

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๖

เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มบทนิยามคำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง GSSB” และคำว่า “หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง SLB” ระหว่างบทนิยามคำว่า “ข้อกำหนดสิทธิ” และคำว่า “ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้” ในข้อ ๓ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

“หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง GSSB” หมายความว่า หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) หุ้นกู้เพื่อพัฒนาสังคม (social bond) หรือ หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond)

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

(๑) การปรับอัตราดอกเบี้ย

(๒) ภาวะผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกหุ้นกู้ ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกหุ้นกู้หรือบริษัทในเครือ”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๑) ของข้อ ๔ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) การเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง ตามภาค ๒ ดังนี้

(ก) ลักษณะการเสนอขาย ตามหมวด ๑ ของภาค ๒

(ข) การเปิดเผยและการนำส่งข้อมูลของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB และหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ตามหมวด ๑/๑ ของภาค ๒

(ค) การปิดการเสนอขายก่อนกำหนด ตามหมวด ๒ ของภาค ๒

(ง) การรายงานผลการขาย ตามหมวด ๓ ของภาค ๒

(จ) การแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ ตามหมวด ๔ ของภาค ๒”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ ๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิงตามวรรคหนึ่ง ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเปิดเผยและการนำส่งข้อมูลของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB และหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ตามหมวด ๑/๑ การปิดการเสนอขายก่อนกำหนดตามหมวด ๒ การรายงานผลการขายตามหมวด ๓ และการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ตามหมวด ๔ ด้วย”

ข้อ ๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๗) ในข้อ ๑๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

“(๗) ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้บริษัทปฏิบัติตามข้อ ๔.๑ หลักเกณฑ์การอนุญาตเพิ่มเติม ในส่วนที่ ๔ มาตรการหนึ่งส่งเสริมความยั่งยืน ของภาคผนวก ๒ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมในการอนุญาต และเงื่อนไขเพิ่มเติมภายหลังการอนุญาต สำหรับการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ท้ายประกาศว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ โดยอนุโลมด้วย

ในกรณีที่มีใช่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ต่อผู้ลงทุนสถาบันทั้งจำนวน บริษัทต้องจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระสำหรับดำเนินการให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับผล ความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนด้วย”

ข้อ ๕ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด ๑/๑ การเปิดเผยและการนำส่งข้อมูลของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB และหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ข้อ ๑๔/๑ และข้อ ๑๔/๒ ของภาค ๒ การเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟินดิง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๒๑/๒๕๖๒ เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟินดิง ลงวันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

“หมวด ๑/๑

การเปิดเผยและการนำส่งข้อมูล
ของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB และหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB

ข้อ ๑๔/๑ ในกรณีที่เป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(๑) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB ให้ผู้ลงทุนทราบก่อนวันที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว โดยต้องมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ใน ภาคผนวก ๕ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ GSSB ของแบบ ๖๙ – PP – รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ โดยอนุโลม

(๒) นำส่งข้อมูลตาม (๑) ต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขายตามข้อ ๑๖

(๓) รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง GSSB ดังนี้ ต่อผู้ลงทุนภายหลังการเสนอขายตามวิธีการและระยะเวลาที่บริษัทระบุไว้ใน (๑)

(ก) ผลความคืบหน้าของโครงการ ซึ่งต้องกำหนดระยะเวลารายงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน โดยมีรายการและสาระสำคัญอย่างน้อยดังนี้

๑. รายละเอียดโครงการ เช่น ชื่อโครงการ สถานที่ ลักษณะโครงการ
๒. วัตถุประสงค์ของโครงการ
๓. จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดเงินคงเหลือ

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

ข้อ ๑๔/๒ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(๑) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ให้ผู้ลงทุนทราบก่อนวันที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว โดยต้องมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ใน ภาคผนวก ๖ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ SLB ของแบบ ๖๙ – PP – รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ โดยอนุโลม

(๒) นำส่งข้อมูลตาม (๑) ต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขายตาม ข้อ ๑๖

(๓) รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้คราวด์ฟินดิง SLB ดังนี้ ต่อผู้ลงทุนภายหลังการเสนอขายจนกว่าจะครบอายุของหุ้นกู้คราวด์ฟินดิงดังกล่าว ตามวิธีการและระยะเวลาที่บริษัทระบุไว้ใน (๑)

(ก) ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน

(ข) ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนตาม (ก) ซึ่งผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระได้จัดทำขึ้น เว้นแต่เป็นกรณีที่เป็น การเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันทั้งจำนวน

(ค) ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยหรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพันของหุ้นกู้แล้วแต่กรณี

(ง) การเปลี่ยนแปลงผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (ถ้ามี)”

ข้อ ๖ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

ประกาศ ณ วันที่

เป็นต้นไป

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน