

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
ที่ สจ. 54/2561

เรื่อง การจัดทำรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นหน่วยทรัสต์  
ของกรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์  
และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 59 ประกอบกับมาตรา 33/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์  
และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
(ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“กองทรัสต์” หมายความว่า กองทรัสต์ดังต่อไปนี้

(1) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน  
ว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

(2) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน  
ว่าด้วยการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน ทั้งนี้ ไม่รวมถึง  
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่มีข้อจำกัดให้ผู้ถือหุ้นหน่วยทรัสต์ทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่

“หน่วยทรัสต์” หมายความว่า ใบทรัสต์ที่แสดงสิทธิของผู้ถือในฐานะผู้รับประโยชน์  
จากการจัดการกองทรัสต์

“ผู้จัดการกองทรัสต์” หมายความว่า บุคคลที่ทำหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ตาม  
สัญญาก่อตั้งทรัสต์

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อ  
จากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกราย และให้  
หมายความรวมถึงบุคคลดังต่อไปนี้ด้วย

(1) กรรมการในคณะกรรมการลงทุน

(2) ผู้รับผิดชอบในสายงานเกี่ยวกับการดูแลจัดการกองทรัสต์

“คณะกรรมการลงทุน” หมายความว่า คณะกรรมการที่ผู้จัดการกองทรัสต์แต่งตั้ง  
หรือมอบหมายให้คณะกรรมการดังกล่าวทำหน้าที่เกี่ยวกับการตัดสินใจลงทุนของกองทรัสต์

“การขายชอร์ต” หมายความว่า การขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมหลักทรัพย์มาเพื่อการส่งมอบ

“ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์” หมายความว่า ข้อความที่ได้สร้าง ส่ง รับ เก็บรักษาหรือประมวลผล  
ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

หมวด 1  
บุคคลที่มีหน้าที่รายงานการถือ  
และการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์

---

ข้อ 2 กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ มีหน้าที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ ในหมวด 3 เว้นแต่เข้าข้อยกเว้นตามหมวด 2

ข้อ 3 นอกจากการมีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือ หน่วยทรัสต์ในส่วนของตนเองแล้ว ให้กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของ กองทรัสต์มีหน้าที่รายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ของบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ ตนเองดังต่อไปนี้ ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ในหมวด 3 เว้นแต่เข้าข้อยกเว้นตามหมวด 2

- (1) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา
- (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- (3) นิติบุคคลซึ่งตนเอง บุคคลตาม (1) และบุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วน ที่มากที่สุดในการถือหุ้นนั้น

หมวด 2  
กรณียกเว้นที่ไม่ต้องรายงาน

---

ข้อ 4 การเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์เนื่องจากกรณีดังต่อไปนี้ ให้ได้รับยกเว้น ไม่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

- (1) การได้หน่วยทรัสต์ตามสัดส่วนจำนวนหน่วยทรัสต์ที่ผู้ถือหน่วยทรัสต์แต่ละคนถืออยู่
- (2) การได้หน่วยทรัสต์มาโดยทางมรดก
- (3) การเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์อันเนื่องมาจากการทำธุรกรรมยืมหรือให้ยืม หลักทรัพย์ที่กระทำกับผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ หรือศูนย์ฝากหลักทรัพย์ และเข้าลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) กรณีที่บุคคลตามข้อ 2 หรือข้อ 3(1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ให้ยืมหน่วยทรัสต์ ต้องมีข้อกำหนดในสัญญายืมและให้ยืมหลักทรัพย์ที่ให้สิทธิในการเรียกคืนหน่วยทรัสต์ที่ให้ยืมได้ ตลอดอายุของสัญญา

(ข) กรณีที่บุคคลตามข้อ 2 หรือข้อ 3(1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ยื่นหน่วยทรัสต์ ต้องส่งมอบหน่วยทรัสต์ที่ได้จากการยึดภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ยึดหน่วยทรัสต์นั้น ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการส่งมอบเพื่อการขายชอร์ตหรือการให้ยืมต่อในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยึดและให้ยืมหลักทรัพย์

(ค) กรณีที่บุคคลตามข้อ 2 หรือข้อ 3(1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ยื่นหน่วยทรัสต์ ต้องส่งมอบหน่วยทรัสต์คืนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ได้มาซึ่งหน่วยทรัสต์เพื่อการส่งคืน

(4) การวางหลักประกันหรือรับหลักประกันโดยการโอนกรรมสิทธิ์ในหน่วยทรัสต์ที่เป็นหลักประกันให้แก่ผู้รับหลักประกัน ทั้งนี้ เฉพาะสำหรับธุรกรรมการยึดหรือให้ยืมหลักทรัพย์ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน (3)

ในกรณีที่มีการผิดข้อตกลงเกี่ยวกับการส่งมอบหน่วยทรัสต์ตามสัญญายึดและให้ยืมหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง (3) และ (4) ให้บุคคลตามข้อ 2 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ตามที่กำหนดในข้อ 8

### หมวด 3

#### วิธีและระยะเวลาในการรายงาน

ข้อ 5 ให้กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ รายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์เมื่อมีเหตุดังต่อไปนี้

(1) ได้รับการจัดสรรหน่วยทรัสต์จากการเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก

(2) มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับ โอนหน่วยทรัสต์ เว้นแต่เป็นการโอนหรือรับ โอน ซึ่งกระทำกับผู้รับฝากทรัพย์สิน (custodian) ที่ถือครองหน่วยทรัสต์แทนบุคคลดังกล่าว

ข้อ 6 ให้กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ จัดทำและส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ตามข้อ 5 ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ ตามระยะเวลาที่กำหนดในข้อ 7

(1) กรณีรายงานที่ต้องส่งตั้งแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ จนถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2562 ให้จัดทำและส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ตามแบบและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์สำนักงาน

(2) กรณีรายงานที่ต้องส่งตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป ให้จัดทำและส่งในรูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน

ข้อ 7 ให้กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ ส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ตามข้อ 6 ต่อสำนักงานภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

- (1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันปิดการเสนอขายหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ต่อประชาชน เป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก ในกรณีที่เป็นการส่งรายงานตามเหตุในข้อ 5(1)
- (2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหน่วยทรัสต์ ในกรณีที่เป็นการส่งรายงานตามเหตุในข้อ 5(2)

ข้อ 8 การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ในกรณีที่มีการผิดข้อตกลงเกี่ยวกับการส่งมอบหน่วยทรัสต์ตามสัญญาซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์ ให้กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ตามหมวดนี้ โดยให้ถือว่าวันที่มีการผิดข้อตกลงเกี่ยวกับการส่งมอบหน่วยทรัสต์เป็นวันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหน่วยทรัสต์ที่ให้ยืม หรือที่ใช้เป็นหลักประกัน แล้วแต่กรณี

#### หมวด 4

#### การสิ้นสุดหน้าที่การรายงาน

---

ข้อ 9 กรรมการและผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ และผู้สอบบัญชีของกองทรัสต์ ย่อมสิ้นสุดหน้าที่การจัดทำและส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ ต่อสำนักงานเมื่อหน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์นั้นมีการเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกองทรัสต์ดังกล่าวมีการชำระบัญชี

ข้อ 10 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 4 ตุลาคม พ.ศ. 2561

(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์