

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๙

เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง SLB” ในข้อ ๓ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๗/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง SLB” หมายความว่า หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) อันได้แก่ หุ้นกู้ที่มีข้อตกลงหรือเงื่อนไขในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่อง ดังต่อไปนี้ โดยอ้างอิงกับผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกหุ้นกู้หรือบริษัทในเครือ

(๑) การปรับอัตราดอกเบี้ย

(๒) ผลตอบแทนทางการเงิน เช่น การจ่ายผลตอบแทนครั้งเดียว (one – time payment) เป็นต้น

(๓) ภาระผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกหุ้นกู้ ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกหุ้นกู้หรือบริษัทในเครือ”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มบทนิยามคำว่า “ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” คำว่า “บริษัทในเครือ” คำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition” คำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber” คำว่า “Thailand Taxonomy” และคำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งกลุ่มความยั่งยืน” ระหว่างบทนิยามคำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง SLB” และคำว่า “ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้” ในข้อ ๓ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๓/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” หมายความว่า ปัจจัยที่วัดผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการของผู้ออกหุ้นกู้หรือบริษัทในเครือ ในการจัดการด้านความยั่งยืนในประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคมซึ่งสอดคล้องกับธุรกิจของผู้ออกหุ้นกู้หรือบริษัทในเครือ และสามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน หรือบริษัทร่วม ของผู้ออกหุ้นกู้

“หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition” หมายความว่า หุ้นกู้เพื่อการเปลี่ยนผ่าน (transition bond)

“หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber” หมายความว่า หุ้นกู้เพื่อกิจกรรมสีเขียวตามมาตรฐาน Thailand Taxonomy (Thailand amber bond)

“Thailand Taxonomy” หมายความว่า มาตรฐานนิยามและหมวดหมู่โครงการหรือกิจกรรมที่ยั่งยืนของประเทศไทย

“หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งกลุ่มความยั่งยืน” หมายความว่า หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง GSSB หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง SLB หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition และหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความใน (ข) ของ (๑) ในข้อ ๔ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๗/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(ข) หลักเกณฑ์เพิ่มเติมของหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งกลุ่มความยั่งยืน ตามหมวด ๑/๑ ของภาค ๒”

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ ๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๗/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิงตามวรรคหนึ่ง ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับหลักเกณฑ์เพิ่มเติมของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงกลุ่มความยั่งยืนตามหมวด ๑/๑ การปิดการเสนอขาย ก่อนกำหนดตามหมวด ๒ การรายงานผลการขายตามหมวด ๓ และการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ ตามหมวด ๔ ด้วย”

ข้อ ๕ ให้ยกเลิกความใน (๗) ของข้อ ๑๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๗/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๗) ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้บริษัทปฏิบัติตามข้อ ๔.๑ หลักเกณฑ์การอนุญาตเพิ่มเติม ในส่วนที่ ๔ วรรคสามนี้ SLB ของภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติม ในการอนุญาต และเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ท้ายประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ โดยอนุโลมด้วย

ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ต่อผู้ลงทุนที่มีใช้ผู้ลงทุนสถาบัน บริษัทต้องจัดให้มีกรอบและลักษณะการเสนอขายตราสาร (framework) และผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (external review provider) ตามหลักเกณฑ์ในวรรคหนึ่งด้วย”

ข้อ ๖ ให้ยกเลิกหมวด ๑/๑ การเปิดเผยและการนำส่งข้อมูลของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB และหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ข้อ ๑๔/๑ และข้อ ๑๔/๒ ของภาค ๒ การเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขาย หลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๗/๒๕๖๗ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟนดิ้ง (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“หมวด ๑/๑

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมของหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๑๔/๑ นอกจากที่กำหนดไว้เป็นการเฉพาะในข้อ ๑๔/๒ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง GSSB หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition หรือหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามลักษณะของหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง ในภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมในการอนุญาต และเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะดังต่อไปนี้ โดยอนุโลมด้วย

(ก) หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง GSSB ให้บริษัทปฏิบัติตามข้อ ๙.๑ เงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต ในส่วนที่ ๙ ตราสารหนี้ GSSB

(ข) หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition ให้บริษัทปฏิบัติตามข้อ ๑๑.๑ เงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต ในส่วนที่ ๑๑ ตราสารหนี้ Transition

(ค) หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber ให้บริษัทปฏิบัติตามข้อ ๑๒.๑ เงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต ในส่วนที่ ๑๒ ตราสารหนี้ Thailand Amber

ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งตามวรรคหนึ่ง ต่อผู้ลงทุนที่มีผู้ลงทุนสถาบัน บริษัทต้องจัดให้มีกรอบและลักษณะการเสนอขายตราสาร (framework) และผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (external review provider) ตามหลักเกณฑ์ในวรรคหนึ่งด้วย

ข้อ ๑๔/๒ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง GSSB หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition หรือหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber ให้บริษัทเปิดเผยและนำส่งข้อมูลตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง GSSB หุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Transition หรือหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้ง Thailand Amber ให้ผู้ลงทุนทราบก่อนวันที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟนดิ้งดังกล่าว โดยต้องมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในภาคผนวก ๖ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้

กลุ่มความยั่งยืน use of proceeds ตามแบบ ๖๙ – PP – รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(๒) นำส่งข้อมูลตาม (๑) ต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขายตามข้อ ๑๖

(๓) รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB หุ้นกู้คราวด์ฟินดิง Transition หรือหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง Thailand Amber ดังนี้ ต่อผู้ลงทุนภายหลังการเสนอขาย ตามวิธีการและระยะเวลาที่บริษัทระบุไว้ใน (๑)

(ก) ความคืบหน้าของการใช้เงินและรายละเอียดโครงการ ซึ่งต้องกำหนดระยะเวลารายงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าวแล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน โดยมีรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยดังนี้

๑. รายละเอียดโครงการ เช่น ชื่อโครงการ สถานที่ ลักษณะโครงการ เป็นต้น
๒. วัตถุประสงค์และประโยชน์ของโครงการ
๓. จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดเงินคงเหลือ

(ข) เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อโครงการ เช่น มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงการ โครงการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้ เป็นต้น โดยให้รายงานต่อผู้ลงทุนเมื่อเกิดเหตุการณ์ ทั้งนี้ จนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว

ข้อ ๑๔/๓ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้บริษัทเปิดเผยและนำส่งข้อมูลตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

(๑) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้ผู้ลงทุนทราบก่อนวันที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว โดยต้องมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ใน ภาคผนวก ๗ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ SLB ของแบบ ๖๙ – PP – รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ โดยอนุโลม

(๒) นำส่งข้อมูลตาม (๑) ต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขายตามข้อ ๑๖

(๓) รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ดังนี้ ต่อผู้ลงทุนภายหลังการเสนอขายจนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว ตามวิธีการและระยะเวลาที่บริษัทระบุไว้ใน (๑)

(ก) ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน

(ข) ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนตาม (ก) ซึ่งผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระได้จัดทำขึ้น ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ต่อผู้ลงทุนที่มีใช้ผู้ลงทุนสถาบัน

(ค) ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การจ่ายผลตอบแทนทางการเงิน หรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพัน แล้วแต่กรณี ของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง”

ข้อ ๗ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่
ประกาศ ณ วันที่ เป็นต้นไป

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน