

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สด. 6/2554

เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก

(ฉบับประมวล)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 72 และมาตรา 81 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และมาตรา 9 และมาตรา 15 แห่งพระราชบัญญัติวิธีปฏิบัติเพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา 29 ประกอบกับมาตรา 32 มาตรา 33 มาตรา 34 มาตรา 41 มาตรา 43 มาตรา 44 และมาตรา 64 ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย และอาศัยอำนาจตามความในข้อ 14 และข้อ 15 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กค. 18/2553 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นทรัสต์ในธุรกรรมที่เกี่ยวกับศุภก ลงวันที่ 26 พฤศจิกายน พ.ศ. 2553 และข้อ 14 ข้อ 17 ข้อ 26(6) และข้อ 35 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทด. 2/2554 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล ลงวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2554 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้

(1) เป็นข้อกำหนดเพิ่มเติมที่ใช้ประกอบกับข้อกำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเป็นทรัสต์ในธุรกรรมที่เกี่ยวกับศุภก และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล

(2) เป็นการกำหนดหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีหน้าที่ก่อนและภายหลังการเสนอขายศุภกที่ออกใหม่

(3) เป็นการกำหนดรายการในสัญญาก่อตั้งทรัสต์สำหรับการออกศุภก

ข้อ 2 ประกาศนี้มีข้อกำหนดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) แบบคำขออนุญาตเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ และการยื่นเอกสารหลักฐานหรือรายงานที่เกี่ยวข้อง ตามหมวด 1

(2) คุณสมบัติที่ปรึกษาชะรือะฮ์ ตามหมวด 2

(3) รายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ที่เกี่ยวกับการออกศุภก ตามหมวด 3

- (4) ข้อกำหนดเกี่ยวกับร่างหนังสือชี้ชวน ตามหมวด 4
- (5) การรายงานผลการขายศุภกต่อประชาชน ตามหมวด 5
- (6) รายการขั้นต่ำในใบศุภก ตามหมวด 6
- (7) การจัดทำทะเบียนผู้ถือศุภก ตามหมวด 7

หมวด 1

แบบคำขออนุญาตเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ และ
การยื่นเอกสารหลักฐาน หรือรายงานที่เกี่ยวข้อง

ข้อ 3 ให้ผู้ที่ประสงค์จะเสนอขายศุภกที่ออกใหม่ยื่นคำขออนุญาตและเอกสารหลักฐานตามแนวทางและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน พร้อมทั้งชำระค่าธรรมเนียมคำขออนุญาตในวันยื่นคำขออนุญาตนั้น

ข้อ 4 ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงศุภกทริสตีภายหลังการออกศุภก ให้ทริสตีผู้ออกศุภกแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวตามแนวทางและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

ข้อ 4/1² ยกเลิก

หมวด 2

คุณสมบัติที่ปรึกษาชะรีอะฮ์

ข้อ 5 ที่ปรึกษาชะรีอะฮ์ที่จะให้ความเห็นว่าศุภกที่ขออนุญาตเป็นไปตามหลักศาสนาอิสลามจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (1) เป็นสถาบันการเงินที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการให้บริการทางการเงินตามหลักชะรีอะฮ์จากธนาคารแห่งประเทศไทย หรือ
- (2) เป็นบุคคลธรรมดาที่มีคุณสมบัติตามข้อ 6

² ยกเลิกโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ. 28/2565 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 23 กันยายน พ.ศ. 2565 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2565)

ข้อ 6 บุคคลธรรมดาที่จะเป็นที่ปรึกษาหรือจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) มีวุฒิการศึกษาอย่างน้อยในระดับปริญญาตรีในสาขาวิชาใดวิชาหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) กฎหมายอิสลาม

(ข) หลักการศาสนาอิสลาม

(ค) กฎหมายพาณิชย์และธุรกรรมอิสลาม

(ง) เศรษฐศาสตร์อิสลามและการเงินการธนาคารอิสลาม

(2) มีประสบการณ์อย่างน้อยสามปีในด้านใดด้านหนึ่งดังต่อไปนี้

(ก) ให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำเกี่ยวกับหลักการของศาสนาอิสลาม

(ข) วิจัย และพัฒนาเกี่ยวกับการเงินการธนาคารอิสลาม

(ค) เป็นผู้บรรยายสาขาวิชาใดวิชาหนึ่งตาม (1) ของสถาบันที่เป็นที่รู้จัก

และยอมรับ

(3) มีความรู้ความสามารถในภาษาอาหรับหรือจบการศึกษาจากมหาวิทยาลัยที่ใช้ภาษาอาหรับเป็นหลักในการเรียนการสอน

(4) ไม่มีลักษณะต้องห้ามดังต่อไปนี้

(ก) เป็นบุคคลที่ถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์ บุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

(ข) เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือความผิดเกี่ยวกับการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต หรือเคยถูกเปรียบเทียบปรับเนื่องจากการกระทำความผิดดังกล่าว

(ค) อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษในความผิดตาม (ข) โดยหน่วยงานที่กำลังดำเนินคดี หรืออยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องมาจากกรณีหน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษในความผิดตาม (ข)

(ง) เคยเป็นกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลผู้มีอำนาจในการจัดการของสถาบันการเงิน โดยมีส่วนก่อให้เกิดความเสียหายหรือต้องร่วมรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อสถาบันการเงินดังกล่าวซึ่งถูกเพิกถอนใบอนุญาต ถูกควบคุมกิจการ หรือถูกระงับการดำเนินกิจการโดยหน่วยงานที่กำลังดำเนินคดีกับสถาบันการเงินนั้น

เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาการมีลักษณะต้องห้ามตาม (ค) และ (ง) คำว่า “สถาบันการเงิน” ให้ความหมายถึงสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน

หมวด 3

รายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ที่เกี่ยวกับการออกศุภก

ข้อ 7 สัญญาก่อตั้งทรัสต์ต้องประกอบด้วยรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) รายการที่เกี่ยวกับการจัดตั้งกองทรัสต์และการออกศุภก

(ก) ชื่อ อายุ ประเภท และวัตถุประสงค์ของกองทรัสต์ โดยชื่อดังกล่าวต้องแสดงลักษณะของกองทรัสต์

(ข) ชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ระดมทุน ผู้ก่อตั้งทรัสต์ (ถ้ามี) และทรัสต์ผู้ออกศุภก

(ค) วันที่จัดตั้งกองทรัสต์เพื่อการออกศุภก

(ง) ทรัพย์สินในกองทรัสต์

(2) รายการที่เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และการคืนเงินลงทุน

(ก) วัตถุประสงค์ในการออกศุภก

(ข) ลักษณะสำคัญของศุภก ซึ่งต้องระบุสิทธิ เงื่อนไข และอัตราหรือสัดส่วนผลประโยชน์ที่ผู้ถือศุภกจะได้รับ

(ค) วิธีการ เวลา และสถานที่สำหรับการชำระเงินตามศุภก

(ง) การคืนเงินลงทุน และการคืนเงินลงทุนก่อนสิ้นอายุศุภกซึ่งรวมถึงกรณีที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกไม่ได้รับอนุญาตให้เป็นทรัสต์อีกต่อไป

(จ) สิทธิอื่นใดของผู้ถือศุภก

(ฉ) การประชุมผู้ถือศุภก

(3) รายการที่เกี่ยวกับศุภกทรัสต์

(ก) ชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ของศุภกทรัสต์

(ข) ข้อผูกพันที่ต้องจัดให้มีศุภกทรัสต์ซึ่งทำหน้าที่ดูแลรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือศุภกให้เป็นไปตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์ตลอดอายุของศุภก

(ค) หน้าที่ของศุภกทรัสต์เกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้

1. อำนาจของศุภกทรัสต์ในการกระทำในนามของตนเองเพื่อประโยชน์ของผู้ถือศุภกทั้งปวงสำหรับการดำเนินการให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุนปฏิบัติตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์และข้อตกลงที่เกี่ยวข้องกับกองทรัสต์

2. การดำเนินการให้ผู้ระดมทุนปฏิบัติตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์และข้อตกลงที่เกี่ยวข้องกับกองทรัสต์

3. การฟ้องและการเรียกค่าเสียหายจากทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุน
ในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาก่อตั้งทรัสต์และข้อตกลงที่เกี่ยวข้องกับกองทรัสต์

(ง) การเป็นผู้ถือศุภกของศุภกทรัสต์ และข้อจำกัดการใช้สิทธิในฐานะ
ผู้ถือศุภก (ถ้ามี)

(จ) การแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง และถอดถอนศุภกทรัสต์

(ฉ) การแจ้งให้ผู้ถือศุภกทราบเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงศุภกทรัสต์ภายใน
ระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อตั้งทรัสต์

(4) รายการที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกองทรัสต์

(ก) โครงสร้าง วิธีการ และธุรกรรม (ถ้ามี) ที่กองทรัสต์จะนำเงินที่ได้จาก
การเสนอขายศุภกไปลงทุนหรือหาประโยชน์ โดยต้องระบุให้ชัดเจนว่ากองทรัสต์จะนำเงินไปลงทุน
หรือหาประโยชน์จากผู้ระดมทุนในลักษณะใด และเป็นไปตามหลักการประเภทใดของศาสนาอิสลาม

(ข) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการคืนเงินลงทุน และอัตราหรือสัดส่วนการจ่าย
ผลประโยชน์ตอบแทนที่กองทรัสต์จะได้รับจากผู้ระดมทุนเพื่อประโยชน์ของผู้ถือศุภก

(ค) สิทธิ หน้าที่ และความผูกพันของทรัสต์ผู้ออกศุภก ศุภกทรัสต์ ผู้ระดมทุน
และผู้ถือศุภก

(ง) เหตุที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสัญญาก่อตั้งทรัสต์และวิธีการในการแก้ไข
เปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่กระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือศุภก
ให้ด้อยลง จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือศุภกเท่านั้น

(จ) อัตราและวิธีจ่ายค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับกองทรัสต์

(ฉ) การมอบหมายการจัดการกองทรัสต์ (ถ้ามี)

(ช) การทดรองจ่ายเงินเพื่อกองทรัสต์ของทรัสต์ผู้ออกศุภกหรือศุภกทรัสต์ (ถ้ามี)

(ซ) การจัดหางบการเงินของกองทรัสต์

(5) รายการที่เกี่ยวกับการออกใบศุภกและการโอน

(ก) การโอนศุภก

(ข) ตัวอย่างเอกสารหรือหลักฐานการถือศุภกแนบท้ายสัญญาก่อตั้งทรัสต์ (ถ้ามี)

(6) การสิ้นสุดสัญญาก่อตั้งทรัสต์ โดยให้ระบุเหตุที่ทำให้สัญญาก่อตั้งทรัสต์สิ้นสุดลง
ทั้งนี้ ในกรณีที่สัญญาก่อตั้งทรัสต์สิ้นสุดลงเพราะมีการเลิกสัญญาก่อตั้งทรัสต์ ให้ระบุการดำเนินการ
ในการเลิกสัญญาก่อตั้งทรัสต์ด้วย

(7) การเลิกกองทรัสต์ และการชำระสะสางหนี้สิน

หมวด 4

ข้อกำหนดเกี่ยวกับร่างหนังสือชี้ชวน

ข้อ 8 แบบของร่างหนังสือชี้ชวนที่ผู้เสนอขายศุภกต้องยื่นต่อสำนักงาน ให้อนุโลมใช้ตามแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภกที่ผู้เสนอขายศุภกมีหน้าที่ยื่นต่อสำนักงานตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล

ข้อ 9¹ ร่างหนังสือชี้ชวนต้องมีข้อความดังต่อไปนี้ในหน้าแรก

“บุคคลทั่วไปสามารถขอตรวจสอบหรือขอสำเนาแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนได้ที่ศูนย์สารสนเทศตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร ในเวลาทำการของสำนักงาน หรือทาง <http://www.sec.or.th>”

ข้อ 10 ในกรณีที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก และการเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้ผู้เสนอขายศุภกต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นผู้ร่วมจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภก ให้ผู้เสนอขายศุภกจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินเป็นผู้ร่วมจัดทำร่างหนังสือชี้ชวนด้วย

ข้อ 11 ในกรณีที่ผู้เสนอขายศุภกประสงค์จะจัดทำร่างหนังสือชี้ชวนตามข้อ 8 ในรูปแบบบันทึกข้อมูล เพื่อให้ผู้จองซื้อที่มีสิทธิเลือกรับร่างหนังสือชี้ชวนตามรูปแบบที่ต้องการ แผ่นบันทึกข้อมูลดังกล่าวจะต้องมีข้อมูลถูกต้องตรงกันและนำเสนอข้อมูลในรูปแบบเดียวกันกับร่างหนังสือชี้ชวนตามข้อ 8

ผู้เสนอขายศุภกต้องส่งแผ่นบันทึกข้อมูลตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานก่อนหรืออย่างช้าภายในวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายศุภกและร่างหนังสือชี้ชวนเริ่มมีผลใช้บังคับ

¹ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ. 60/2561 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภก (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 5 ตุลาคม พ.ศ. 2561 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561)

หมวด 5

การรายงานผลการขายศุภกตต่อประชาชน

ข้อ 12² ในกรณีที่เป็นการเสนอขายศุภกตที่ผู้เสนอขายมีหน้าที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายศุภกตและร่างหนังสือชี้ชวน ให้ผู้เสนอขายศุภกตรายงานผลการขายศุภกตต่อสำนักงาน ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ตามแนวทางและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

- (1) กรณีเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป ให้รายงานผลการขายศุภกตภายในสิบห้าวัน นับแต่วันสุดท้ายของแต่ละเดือนที่มีการเสนอขาย
- (2) กรณีเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ให้รายงานผลการขายศุภกตภายในสิบห้าวันนับแต่วันปิดการเสนอขาย

ข้อ 13 ในกรณีมีเหตุจำเป็นทำให้ผู้เสนอขายศุภกตไม่สามารถยื่นแบบรายงาน ตามข้อ 12 ต่อสำนักงานภายในระยะเวลาที่กำหนด ผู้เสนอขายศุภกตนั้นอาจขอผ่อนผันการส่ง แบบรายงานดังกล่าวโดยต้องทำเป็นหนังสือถึงสำนักงานก่อนวันครบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลในการขอผ่อนผันและแจ้งกำหนดระยะเวลาที่จะส่งแบบรายงานนั้น และในกรณีที่สำนักงานพิจารณาเห็นว่าคำขอดังกล่าวมีเหตุจำเป็นและสมควร สำนักงาน อาจผ่อนผันกำหนดระยะเวลาการส่งแบบรายงานดังกล่าวได้

หมวด 6

รายการขั้นต่ำในใบศุภกต

ข้อ 14 ใบศุภกต (ถ้ามี) อย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อทรัพย์สินผู้ออกศุภกต ศุภกตทรัพย์สิน และผู้ระดมทุน
- (2) เลขทะเบียนบริษัทของทรัพย์สินผู้ออกศุภกตและผู้ระดมทุน และวันที่ยื่นทะเบียน รับจดทะเบียนบริษัท (ถ้ามี)
- (3) จำนวนเงินที่ออกศุภกต
- (4) ชื่อผู้ถือศุภกต หรือคำแถลงว่าได้ออกศุภกตนั้นให้แก่ผู้ถือ

² แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ สจ. 28/2565 เรื่อง ข้อกำหนดเพิ่มเติมที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 23 กันยายน พ.ศ. 2565 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2565)

(5) ชนิด มูลค่า เลขที่ใบศุภก (ถ้ามี) จำนวนศุภกและจำนวนเงิน อัตราหรือสัดส่วน การจ่ายผลประโยชน์ตอบแทน และระยะเวลาการชำระคืนเงินลงทุนของผู้ถือศุภก

(6) วิธีการ เวลา และสถานที่สำหรับการชำระผลประโยชน์ตอบแทนและการคืนเงินลงทุน ของผู้ถือศุภก

(7) สิทธิของผู้ถือศุภกในกรณีที่ผู้ระดมทุนมีหนี้ก่อนที่ทรัสต์ผู้ออกศุภกจะออกศุภก ดังกล่าว

(8) ข้อจำกัดการโอนศุภก (ถ้ามี)

(9) ลายมือชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันทรัสต์ผู้ออกศุภกและผู้ระดมทุน หรือนายทะเบียนศุภก

(10) วันเดือนปีที่ออกศุภก

ข้อ 15 ใบศุภกด้อยสิทธินอกจากจะต้องมีรายการตามที่กำหนดไว้ในข้อ 14 แล้ว ยังต้องมีรายการดังต่อไปนี้ด้วย

(1) คำบอกชื่อว่าเป็นศุภกด้อยสิทธิ

(2) สารสำคัญของศุภกด้อยสิทธิเกี่ยวกับสิทธิของกองทรัสต์ที่จะได้รับชำระเงิน ด้อยกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไปของผู้ระดมทุน

(3) ข้อความที่แสดงว่าผู้ถือศุภกยินยอมผูกพันตามสารสำคัญของศุภกด้อยสิทธินั้น

หมวด 7

การจัดทำทะเบียนผู้ถือศุภก

ข้อ 16 ภายใต้บังคับข้อ 22 ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกจัดทำทะเบียนศุภกในแต่ละรุ่น โดยทะเบียนต้องมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) รายละเอียดทั่วไป

(ก) ชื่อทรัสต์ผู้ออกศุภก ศุภกทรัสต์ และผู้ระดมทุน

(ข) ชนิดศุภก จำนวนศุภก มูลค่าที่ตราไว้ มูลค่าที่ตราไว้ทั้งสิ้น และวันเดือนปี ที่ออกศุภก

(ค) อัตราหรือสัดส่วนการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทน กำหนดวันชำระ ผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าว วันครบกำหนดคืนเงินลงทุนของผู้ถือศุภก และสิทธิของทรัสต์ผู้ออกศุภก หรือผู้ถือศุภกเกี่ยวกับการคืนเงินลงทุนให้ผู้ถือศุภกก่อนครบกำหนด (ถ้ามี)

(ง) ข้อจำกัดในเรื่องการโอน (ถ้ามี)

(2) รายละเอียดของผู้ถือศุภกแต่ละราย

(ก) ชื่อ สัญชาติ และที่อยู่ของผู้ถือศุภก

(ข) เลขที่ใบศุภก (ถ้ามี) จำนวนศุภก และจำนวนเงินตามมูลค่าที่ตราไว้ทั้งสิ้น
ของศุภกที่ถือ

(ค) วันเดือนปีที่ลงทะเบียนเป็นหรือขาดจากการเป็นผู้ถือศุภก

(ง) วันเดือนปีที่ยกเลิกใบศุภกและออกใบศุภกแทน (ถ้ามี)

(จ) วันเดือนปีที่ดำเนินการคืนเงินลงทุนให้ผู้ถือศุภก

(ฉ) เลขที่คำร้องขอให้เปลี่ยนแปลงหรือจัดแจ้งรายการในทะเบียน (ถ้ามี)

ในกรณีศุภกที่ต้องจัดทำทะเบียนเป็นศุภกชนิดไม่ระบุชื่อผู้ถือศุภก ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภก
ระบุไว้ในทะเบียนว่าศุภกดังกล่าวเป็นศุภกชนิดไม่ระบุชื่อผู้ถือ และให้ปฏิบัติตามวรรคหนึ่ง (1) ด้วย

ข้อ 17 ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกเก็บรักษาทะเบียนไว้ที่สำนักงานใหญ่ของทรัสต์ผู้ออกศุภก
และให้ผู้ถือศุภกตรวจดูได้ในระหว่างเวลาทำการของทรัสต์ผู้ออกศุภก ในการนี้ทรัสต์ผู้ออกศุภก
จะกำหนดเวลาสำหรับการตรวจดูไว้ก็ได้แต่ต้องไม่น้อยกว่าวันละสองชั่วโมง

ข้อ 18 ทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องจัดให้มีคำร้องขอให้เปลี่ยนแปลงหรือจัดแจ้งรายการ
ในทะเบียนโดยคำร้องดังกล่าวอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเลขที่คำร้อง วันเดือนปีที่ยื่นคำร้อง
ประเภทศุภก จำนวนศุภก ชื่อของผู้ถือศุภก และวัตถุประสงค์ของการยื่นคำร้องนั้น

ข้อ 19 ในกรณีใบศุภกสูญหายหรือถูกทำลาย ให้ผู้ถือศุภกยื่นคำร้องพร้อมแสดง
หลักฐานการแจ้งความต่อพนักงานสอบสวน และเมื่อทรัสต์ผู้ออกศุภกพิจารณาเห็นว่าหลักฐานถูกต้องแล้ว
ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกออกใบศุภกใหม่แก่ผู้ถือศุภก

ข้อ 20 เมื่อทรัสต์ผู้ออกศุภกจะรับลงทะเบียน ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกแจ้งการงด
รับลงทะเบียนนั้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ดวันทำการก่อนวันงดรับลงทะเบียนวันแรก
ต่อสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยในกรณีเป็นศุภกที่ขึ้นทะเบียนกับสมาคมดังกล่าว

ในกรณีที่เป็นศุภกที่มีได้ขึ้นทะเบียนกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ให้ทรัสต์
ผู้ออกศุภกประกาศการงดรับลงทะเบียนไว้ ณ สำนักงานใหญ่ของทรัสต์ผู้ออกศุภกให้ผู้ถือศุภกทราบ
เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันงดรับลงทะเบียน

ข้อ 21 เว้นแต่กรณีที่กำหนดในข้อ 22 ในการจัดทำทะเบียนตามหมวดนี้
ทรัสต์ผู้ออกศุภกอาจมอบหมายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือบุคคลผู้ได้รับอนุญาต
ให้บริการเป็นนายทะเบียนตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
ทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนศุภกและเก็บรักษาทะเบียนแทนทรัสต์ผู้ออกศุภกก็ได้ แต่ต้องแจ้ง

ให้ผู้ถือศุภกที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในทะเบียนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนการมอบหมาย โดยทรัสต์ผู้ออกศุภกต้องมีข้อกำหนดให้นายทะเบียนศุภกที่ได้รับมอบหมายนั้นปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศนี้ด้วย

ข้อ 22 ในกรณีที่เป็นการเสนอขายศุภกต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศทั้งจำนวน ให้ทรัสต์ผู้ออกศุภกจัดให้มีทะเบียนศุภกที่เป็นไปตามกฎหมายของประเทศที่เสนอขายศุภก โดยทรัสต์ผู้ออกศุภกอาจมอบหมายให้บุคคลที่เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ได้โดยชอบตามกฎหมายของประเทศที่เสนอขายศุภกดังกล่าว เป็นผู้ดำเนินการให้มีทะเบียนศุภกได้

หมวด 8

วันมีผลใช้บังคับของประกาศ

ข้อ 23 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 9 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2554

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์