับได้ตามข้อ ๕๔

## หมวด ๕ วันมีผลใช้บังคับของแบบแสดงรายการข้อมูล และร่างหนังสือชี้ชวน

ข้อ ๕๔ ภายใต้บังคับมาตรา ๗๕ ให้แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับเมื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) ในกรณีเป็นการเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ ซึ่งต้องได้รับอนุญาตตามมาตรา ๓๓ ผู้เสนอขายศุภกต้องได้รับอนุญาตให้เสนอขายศุภกที่ออกใหม่นั้นแล้ว

(๒) ผู้เสนอขายศุภกได้ชำระค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

(๓) ผู้เสนอขายศุภกได้แก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลและได้เปิดเผยข้อมูลตามข้อ ๕๑ วรรคสาม (ถ้ามี) แล้ว

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

(๔)<sup>๓๓</sup> เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขและเงื่อนไขเวลาที่ระบุในภาคผนวก ๑ ท้ายประกาศนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการกำหนดเงื่อนไขไว้ในลักษณะของระยะเวลา การเริ่มนับระยะเวลาให้เริ่มต้น ในวันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลที่แก้ไขเพิ่มเติมครั้งสุดท้าย (ไม่รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายศุภกหรือข้อมูลอื่นที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญซึ่งสำนักงานผ่อนผันให้แก้ไขเพิ่มเติมได้)

(๕) ผู้เสนอขายศุภกได้รับข้อมูลตามแบบแสดงรายการข้อมูลครบถ้วนแล้ว เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาตามวรรคหนึ่ง (๔) ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายศุภกให้หมายถึง ข้อมูลดังต่อไปนี้

- (๑) จำนวนและราคาศุภกที่เสนอขาย
- (๒) ระยะเวลาของการเสนอขาย
- (๓) ลักษณะศุภกที่เสนอขาย
- (๔) รายละเอียดเกี่ยวกับการจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรร
- (๕) ข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายศุภกหรือที่มีลักษณะทำนองเดียวกันหรือเกี่ยวกับ ข้อมูลตาม (๑) (๒) (๓) และ (๔)

ข้อ ๕๔/๑<sup>๓๓</sup> แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนที่แก้ไขเพิ่มเติมครั้งสุดท้าย ซึ่งยื่นต่อสำนักงานภายหลังเวลา ๑๐.๐๐ น. ของวันทำการใด หากไม่ใช่แบบดังต่อไปนี้ ให้ถือว่าสำนักงาน ได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนดังกล่าวในวันทำการถัดไป

- (๑) แบบ ๖๙-PO-MTN-SUKUK (ส่วนที่ ๒ : ๖๙-PO-PRICING-SUKUK)
- (๒) แบบ ๖๙-PP-MTN-SUKUK (ส่วนที่ ๒ : ๖๙-PP-PRICING-SUKUK)
- (๓) แบบ ๖๙-FD-MTN (ส่วนที่ ๒ : ๖๙-FD-PRICING)

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

## ภาค ๓

## การจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรศุภก

ข้อ ๕๕ ให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ในส่วนที่เกี่ยวกับตราสารหนี้ มาใช้บังคับกับการจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรศุภกที่ออกใหม่โดยอนุโลม

ในกรณีที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากผู้ระดมทุน คำว่า “บริษัทที่ออก หลักทรัพย์” ตามประกาศดังกล่าวในส่วนที่เกี่ยวกับการจัดสรรหลักทรัพย์ นอกจากจะหมายถึงทรัสต์ ผู้ออกศุภกแล้ว ให้หมายความรวมถึงผู้ระดมทุนด้วย

## ยกเลิกวรรคสาม

ข้อ ๕๕/๑<sup>๓</sup> ในการเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องดำเนินการผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถเป็นผู้ให้บริการหรือให้คำแนะนำเกี่ยวกับการซื้อขายหรือลงทุนในศุภก เว้นแต่เป็นกรณีที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกมีสถานะเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ที่สามารถดำเนินการดังกล่าวได้อยู่แล้ว ทั้งนี้ ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ สำหรับการให้บริการหรือให้คำแนะนำเกี่ยวกับการซื้อขายหรือลงทุนในศุภกด้วย

## ภาค ๔

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและ  
ผลการดำเนินงานของทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุน

ข้อ ๕๖ ให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์ ในส่วนที่เกี่ยวกับตราสารหนี้ มาใช้บังคับกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของทรัสต์ผู้ออกศุภกโดยอนุโลม แต่ไม่รวมถึงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ที่แนบท้ายประกาศดังกล่าว ซึ่งในกรณีนี้ให้ใช้แบบ ๕๖-SUKUK ท้ายประกาศนี้แทน

<sup>๓</sup> ยกเลิกโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทด. ๓๘/๒๕๕๔ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๕)

<sup>๓๓</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๑๗/๒๕๖๕ เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ๑๔) ลงวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕)

ในกรณีที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกเป็นนิติบุคคลแยกต่างหากจากผู้ระดมทุน ข้อมูลที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ในวรรคหนึ่ง ให้หมายถึงข้อมูลดังต่อไปนี้

(๑) ข้อมูลของกองทรัสต์

(๒) ข้อมูลของผู้ระดมทุน

ข้อ ๕๗ งบการเงินของกองทรัสต์และงบการเงินรวมของผู้ระดมทุนที่ต้องเปิดเผยตามข้อ ๕๖ วรรคสอง ต้องผ่านการตรวจสอบและแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ

#### ภาค ๕

#### วันมีผลใช้บังคับของประกาศ

ข้อ ๕๘ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๔ เป็นต้นไป  
ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๔

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน