

เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เลขที่ อจต. 15/2566

เรื่อง หลักการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการออกตราสารหนี้
กลุ่มความยั่งยืน และการปรับปรุงข้อมูลในแบบ factsheet

เผยแพร่เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2566

สำนักงานได้จัดทำเอกสารฉบับนี้ขึ้นเพื่อสำรวจความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้อง
ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th

ท่านสามารถส่งความเห็นหรือข้อเสนอแนะให้สำนักงานได้
ตามที่ติดต่อด้านล่าง หรือ อีเมล debt@sec.or.th

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 17 เมษายน 2566

ท่านสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเจ้าหน้าที่ของสำนักงาน ดังนี้

1. นางปณิยา นิธิวรรณากุล โทรศัพท์ 0-2263-6259 อีเมล paneeya@sec.or.th
2. นางสาวนิภาพร ธรรมพัฒน์พงศ์ โทรศัพท์ 0-2033-4632 อีเมล niparpor@sec.or.th

สำนักงานขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าร่วมแสดงความคิดเห็น
และให้ข้อเสนอแนะมา ณ โอกาสนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ 1207 หรือ 0-2033-9999 โทรสาร: 0-2033-9660 email: info@sec.or.th

1. การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ให้ความสำคัญต่อการจัดทำนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social, Governance : “ESG”) โดยสำนักงาน ก.ล.ต. ได้มีแผนยุทธศาสตร์ที่จะพัฒนา สนับสนุนและผลักดันเรื่อง ESG ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ มาอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมระบบนิเวศ (Ecosystem) ที่เอื้อต่อการพัฒนาสิ่งแวดล้อม ตลาดทุน และเศรษฐกิจของประเทศให้เติบโตอย่างยั่งยืน เช่น การออกหลักเกณฑ์สำหรับการออกตราสารหนี้ เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) ตราสารหนี้เพื่อพัฒนาสังคม (Social Bond) ตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) (รวมเรียก “GSSB”) และตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-linked Bond: “SLB”) รวมถึงการยกเว้นค่าธรรมเนียมการยื่นคำขออนุญาต และค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (“แบบ filing”) สำหรับตราสารหนี้กลุ่มข้างต้น ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 เป็นต้น

ในปัจจุบันการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่าการออกตราสารหนี้กลุ่มดังกล่าวรวมทั้งสิ้นประมาณ 542,669.78 ล้านบาท ซึ่งแม้ตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนจะมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แต่เมื่อเทียบกับตลาดตราสารหนี้ทั้งหมดแล้ว ก็ยังถือว่ามีส่วนที่ยังไม่มาก รวมถึงผู้ออกตราสาร (“issuer”) ยังมีการกระจุกตัวอยู่ในบริษัทขนาดใหญ่ และเฉพาะบางกลุ่มอุตสาหกรรมเท่านั้น

เนื่องด้วยนโยบายของรัฐบาลยังมุ่งเน้นส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพวิสาหกิจ ขนาดกลางและขนาดย่อม (“SME”) และวิสาหกิจเริ่มต้น (“Startup”) สู่ความยั่งยืน โดยประเด็น เรื่อง ESG เป็นหัวใจสำคัญต่อกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจเพื่อลดความเสี่ยงและยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งกระทบกับทุกประเภทและขนาดธุรกิจ ตลอดห่วงโซ่อุปทาน ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ทำให้ทุกภาคส่วน รวมถึง SME และ Startup ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจเพื่อตอบโจทย์ด้านความยั่งยืนเพิ่มขึ้น และต้องการเงินทุนสำหรับการลงทุนหรือปรับปรุงการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม หลักเกณฑ์สำหรับตราสารหนี้กลุ่มยั่งยืนปัจจุบันยังได้ครอบคลุม สำหรับการเสนอขายทุกประเภท และหลักเกณฑ์สำหรับการออกและเสนอขายตราสารดังกล่าว ในวงจำกัด (“PP10”) ยังไม่มีเกณฑ์ที่ชัดเจน¹ ดังนั้น สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ สำหรับการออกและเสนอขาย GSSB และ SLB ต่อผู้ลงทุนในวง PP10 และผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (“crowdfunding”) ให้มีความชัดเจน รวมถึงขยายหลักเกณฑ์การเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ (convertible debenture: “CD”) สำหรับบริษัทจำกัด (“PP-SME”) ให้รองรับ GSSB ด้วย เพื่อสนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุนผ่านตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน สำหรับกิจการ SME หรือ

¹ ปัจจุบันกำหนดให้ issuer รับรองเฉพาะในเรื่องการปฏิบัติตามมาตรฐานสำหรับ GSSB หรือ SLB และอาจปฏิบัติตามมาตรฐานนิยามและหมวดหมู่โครงการหรือกิจกรรมที่ยั่งยืน (“Taxonomy”) เพิ่มเติมก็ได้

Startup รวมถึงธุรกิจ ที่อยู่ในห่วงโซ่อุปทาน นอกจากนี้ ยังปรับหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลก่อน และหลังการเสนอขายในส่วนที่เกี่ยวกับตราสารและประเด็นด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นลักษณะสำคัญของตราสารหนี้ประเภทนี้เพื่อยกระดับการกำกับดูแลให้มีความน่าเชื่อถือ โปร่งใสมากขึ้น

2. การปรับปรุงข้อมูลในแบบ factsheet

เนื่องจากสำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับความเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้องว่าภายหลังการปรับปรุงประกาศซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ที่กำหนดให้ต้องเปิดเผยอัตราส่วนทางการเงิน จำนวน 7 - 8 อัตราส่วน (ขึ้นอยู่กับประเภทอุตสาหกรรม) ในแบบ factsheet ทำให้แบบ factsheet มีความยาวมากจนเกินไป โดยเห็นว่าอัตราส่วนที่เพิ่มมาไม่มีความจำเป็นเนื่องจากการเผยแพร่ในแบบ filing อยู่แล้ว จึงเสนอปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในแบบ factsheet

ในการนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. จึงได้เปิดรับฟังความคิดเห็นจากภาคธุรกิจและบุคคลทั่วไปและนำข้อคิดเห็นต่าง ๆ มาประกอบการพิจารณาปรับปรุงหลักเกณฑ์สำหรับการออก และเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนดังกล่าวให้เหมาะสมต่อไป โดยการรับฟังความคิดเห็น จะมีไปจนถึงวันที่ 17 เมษายน 2566 ซึ่งผู้ที่ประสงค์ที่จะแสดงความคิดเห็นสามารถส่งความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ทั้งรูปแบบเอกสารหรืออีเมล debt@sec.or.th ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม ดังนี้

1. นางปณิยา นิธิวรรณกุล โทรศัพท์ 0-2263-6259 อีเมล paneeya@sec.or.th
2. นางสาวนิภาพร ธรรมพัฒน์พงศ์ โทรศัพท์ 0-2033-4632 อีเมล niparpor@sec.or.th

3. หลักการของประกาศที่มีการปรับปรุง

I. การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในเรื่องการสนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุนผ่านตราสารหนี้ กลุ่มความยั่งยืนสำหรับกิจการ SME หรือ Startup รวมถึงธุรกิจที่อยู่ในห่วงโซ่อุปทาน ให้สามารถเร่งปรับตัวและมีส่วนร่วมกับการพัฒนาธุรกิจในมิติความยั่งยืนตามข้างต้น ประกอบกับเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนที่ถูกต้องและครบถ้วน สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์ โดยมีสาระสำคัญของหลักการ ดังนี้

1 หลักเกณฑ์การออกและเสนอขาย GSSB²

(1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารปัจจุบัน³

(2) การเปิดเผยข้อมูลและการรายงานเพิ่มเติม ดังนี้ :

- การเปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดก่อนการเสนอขาย

	ประเภทการเสนอขาย			
	PO, PP-UHNW/HNW/II	PP10	PP-SME (รองรับ CD ของ บริษัทจำกัด)	Crowdfunding
1. แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและการนำเสนอสำนักงาน	เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสาร หรือ “แบบ filing” ⁴	เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุน ⁵ และนำเสนอข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขาย		
2. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย	(1) มาตรฐานสำหรับ GSSB ที่ issuer นำมาใช้อ้างอิงในการออก GSSB โดยมาตรฐานดังกล่าวจะต้องเป็นมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือระดับสากล ⁶			

² สำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ทุกลักษณะ (รวมถึงศุภก) ได้แก่ การเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (public offering “PO”) การเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน (“PP-II”) การเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ (“PP-HNW”) และผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (“PP-UHNW”) การเสนอขายต่อผู้ลงทุนในวง PP10 การเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลในวงจำกัดโดยบริษัทจำกัด (PP-SME) และการเสนอขายผ่านระบบ crowdfunding

³ ตามแต่ลักษณะของตราสารหนี้และลักษณะของผู้ลงทุนที่เสนอขาย (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1)

⁴ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปัจจุบัน

⁵ กรณีของ crowdfunding ให้เปิดเผยผ่านผู้ให้บริการระบบ crowdfunding (“funding portal”)

⁶ ปรับปรุงจากเดิมเพื่อให้ชัดเจนขึ้น โดยกำหนดให้ issuer ต้องเปิดเผยการปฏิบัติตามมาตรฐานสำหรับ GSSB (ส่วนใหญ่กำหนดเกี่ยวกับหลักการด้านการเปิดเผยข้อมูลสำคัญในการออกตราสาร ได้แก่ วัตถุประสงค์การใช้เงิน การคัดเลือกโครงการ การบริหารจัดการเงินที่ได้จากการระดมทุน การรายงานหลังการเสนอขาย) ส่วนการปฏิบัติตาม Taxonomy ให้เป็นไปตามความสมัครใจ (Taxonomy คือ มาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อมที่อ้างอิงหลักวิทยาศาสตร์ เพื่อช่วยในการประเมินและคัดเลือกกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปใช้)

	ประเภทการเสนอขาย			
	PO, PP-UHNW/HNW/II	PP10	PP-SME (รองรับ CD ของ บริษัทจำกัด)	Crowdfunding
	(2) หลักการสำคัญของ GSSB ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากลขั้นต่ำ ได้แก่ วัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน กระบวนการที่ใช้ในการประเมิน และคัดเลือกโครงการ การบริหารจัดการเงินที่ได้จากการระดมทุน การรายงาน และช่องทางการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการภายหลังการเสนอขาย และการให้ความเห็นหรือการรับรองโดยผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระ (“external review provider”) (ถ้ามี)			
3. external review provider ⁷	ไม่บังคับให้มีการแต่งตั้ง external review provider			

- การรายงานข้อมูลภายหลังการขาย : สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ให้รายงานข้อมูลดังนี้

	รายละเอียด
1. ความคืบหน้าของโครงการ	รายละเอียดโครงการ (เช่น ชื่อ สถานที่ ลักษณะโครงการ วัตถุประสงค์โครงการ ประโยชน์ของโครงการ จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดคงเหลือ ความถี่ในการรายงาน : ปีละครั้งจนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุของตราสาร แล้วแต่กรณีใดจะถึงก่อน
2. ข้อมูลอื่น ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับโครงการ	เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อโครงการที่นำเงินไปใช้ เช่น มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงการ หรือโครงการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือไม่สามารถดำเนินต่อไปได้ เป็นต้น ความถี่ในการรายงาน : เมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญข้างต้น โดยให้มีหน้าที่รายงานจนกว่าจะครบอายุของตราสาร
ช่องทางการเผยแพร่รายงานและการนำส่ง	- จัดทำและเผยแพร่รายงานตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer กำหนดไว้ - นำส่งรายงานต่อสำนักงาน ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) และเผยแพร่ผ่าน funding portal ในกรณี crowdfunding ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ issuer มีการเผยแพร่รายงานดังกล่าวตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer กำหนดไว้

⁷ สนับสนุนให้มีการเปิดเผยคุณสมบัติและขอบเขตการประเมินผ่านทางเว็บไซต์ของ issuer หรือช่องทางอื่นใดที่ issuer เห็นสมควร (ในกรณีที่มีการแต่งตั้ง external review provider)

2 หลักเกณฑ์การออกและเสนอขาย SLB⁸

(1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสาร SLB ในปัจจุบัน^{9,10}

(2) การเปิดเผยข้อมูลและการรายงานเพิ่มเติม ดังนี้ :

- การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย

	ประเภทการเสนอขาย		
	PO, PP-UHNW/HNW/II	PP10	Crowdfunding
1. แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและการนำส่งสำนักงาน	เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดในแบบ filing ¹¹	เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุน ¹² และนำส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงานพร้อมกับการรายงานผลการขาย	
2. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย	<p>(1) มาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขาย SLB ที่ issuer เลือกใช้ โดยมาตรฐานดังกล่าวจะต้องเป็นมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือระดับสากล¹³</p> <p>(2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน สำหรับใช้เป็นเงื่อนไขในการปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน</p> <p>(3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน</p> <p>(4) การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขาย</p> <p>(5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดย external review provider (ถ้ามี) และเปิดเผยคุณสมบัติ รวมถึงขอบเขตการประเมิน</p> <p>(6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสารจากตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนด หรือภายใต้สถานการณ์ต่าง ๆ จากเงื่อนไขการปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน</p>		

⁸ สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ได้แก่ การเสนอขายต่อ PO, PP-II, PP-HNW, PP-UHNW, และการเสนอขายผ่านระบบ crowdfunding (ไม่รวมการเสนอขายต่อ PP-SME)

⁹ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1)

¹⁰ ปัจจุบัน หลักเกณฑ์การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ crowdfunding ยังไม่รองรับการเสนอขาย SLB ซึ่งในการแก้ไขในครั้งนี้จะการปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้รองรับการขาย SLB ผ่านระบบ crowdfunding ได้

¹¹ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปัจจุบัน

¹² กรณีของ crowdfunding ให้เปิดเผยผ่าน funding portal

¹³ ปรับปรุงจากเดิมเพื่อให้ชัดเจนขึ้น โดยกำหนดให้ issuer ต้องเปิดเผยการปฏิบัติตามมาตรฐานสำหรับ SLB ส่วนการปฏิบัติตาม Taxonomy ให้เป็นไปตามความสมัครใจ

	ประเภทการเสนอขาย		
	PO, PP-UHNW/HNW/II	PP10	Crowdfunding
3. external review provider ¹⁴	กำหนดให้มี external review provider (ยกเว้นกรณี II) ซึ่งต้องมีคุณสมบัติขั้นต่ำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ¹⁵	ไม่บังคับ	กำหนดให้มี external review provider (ยกเว้นกรณี II) ซึ่งต้องมีคุณสมบัติขั้นต่ำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ¹⁵

- การรายงานข้อมูลภายหลังการขาย : สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ให้รายงานข้อมูลดังนี้

1. รายงานผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน และผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยหรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพัน แล้วแต่กรณี ของตราสาร ณ รอบปีประเมินผล	
(1) รอบการรายงาน	<ul style="list-style-type: none"> - รายงานความคืบหน้าตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนอย่างน้อยปีละครั้ง ตลอดอายุตราสาร - ณ รอบปีประเมิน issuer จะต้องมีการรายงานผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนว่าเป็นไปตามที่กำหนดหรือไม่ และรายละเอียดเกี่ยวกับผลกระทบต่ออัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาระผูกพัน (แล้วแต่กรณี) ด้วย - กรณีการเสนอขายที่กำหนดให้มี external reviewer provider¹⁶ <p>ในการรายงาน ณ รอบปีประเมินผล issuer จะต้องจัดให้มีรายงานความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดย external review provider ด้วย</p>
(2) การเผยแพร่รายงานและการนำส่ง	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำและเผยแพร่รายงานตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer กำหนดไว้ - นำส่งรายงานต่อสำนักงาน ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) และเผยแพร่ผ่าน funding portal ในกรณี crowdfunding ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ issuer มีการเผยแพร่รายงานดังกล่าวตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer กำหนดไว้

¹⁴ สนับสนุนให้มีการเปิดเผยคุณสมบัติและขอบเขตการประเมินผ่านทางเว็บไซต์ของ issuer หรือช่องทางอื่นใดที่ issuer เห็นสมควร (ในกรณีที่มีการแต่งตั้ง external review provider)

¹⁵ คุณสมบัติขั้นต่ำตามหลักเกณฑ์ ได้แก่ มีประสบการณ์ในการประเมินหรือรับรองตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน / ประเมินหรือรับรองในด้านที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน หรือการวัดผลสำเร็จของตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือสากล

¹⁶ การเสนอขาย SLB แบบ PO, PP-UHNW/HNW และผ่านระบบ crowdfunding

2. รายงานการเปลี่ยนแปลง external review provider (ถ้ามี)	
ระยะเวลาส่งรายงาน	นำส่งรายงานต่อสำนักงาน ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) และเผยแพร่ผ่าน funding portal ในกรณี crowdfunding ภายใน 15 วันนับแต่วันแต่งตั้ง external review provider รายใหม่

II. การปรับปรุงข้อมูลในแบบ factsheet

ปรับปรุงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของผู้ออกตราสารหนี้ในแบบ factsheet โดยเสนอให้เปิดเผยเฉพาะอัตราส่วนที่สำคัญจำนวน 3 อัตราส่วนตามแต่ละประเภทอุตสาหกรรม (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 2)

แบบสำรวจความคิดเห็น

เรื่อง หลักการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการออก ตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน

ข้อมูลทั่วไป

สถานะ (ตอบได้มากกว่า 1 ข้อ)

- | | |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> ผู้ออกตราสารหนี้ | <input type="checkbox"/> ผู้ลงทุนสถาบัน |
| <input type="checkbox"/> นายหน้า/ผู้ค้าหลักทรัพย์หรือตราสารหนี้ | <input type="checkbox"/> ผู้ลงทุนรายใหญ่ |
| <input type="checkbox"/> ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์หรือตราสารหนี้ | <input type="checkbox"/> ผู้ลงทุนรายย่อย |
| <input type="checkbox"/> ที่ปรึกษาทางการเงิน | <input type="checkbox"/> อื่น ๆ (ระบุ) _____ |

ชื่อ - นามสกุล _____

บริษัท/องค์กร _____ ตำแหน่ง _____

โทรศัพท์/อีเมล _____

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้พิจารณาประกอบ การรับฟังความคิดเห็นและประโยชน์ในการติดต่อกลับเพื่อขอข้อมูลประกอบเอกสารรับฟัง ความคิดเห็นของท่านเพิ่มเติม โดย สำนักงาน ก.ล.ต. คำนึงถึงความสำคัญของข้อมูลและเคารพ สิทธิความเป็นส่วนตัวส่วนตัวของท่าน จึงขอให้ท่านอ่านและทำความเข้าใจนโยบายการคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล Privacy Policy แล้วจึงพิจารณาให้ความยินยอมให้สำนักงาน ก.ล.ต. ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน

ยินยอม ไม่ยินยอม

กรณีต้องการยกเลิกความยินยอมหรือขอใช้สิทธิ โปรดติดต่อไปที่ email: DPO@sec.or.th

กรุณาส่งแบบสำรวจความคิดเห็นกลับไป

ฝ่ายตราสารหนี้ สำนักงาน ก.ล.ต.

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรศัพท์ 1207

หรือ email : debt@sec.or.th

*** สำนักงานขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้ ***

แบบสำรวจความคิดเห็น

ท่านเห็นด้วยกับหลักการปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อสนับสนุนการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน ดังต่อไปนี้ หรือไม่		
1. หลักเกณฑ์สำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนต่อ ผู้ลงทุนในวง PP10, PP-SME และผ่านระบบ crowdfunding	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม กรณีเสนอขาย GSSB <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> กรณีเสนอขาย SLB <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
2. หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย ได้แก่ รายการข้อมูลที่ต้องเปิดเผยและช่องทางการเผยแพร่ข้อมูล	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม กรณีเสนอขาย GSSB <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> กรณีเสนอขาย SLB <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		

3. หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลหลังการเสนอขาย ได้แก่ รายการข้อมูลหรือประเภทของรายงาน ความถี่หรือระยะเวลาการนำส่งรายงาน และช่องทางการเผยแพร่รายงาน	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม</p> <p>กรณีเสนอขาย GSSB</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <p>กรณีเสนอขาย SLB</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
4. การปรับปรุงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของผู้ออกตราสารหนี้ในแบบสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (factsheet)	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
5. ข้อเสนอแนะอื่น ๆ (ถ้ามี)		
<hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		