

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. 69 /2561

เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก

และการเปิดเผยข้อมูล

(ฉบับที่ 9)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และมาตรา 35 มาตรา 67 และมาตรา 69 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก (3) ของข้อ 1 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

ข้อ 2 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 16/1 และข้อ 16/2 ในส่วนที่ 3 อำนาจของสำนักงานเกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาต ของหมวด 1 ข้อกำหนดสำหรับการเสนอขายสุกุกในประเทศไทย ในภาค 1 การขออนุญาต การอนุญาตให้เสนอขายสุกุกที่ออกใหม่ และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติตามหลังได้รับอนุญาต แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

“ข้อ 16/1 ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานที่เป็นเหตุอันควรสงสัยดังต่อไปนี้ สำนักงานอาจสั่งไม่ให้การอนุญาตสำหรับการเสนอขายสุกุกในวงจำกัดที่ได้รับอนุญาตมีผล สั่งระงับการเสนอขายสุกุก หรือสั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายสุกุกได้ แล้วแต่กรณี

(1) ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนมีข้อบกพร่องหรือมีความไม่เหมาะสมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขภายหลังการอนุญาตให้เสนอขายสุกุก หรือจะไม่สามารถปฏิบัติตามประกาศนี้ได้

(2) การเสนอขายสุกุกมีลักษณะที่อาจเข้าข่ายเป็นการหลอกลวงที่ออกภายใต้กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินเพื่อธุรกรรมในตลาดทุน

(3) การเสนอขายสุกุกอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนหรืออาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับข้อมูลที่มึนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อ 16/2 ในระหว่างอายุโครงการตามข้อ 20/1 และข้อ 32/2 หากปรากฏข้อเท็จจริงต่อสำนักงานว่าผู้ได้รับอนุญาตและผู้ระดมทุนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์การอนุญาตปฏิบัติผิดเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต หรือมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อประชาชนที่ไม่ครบถ้วนถูกต้อง ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน สำนักงานอาจสั่งระงับการเสนอขายศุภกไว้ก่อน หรือสั่งเพิกถอนการอนุญาตให้เสนอขายศุภกในลักษณะ โครงการได้”

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 17 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2558 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 7) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 17 ให้ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่แก่ประชาชนทั่วไปยื่นคำขออนุญาตมาพร้อมกับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภกต่อสำนักงานตามวิธีการที่กำหนดโดยข้อ 18 โดยให้ยื่นคำขออนุญาตได้ตามลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ในการขออนุญาตเสนอขายศุภก ค้อยสิทธิและศุภกที่ครบกำหนดอายุเมื่อผู้ระดมทุนเลิกกิจการ ให้ยื่นคำขออนุญาตได้เฉพาะในลักษณะรายครั้งเท่านั้น

(1) การขออนุญาตในลักษณะรายครั้ง

(2) การขออนุญาตในลักษณะโครงการ

คำขออนุญาตตามวรรคหนึ่งต้องมีที่ปรึกษาทางการเงินที่มีรายชื่ออยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำคำขออนุญาตและรับรองข้อมูลตามที่กำหนดในหมวดนี้ ในกรณีที่ผู้ระดมทุนและผู้ขออนุญาตมิได้เป็นบุคคลเดียวกัน ผู้ระดมทุนต้องยื่นคำขออนุญาตร่วมกับผู้ขออนุญาตด้วย

คำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตอื่นใดนอกเหนือจากเอกสารที่กำหนดตามข้อ 18 ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด

ให้ผู้ขออนุญาตชำระค่าธรรมเนียมคำขออนุญาตต่อสำนักงานเมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาต พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขออนุญาตที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ทั้งนี้ อัตราค่าธรรมเนียมให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการขออนุมัติโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์”

ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (5) ของข้อ 18 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

“(5) แบบแสดงรายการข้อมูล”

ข้อ 5 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (3) ของข้อ 19 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

“(3) อำนวยสำนักงานในเรื่องการกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการพิจารณาคำขออนุญาตคราวต่อไป”

ข้อ 6 ให้ยกเลิกความในวรรคหนึ่งของข้อ 20 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2558 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 7) ลงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 และให้ใช้ความต่อไปนี้เป็นแทน

“ข้อ 20 เมื่อสำนักงานได้รับคำขออนุญาตเสนอขายสุก พร้อมทั้งเอกสารหลักฐาน ที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชนแล้ว ให้สำนักงานดำเนินการสอบทานข้อเท็จจริงตาม ขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชนและแจ้งประเด็นข้อสังเกตที่ได้จากการสอบทาน ข้อเท็จจริงเพื่อให้ผู้ขออนุญาตชี้แจงข้อสังเกตนั้นภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในหนังสือแจ้งข้อสังเกต โดยต้องดำเนินการดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับเอกสารหลักฐาน ที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน”

ข้อ 7 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 20/1 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

“ข้อ 20/1 ผู้ได้รับอนุญาตให้เสนอขายสุกในลักษณะโครงการสามารถเสนอขายสุกได้โดยไม่จำกัดมูลค่าและจำนวนครั้งที่เสนอขายนับแต่วันที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานตามข้อ 20 จนสิ้นสุดอายุโครงการ รวมถึงให้ถือว่าผู้ได้รับอนุญาตดังกล่าวได้รับอนุญาตให้เสนอขายสุกในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ในลักษณะโครงการด้วย ทั้งนี้ ให้การอนุญาตเสนอขายสุกในลักษณะโครงการ มีอายุสองปีนับแต่วันที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน

ศุภกที่เสนอขายในแต่ละครั้งภายใต้โครงการเดียวกันตามวรรคหนึ่งจะต้องเป็นศุภกประเภทและชนิดเดียวกัน รวมถึงมีข้อผูกพันเกี่ยวกับการออกศุภกเป็นอย่างเดียวกัน แต่ไม่รวมถึงข้อผูกพันเกี่ยวกับผลประโยชน์ตอบแทนและอายุของศุภก”

ข้อ 8 ให้ยกเลิกความในข้อ 21 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 21 ภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อ 20/1 หากปรากฏว่าผู้ได้รับอนุญาตและผู้ระดมทุนไม่สามารถตรงคุณสมบัติให้เป็นไปตามส่วนที่ 2 ได้ ผู้ได้รับอนุญาตดังกล่าวจะดำเนินการเสนอขายศุภกตามข้อ 20/1 ไม่ได้จนกว่าจะดำเนินการแก้ไขคุณสมบัติได้ก่อนสิ้นระยะเวลาตามข้อ 20/1 หากผู้ได้รับอนุญาตเสนอขายศุภกก่อนที่จะแก้ไขคุณสมบัติได้ ให้ถือว่าเป็นการเสนอขายศุภกโดยที่ไม่ได้รับอนุญาตตามประกาศนี้”

ข้อ 9 ให้ยกเลิกความในข้อ 25 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 25 ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ โดยให้นำหลักเกณฑ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว มาใช้บังคับ โดยอนุโลม

- (1) การจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของศุภกก่อนการเสนอขายศุภกในแต่ละครั้ง และจัดทำอย่างต่อเนื่องตลอดอายุของศุภก
- (2) การยื่นคำขอให้สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยพิจารณาปรับขึ้นทะเบียนศุภก
- (3) การแจ้งต่อสำนักงานกรณีทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุนที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายในลักษณะ โครงการไม่สามารถตรงคุณสมบัติได้”

ข้อ 10 ให้ยกเลิกความในข้อ 27 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 60/2559 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 8) ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 27 ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกดำเนินการส่งรายงานอัตราส่วนที่มีนัยสำคัญทางการเงินของผู้ระดมทุนรายปี (key financial ratio) ต่อสำนักงานตามวิธีการที่สำนักงานกำหนด”

ข้อ 11 ให้ยกเลิกข้อ 28 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้น และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

ข้อ 12 ให้ยกเลิกความในข้อ 29 ของหมวด 3 การเสนอขายหุ้นในวงจำกัดในประเทศไทย แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้น และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 29 เว้นแต่หลักเกณฑ์ในหมวดนี้จะกำหนดเป็นอย่างอื่น ในการพิจารณาลักษณะการเสนอขายในวงจำกัด การอนุญาต การขออนุญาต และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต ให้นำหลักเกณฑ์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นในวงจำกัดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ มาใช้บังคับโดยอนุโลม”

ข้อ 13 ให้ยกเลิกความในข้อ 30 และข้อ 31 ของส่วนที่ 1 การจดทะเบียนจำกัดการโอน และการอนุญาต ในหมวด 3 การเสนอขายหุ้นในวงจำกัดในประเทศ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้น และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 30 ในการยื่นจดทะเบียนจำกัดการโอนหุ้นต้องมีเอกสารดังต่อไปนี้

(1) คำรับรองว่าผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศนี้ และได้ดำเนินการด้วยความระมัดระวังอย่างดีที่สุดแล้วเพื่อให้สัญญาก่อตั้งทรัสต์สามารถบังคับได้ตามกฎหมาย

(2) คำขออนุญาตเป็นทรัสต์ผู้ออกหุ้น เฉพาะกรณีที่ผู้ประสงค์จะเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ยังไม่ได้รับอนุญาตให้เป็นทรัสต์

(3) ร่างสัญญาก่อตั้งทรัสต์เพื่อรองรับการออกหุ้น

(4) สำเนาความเห็นของที่ปรึกษาอิสระซึ่งเห็นว่าหุ้นดังกล่าวมีลักษณะเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลามแล้ว

(5) หนังสือขอจดทะเบียนจำกัดการโอนหุ้นที่ขออนุญาต ที่มีข้อความแสดงว่าทรัสต์ผู้ออกหุ้นจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหุ้นไม่ว่าทอดใด ๆ หากการโอนหุ้นดังกล่าวจะทำให้หุ้นที่เสนอขายในครั้งนั้นไม่สามารถคงลักษณะการเสนอขายในวงจำกัดได้ตามหมวดนี้ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

(6) เอกสารอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศกำหนดเพิ่มเติม

ข้อ 31 ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ ผู้ขออนุญาตและผู้ระดมทุนต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 24 ด้วย”

ข้อ 14 ให้ยกเลิกข้อ 32 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 33/2557 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2557

ข้อ 15 ให้ยกเลิกความในข้อ 40 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 38/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2554 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 40 ให้ผู้เสนอขายสุกยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลตามที่กำหนดในหมวด 2 และร่างหนังสือชี้ชวนตามแบบที่กำหนดตามมาตรา 72 ต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ตามแนวทางและวิธีการที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน”

ข้อ 16 ให้ยกเลิกความในหมวด 2 แบบแสดงรายการข้อมูล ข้อ 42 ถึงข้อ 49 ของภาค 1 การขออนุญาต การอนุญาตให้เสนอขายสุกที่ออกใหม่ และเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติภายหลังได้รับอนุญาต แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 60/2559 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 8) ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“หมวด 2

แบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ 42 การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลเสนอขายสุกให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลในลักษณะรายครั้ง ให้เป็นไปตามที่กำหนดในส่วนที่ 1 ของหมวดนี้
- (2) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลในลักษณะโครงการ ให้เป็นไปตามที่กำหนดในส่วนที่ 2 ของหมวดนี้

ข้อ 43 ให้ผู้เสนอขายสุกุกยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายการครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ต่อสำนักงานซึ่งมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้ โดยรายละเอียดของรายการตาม (1) (2) และ (3) ให้เป็นไปตามแบบที่กำหนดในข้อ 48 ข้อ 48/1 หรือข้อ 49 แล้วแต่กรณี

- (1) สรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (factsheet)
- (2) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
- (3) ข้อมูลเกี่ยวกับการจอง การจำหน่าย และการจัดสรร
- (4) ข้อมูลอื่นใดที่มีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ลงทุน

สรุปข้อมูลสำคัญของตราสารตามวรรคหนึ่ง (1) อย่างน้อยต้องแสดงถึงสาระสำคัญของตราสาร รวมทั้งลักษณะพิเศษและความเสี่ยงที่สำคัญของตราสาร โดยสำนักงานอาจประกาศ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสารด้วยก็ได้

ข้อ 44 การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายสุกุกและร่างหนังสือชี้ชวน สำหรับการเสนอขายสุกุกแก่ประชาชนทั่วไป ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงาน ให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำและรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูล

ข้อ 45 งบการเงินและงบการเงินรวมของทรัสต์ผู้ออกสุกุกและของผู้ระดมทุน ที่เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ รายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ โดยอนุโลม

ข้อ 46 ก่อนสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขายสุกุก หากผู้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ไม่ได้ระบุอยู่ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวน ให้แก่บุคคลใดเป็นการเฉพาะรายเพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์ความเหมาะสมของการลงทุน หรือ การตัดสินใจลงทุน ผู้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต้องดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อเท็จจริงดังกล่าว เพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวน โดยพลันภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีที่แบบแสดงรายการข้อมูลยังไม่มีผลใช้บังคับ ต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ก่อนวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลมีผลใช้บังคับ

(2) ในกรณีที่แบบแสดงรายการข้อมูลมีผลใช้บังคับแล้ว ต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ภายในวันทำการถัดจากวันที่ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงต่อบุคคลนั้น

ข้อ 47 ในกรณีที่ผู้เสนอขายสุกุกมีการเสนอขายสุกุกชนิดหรือรุ่นเดียวกันนั้น ในต่างประเทศด้วย ข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนที่ยื่นต่อสำนักงานต้องมี รายละเอียดไม่น้อยกว่าข้อมูลที่ได้เปิดเผยในการเสนอขายสุกุกนั้นในต่างประเทศ เว้นแต่เป็นข้อมูล ในส่วนที่ไม่ใช่สาระสำคัญสำหรับการเสนอขายสุกุกในประเทศ

ส่วนที่ 1

แบบสำหรับการเสนอขายสุกุกรายครั้ง

ข้อ 48 การเสนอขายสุกุกแก่ประชาชนทั่วไป ให้ผู้เสนอขายสุกุกยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงานทุกครั้งก่อนการเสนอขาย โดยมีรายละเอียดเป็นไปตามแบบใดแบบหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) แบบ 69-PO-SUKUK ท้ายประกาศนี้

(2) แบบ 69-FD ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ เฉพาะในกรณีที่เป็นการเสนอขายสุกุกแก่ประชาชนทั่วไปในประเทศไทยพร้อมกันหรือในระยะเวลาใกล้เคียงกันในประเทศอื่นด้วยหรือเป็นการเสนอขายสุกุกซึ่งมีผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศ

ข้อ 48/1 การเสนอขายสุกุกต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ที่มีข้อจำกัดการโอนหรือเงื่อนไขการโอนให้จำกัดอยู่ในกลุ่มผู้ลงทุนดังกล่าว ให้ผู้เสนอขายสุกุกยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงานทุกครั้งก่อนการเสนอขาย โดยมีรายละเอียดเป็นไปตามแบบใดแบบหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) แบบ 69-II&HNW-SUKUK ท้ายประกาศนี้

(2) แบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดของรายการตามมาตรา 69(1) ถึง (10) และมาตรา 70(1) ถึง (8) ทั้งนี้ ในการลงนามรับรองความถูกต้องของแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวให้นำข้อมูลในส่วนที่ 2 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล ของแบบ 69-II&HNW-SUKUK ตามที่กำหนดใน (1) มารระบุเป็นข้อมูลไว้ด้วย โดยอนุโลม

ส่วนที่ 2

แบบสำหรับการเสนอขายสุกุกในลักษณะโครงการ

ข้อ 49 การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลในลักษณะโครงการที่ยื่นต่อสำนักงานให้เป็นไปตามแบบใดแบบหนึ่งดังต่อไปนี้

(1) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งแรก ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-PRICING-SUKUK ท้ายประกาศนี้ ประกอบกับแบบใดแบบหนึ่งดังนี้

(ก) กรณีเสนอขายต่อผู้ลงทุนทุกประเภท ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-BASE-PO-SUKUK ท้ายประกาศนี้

(ข) กรณีเสนอขายเฉพาะต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ที่มีข้อจำกัดการโอนหรือเงื่อนไขการโอนให้จำกัดอยู่ในกลุ่มผู้ลงทุนดังกล่าวเท่านั้น ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-BASE-II&HNW-SUKUK ท้ายประกาศนี้

(2) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งต่อไป ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-PRICING-SUKUK โดยอ้างอิงข้อมูลของแบบตาม (1) ที่ได้ยื่นไว้ในครั้งแรก และอ้างอิงการปรับปรุงข้อมูลกรณีเกิดเหตุการณ์ตามที่กำหนดไว้ในภาคผนวก 1 (ถ้ามี) ด้วยแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-SUPPLEMENT-SUKUK ท้ายประกาศนี้

ในกรณีที่เป็นการเสนอขายสุกุกในประเทศไทยพร้อมกันหรือในระยะเวลาใกล้เคียงกันในประเทศอื่น หรือเป็นการเสนอขายสุกุกซึ่งมีผู้ระดมทุนเป็นกิจการต่างประเทศ ให้สามารถยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลดังต่อไปนี้ แทนการยื่นแบบแสดงรายการตามวรรคหนึ่งได้

(1) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งแรก ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-PRICING-FD ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ ประกอบกับแบบ 69-BASE-FD ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(2) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งต่อไป ให้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-PRICING-FD โดยอ้างอิงข้อมูลของแบบตาม (1) ที่ได้ยื่นไว้ในครั้งแรก และอ้างอิงการปรับปรุงข้อมูลกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เคยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลอย่างมีนัยสำคัญ ด้วยแบบแสดงรายการข้อมูลที่มีรายละเอียดตามแบบ 69-SUPPLEMENT-FD ที่แนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลในลักษณะโครงการตามวรรคหนึ่งและสอง ให้กระทำได้ภายในระยะเวลาสองปีนับแต่วันที่ผู้เสนอขายได้รับอนุญาตจากสำนักงานให้ออกและเสนอขายสุกุกที่ออกใหม่”

ข้อ 17 ให้ยกเลิกความใน (1) ของข้อ 52 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 60/2559 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 8) ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(1) ในกรณีที่เป็นกรยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลโดยทรัสต์ผู้ออกสุก การลงลายมือชื่อของทรัสต์ผู้ออกสุกให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

(ก) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายสุกที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันหรือกรรมการที่มีตำแหน่งบริหารสูงสุดที่ได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันลงลายมือชื่อ

(ข) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายสุกที่ออกใหม่ในลักษณะอื่นนอกเหนือจาก (ก) ให้กรรมการทุกคนและผู้ที่มีตำแหน่งบริหารสูงสุดสายงานบัญชีลงลายมือชื่อ

(ค) การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายตราสารสุกที่ออกใหม่ในลักษณะโครงการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน (ก) หรือ (ข) แล้วแต่กรณี หรือหากเป็นการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งต่อไปตามแบบ 69-PRICING-SUKUK หรือแบบ 69-PRICING-FD ผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าที่ได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน จะลงลายมือชื่อในแบบดังกล่าวก็ได้”

ข้อ 18 ให้ยกเลิกความใน (4) ของข้อ 54 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 60/2559 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 8) ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(4) เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขและเงื่อนไขที่ระบุในภาคผนวก 2 ทั้งนี้ ในกรณีที่ภาคผนวกดังกล่าวกำหนดเงื่อนไขไว้ในลักษณะของระยะเวลา การเริ่มนับระยะเวลาให้เริ่มต้นในวันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลที่แก้ไขเพิ่มเติมครั้งล่าสุด (ไม่รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายสุกหรือข้อมูลอื่นที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญซึ่งสำนักงานผ่อนผันให้แก้ไขเพิ่มเติมได้)”

ข้อ 19 ให้ยกเลิกแบบ 69-SUKUK และแบบ 69-SK ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 33/2557 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุก และการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2557

ข้อ 20 ให้เพิ่มแบบดังต่อไปนี้ เป็นแบบแนบท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับ
ตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก และการเปิดเผยข้อมูล
ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

- (1) แบบ 69-PO-SUKUK
- (2) แบบ 69-II&HNW-SUKUK
- (3) แบบ 69-BASE-PO-SUKUK
- (4) แบบ 69-BASE-II&HNW-SUKUK
- (5) แบบ 69-PRICING-SUKUK
- (6) แบบ 69-SUPPLEMENT-SUKUK

ข้อ 21 ให้เพิ่มภาคผนวก 1 และภาคผนวก 2 เป็นภาคผนวกแนบท้ายประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทค. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายสุกุก
และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554

ข้อ 22 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 5 ตุลาคม พ.ศ. 2561



(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน