

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. /๒๕๖๗

เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

(ฉบับที่)

โดยที่เป็นการสมควรแก้ไขเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๐ (๑) มาตรา ๑๗ มาตรา ๑๙ วรรคสอง และมาตรา ๒๕ แห่งพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. ๒๕๖๑ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มบทนิยามคำว่า “โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน” “โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” “โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม” “โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน” “โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน” “ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” และ “บริษัทในเครือ” ระหว่างบทนิยามคำว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” และคำว่า “บริษัทจดทะเบียน” ในข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

“โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน” หมายความว่า โทเคนดิจิทัลดังต่อไปนี้

- (๑) โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green token)
- (๒) โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม (social token)
- (๓) โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน (sustainability token)
- (๔) โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability - linked token)

“โทเคนเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ผู้ออกโทเคนดิจิทัลนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม” หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ผู้ออกโทเคนดิจิทัลนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลไปลงทุนในโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน” หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ผู้ออกโทเคนดิจิทัลนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อมและโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน” หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่มีข้อตกลงและเงื่อนไขในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่องดังต่อไปนี้ โดยอ้างอิงกับผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ โดยผู้ออกโทเคนดิจิทัลต้องนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลไปใช้ดำเนินกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนด้วย

(๑) การปรับอัตราผลตอบแทน

(๒) ภาวะผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกโทเคนดิจิทัล ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ

“ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” หมายความว่า ปัจจัยที่วัดผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ ในการจัดการด้านความยั่งยืนในประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคมซึ่งสอดคล้องกับธุรกิจของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือหรือโครงการและสามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยในลำดับเดียวกันหรือบริษัทร่วมของผู้ออกโทเคนดิจิทัล”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นวรรคสองของข้อ ๒ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

“คำว่า “บริษัทใหญ่” “บริษัทย่อย” “บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน” และ “บริษัทร่วม” ให้ความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ โดยอนุโลม”

ข้อ ๓ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด ๗ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ข้อ ๓๒/๓๓ ข้อ ๓๒/๓๔ ข้อ ๓๓/๓๕ และข้อ ๓๓/๓๖ ในภาค ๒ หลักเกณฑ์การอนุญาตและวิธีการยื่นคำขออนุญาต แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๒/๒๕๖๖ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

“หมวด ๗
หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขาย
โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๓๒/๓๓ ในกรณีที่เป็นกรเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ใช้ชื่อ คำแสดงชื่อ หรือคำแสดงลักษณะดังต่อไปนี้ หรือคำอื่นใดที่มีความหมายทำนองเดียวกัน ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในหมวดนี้เพิ่มเติม

- (๑) โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- (๒) โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม
- (๓) โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน
- (๔) โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน

ข้อ ๓๒/๓๔ การเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามข้อ ๓๒/๓๓ (๑) (๒) หรือ (๓) จะได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อเมื่อจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) ให้ความเห็นหรือรับรองว่ากรอบและลักษณะการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (framework) เทียบเคียงได้กับมาตรฐานสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ตามภาคผนวก ๖ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ GSSB ของแบบ ๖๙ - PO - รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(๒) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับรายงานผลกระทบจากโครงการที่ผู้ขออนุญาตใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ภายหลังจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ข้อ ๓๒/๓๕ การเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามข้อ ๓๒/๓๓ (๔) จะได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อเมื่อจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) ให้ความเห็นหรือรับรองว่ากรอบและลักษณะการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (framework) เทียบเคียงได้กับมาตรฐานสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ตามภาคผนวก ๗ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ SLB ของแบบ ๖๙ - PO - รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(๒) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับผลความสำเร็จและการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน ภายหลังจากเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ข้อ ๓๒/๓๖ ผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระตามข้อ ๓๒/๓๔ และข้อ ๓๒/๓๕ ต้องมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ หรือมีกลไกในการประเมินหรือรับรองที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม ความยั่งยืนหรือการวัดผลความสำเร็จของตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน รวมถึงการประเมินหรือรับรองในเรื่องดังกล่าวของตราสารหนี้หรือโทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาสังคมเพื่อความยั่งยืน และเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน”

ข้อ ๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๖) ในข้อ ๓๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

“(๖) ในกรณีเป็นการเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ต้องเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายโทเคนดิจิทัลเพิ่มเติมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้”

ข้อ ๕ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด ๓ การเปิดเผยข้อมูลสำหรับการเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ข้อ ๕๓/๑ ในภาค ๔ การเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกโทเคนดิจิทัล แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

“หมวด ๓

การเปิดเผยข้อมูลสำหรับการเสนอขาย

โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๕๓/๑ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ให้ผู้ออกโทเคนดิจิทัลเปิดเผยและนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้”

ข้อ ๖ ให้เพิ่มภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัล
กลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัล
กลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑
เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๗ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่

(นายพิชิต อัคราทิตย์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์