

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ. 27/2558

เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์
ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน โครงสร้างพื้นฐาน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 72 มาตรา 77 และมาตรา 81 แห่งพระราชบัญญัติ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกอบกับข้อ 8 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ที่ ทจ. 12 /2558 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน โครงสร้างพื้นฐาน
ลงวันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2558 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้

- (1) เป็นข้อกำหนดเพิ่มเติมที่ใช้ประกอบกับข้อกำหนดตามประกาศคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน โครงสร้างพื้นฐาน
- (2) เป็นการกำหนดหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีหน้าที่ก่อนและภายหลังการเสนอขาย
หน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่

ข้อ 2 ประกาศนี้มีข้อกำหนดในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) แบบคำขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ และการยื่นเอกสารหลักฐาน
หรือรายงานที่เกี่ยวข้อง
- (2) ข้อกำหนดเกี่ยวกับร่างหนังสือชี้ชวน
- (3) การรายงานผลการขายหน่วยทรัสต์ต่อประชาชน

ข้อ 3¹ ให้ผู้ขออนุญาตที่ประสงค์จะเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์
ยื่นคำขออนุญาตตามแบบ 35-IFT ท้ายประกาศนี้ และเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตตามข้อ 4
หรือข้อ 5 แล้วแต่กรณี ในรูปเอกสารสิ่งพิมพ์จำนวนหนึ่งชุด รวมทั้งสำเนาจำนวนสองชุด

ข้อ 4 การขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์เพื่อผู้ลงทุน
ทั่วไป ให้ผู้ขออนุญาตยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตดังต่อไปนี้

¹ แก้ไขโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สจ. 55/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขาย
หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 มีผลใช้บังคับวันที่ 20 กรกฎาคม 2558

- (1) ร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์ในกรณีที่เป็นข้อเสนอขายหน่วยทรัสต์ครั้งแรกและยังมิได้ก่อตั้งกองทรัสต์ หรือสัญญาก่อตั้งทรัสต์ในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในกรณีที่มีการจัดตั้งกองทรัสต์แล้ว
- (2) ร่างสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์ในกรณีที่เป็นข้อเสนอขายหน่วยทรัสต์ครั้งแรกและยังมิได้ก่อตั้งกองทรัสต์ หรือสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์ในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในกรณีที่มีการจัดตั้งกองทรัสต์แล้ว (ถ้ามี)
- (3) แบบแสดงรายการข้อมูล หรือเอกสารที่แสดงสาระสำคัญตามแบบแสดงรายการข้อมูล
- (4) รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่กองทรัสต์จะลงทุน ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน
- (5) เอกสารแสดงความเห็นของผู้ขออนุญาตและที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายงานการประเมินมูลค่าตาม (4) ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ขออนุญาตหรือที่ปรึกษาทางการเงินมีการจัดทำประมาณการทางการเงินของกิจการ โครงสร้างพื้นฐานซึ่งแสดงการวิเคราะห์ในกรณีพื้นฐาน (base case) และการวิเคราะห์ความไวต่อการเปลี่ยนแปลง (sensitivity analysis) ให้ผู้ขออนุญาตหรือที่ปรึกษาทางการเงินอธิบายความแตกต่างระหว่างรายงานการประเมินมูลค่าตาม (4) กับประมาณการทางการเงินดังกล่าว (ถ้ามี) ด้วย
- (6) ความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระเกี่ยวกับเทคโนโลยีที่ใช้กับกิจการ โครงสร้างพื้นฐาน (technological feasibility) เฉพาะในกรณีที่เป็นเทคโนโลยีใหม่ที่ไม่เคยใช้ในประเทศไทยมาก่อน หรือเป็นเทคโนโลยีขั้นสูงที่จำเป็นต้องใช้ความชำนาญเฉพาะด้านเป็นพิเศษ โดยต้องระบุรายละเอียด ข้อดีและข้อเสียของเทคโนโลยีดังกล่าว ตลอดจนตัวอย่างของโครงการอื่นที่ใช้เทคโนโลยีนั้น (ถ้ามี)
- (7) เอกสารแสดงข้อมูลเกี่ยวกับการมีภาระหน้าที่ตามกฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศเกี่ยวกับการให้เอกชนเข้าร่วมงานหรือดำเนินกิจการของรัฐ หรือกฎหมายอื่นในทำนองเดียวกัน ซึ่งครอบคลุมในเรื่องดังนี้
 - (ก) ข้อมูลที่แสดงว่ากิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่เข้าทำธุรกรรมกับกองทรัสต์ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวหรือไม่
 - (ข) ในกรณีที่กิจการ โครงสร้างพื้นฐานมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว ให้ยื่นข้อมูลที่แสดงถึงการดำเนินการตามกฎหมายดังกล่าว พร้อมทั้งหนังสือรับรองจากกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่เข้าทำธุรกรรมกับกองทรัสต์ หรือจากหน่วยงานที่กำกับดูแลกิจการ โครงสร้างพื้นฐานนั้น ซึ่งแสดงว่าได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายนั้นแล้ว

(8) หนังสือรับรองจากทรัสต์หรือผู้ที่จะเป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ที่แสดงสาระสำคัญดังต่อไปนี้

(ก) กรณีที่ยังมิได้จัดตั้งกองทรัสต์ ต้องมีข้อความที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวยอมรับที่จะเข้าปฏิบัติหน้าที่เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ โดยได้ศึกษาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่ผู้ขออนุญาตยื่นต่อสำนักงานแล้ว และรับรองว่าร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์เป็นไปตามประกาศนี้และประกาศที่ออกตามพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 และตนมีความพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์นั้น

(ข) กรณีที่กองทรัสต์จัดตั้งขึ้นแล้ว ต้องมีข้อความที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวรับรองว่ากระบวนการเพิ่มทุนของกองทรัสต์เป็นไปโดยชอบตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์ ตลอดจนเป็นไปตามประกาศนี้และประกาศที่ออกตามพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 โดยได้ศึกษาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่ผู้ขออนุญาตยื่นต่อสำนักงานแล้ว

(9) หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

(10) เอกสารหรือหลักฐานอื่นที่แสดงว่าทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่กองทรัสต์จะลงทุนมีลักษณะเป็นไปตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน

(11)¹ เอกสารหลักฐานอื่นตามที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน

ข้อ 5 การขออนุญาตเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ของกองทรัสต์เพื่อผู้ลงทุนรายใหญ่ ให้ผู้ขออนุญาตยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตดังต่อไปนี้

(1) ร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหน่วยทรัสต์ครั้งแรกและยังมิได้ก่อตั้งกองทรัสต์ หรือสัญญาก่อตั้งทรัสต์ในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในกรณีที่มีการจัดตั้งกองทรัสต์แล้ว

(2) ร่างสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหน่วยทรัสต์ครั้งแรกและยังมิได้ก่อตั้งกองทรัสต์ หรือสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์ในส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในกรณีที่มีการจัดตั้งกองทรัสต์แล้ว (ถ้ามี)

(3) แบบแสดงรายการข้อมูล หรือเอกสารที่แสดงสาระสำคัญตามแบบแสดงรายการข้อมูล

(4) รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่กองทรัสต์จะลงทุน ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน

¹ แก้ไขโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สจ. 55/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 มีผลใช้บังคับวันที่ 20 กรกฎาคม 2558

(5) หนังสือรับรองจากทรัสต์หรือผู้ที่จะเป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ที่แสดงสาระสำคัญดังต่อไปนี้

(ก) กรณีที่ยังมิได้จัดตั้งกองทรัสต์ ต้องมีข้อความที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวยอมรับที่จะเข้าปฏิบัติหน้าที่เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ โดยได้ศึกษาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่ผู้ขออนุญาตยื่นต่อสำนักงานแล้ว และรับรองว่าร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์เป็นไปตามประกาศนี้และประกาศที่ออกตามพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 และตนมีความพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์นั้น

(ข) กรณีที่กองทรัสต์จัดตั้งขึ้นแล้ว ต้องมีข้อความที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวรับรองว่ากระบวนการเพิ่มทุนของกองทรัสต์เป็นไปโดยชอบตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์ ตลอดจนเป็นไปตามประกาศนี้และประกาศที่ออกตามพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 โดยได้ศึกษาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่ผู้ขออนุญาตยื่นต่อสำนักงานแล้ว

(6) หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

(7) เอกสารหรือหลักฐานอื่นที่แสดงว่าทรัพย์สินกิจการ โครงสร้างพื้นฐานที่กองทรัสต์จะลงทุนมีลักษณะเป็นไปตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน

(8)¹ เอกสารหลักฐานอื่นตามที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน

ข้อ 6 การเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานก่อนวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับ ให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ก่อนวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับ โดยอนุโลม

ข้อ 7 แบบของร่างหนังสือชี้ชวนที่ผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์ต้องยื่นต่อสำนักงานให้อนุโลมใช้ตามแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน

¹ แก้ไขโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สจ. 55/2558 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 มีผลใช้บังคับวันที่ 20 กรกฎาคม 2558

ข้อ 8 ในกรณีที่ผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์ประสงค์จะจัดทำร่างหนังสือชี้ชวนในรูปแบบบันทึกข้อมูล เพื่อให้ผู้จองซื้อที่มีสิทธิเลือกรับร่างหนังสือชี้ชวนตามรูปแบบที่ต้องการ แบบบันทึกข้อมูลดังกล่าวจะต้องมีข้อมูลถูกต้องตรงกันและนำเสนอข้อมูลในรูปแบบเดียวกันกับร่างหนังสือชี้ชวนตามข้อ 7

ข้อ 9 ให้ผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์รายงานผลการขายหน่วยทรัสต์ต่อสำนักงานภายในสิบห้าวันทำการนับแต่วันปิดการเสนอขายตามแบบ 81-IFT ท้ายประกาศนี้

ข้อ 10 ในกรณีมีเหตุจำเป็นทำให้ผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์ไม่สามารถยื่นรายงานผลการขายหน่วยทรัสต์ต่อสำนักงานภายในระยะเวลาที่กำหนด ผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์นั้นอาจขอผ่อนผันการยื่นรายงานดังกล่าว โดยต้องทำเป็นหนังสือถึงสำนักงานก่อนวันครบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลในการขอผ่อนผันและแจ้งกำหนดระยะเวลาที่จะส่งรายงานนั้น และในกรณีที่สำนักงานพิจารณาเห็นว่าคำขอดังกล่าวมีเหตุจำเป็นและสมควร สำนักงานอาจผ่อนผันกำหนดระยะเวลาการส่งรายงานดังกล่าวได้

ข้อ 11 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2558 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2558

(นายวรพล โสคติยานุรักษ์)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารบัญเชิงอรรถ

ลำดับ	ประกาศ ณ วันที่	เลขที่ประกาศ	ชื่อเรื่อง	เนื้อหา	สถานะ
	9 เม.ย. 2558	สจ. 27/2558	ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขาย หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน โครงสร้างพื้นฐาน		ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 16 พ.ค. 2558 เป็นต้นไป)
1	10 ก.ค. 2558	สจ. 55/2558	ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขาย หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่ 2)	แก้ไขประกาศ สจ. 27/2558 ดังต่อไปนี้ 1.แก้ไขข้อ 3 2.เพิ่มความใน (11) ของข้อ 4 3.เพิ่มความใน (8) ของข้อ 5	ใช้งาน (มีผลใช้บังคับตั้งแต่ 20 ก.ค. 2558 เป็นต้นไป)