

## เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เลขที่ อจต. 55/2566

เรื่อง ร่างประกาศเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขาย  
ตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน

เผยแพร่เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566

สำนักงาน ก.ล.ต. ได้จัดทำเอกสารฉบับนี้ขึ้นเพื่อสำรวจความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้อง  
ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)

ท่านสามารถส่งความเห็นหรือข้อเสนอแนะให้สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ตามที่อยู่ด้านล่าง  
หรือ อีเมล [debt@sec.or.th](mailto:debt@sec.or.th)

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 16 มกราคม 2567

ท่านสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเจ้าหน้าที่ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

- |                                |                      |  |
|--------------------------------|----------------------|--|
| 1. นางปณิชา นิธิวรรณากุล       | โทรศัพท์ 0-2263-6259 | อีเมล <a href="mailto:paneeya@sec.or.th">paneeya@sec.or.th</a>   |
| 2. นางสาวนิภาพร ธรรมพัฒน์พงศ์  | โทรศัพท์ 0-2033-4632 | อีเมล <a href="mailto:niparpor@sec.or.th">niparpor@sec.or.th</a> |
| 3. นางสาวหทัยรัตน์ วังภูมิใหญ่ | โทรศัพท์ 0-2263-6489 | อีเมล <a href="mailto:hatairat@sec.or.th">hatairat@sec.or.th</a> |
| 4. นายกฤติน ม่วงศิริ           | โทรศัพท์ 0-2033-9989 | อีเมล <a href="mailto:kridtin@sec.or.th">kridtin@sec.or.th</a>   |

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าร่วมแสดงความคิดเห็น  
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](mailto:info@sec.or.th)

## 1. ที่มา

1.1 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน (“คณะกรรมการ ก.ต.ท.”) ในการประชุมครั้งที่ 15/2565 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565 ได้มีมติเห็นชอบแนวทางการสนับสนุนการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน<sup>1</sup> เพื่อเปิดโอกาสให้กิจการทุกขนาด รวมทั้งวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (“SME”) และวิสาหกิจเริ่มต้น (“Startup”) สามารถระดมทุนผ่านตราสารประเภทนี้ได้ โดยกำหนดให้ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์สำหรับการออกและเสนอขายตราสารในปัจจุบัน และจะต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามที่กำหนด ซึ่งรวมถึงมีหน้าที่ในการรายงานข้อมูล ทั้งช่วงก่อนและหลังการเสนอขาย เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจและเพิ่มความน่าเชื่อถือสำหรับการเสนอขายทุกประเภท ซึ่งรวมไปถึงการเสนอขายต่อผู้ลงทุนในวงจำกัด (“PP10”) และการเสนอขายผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้ง (“crowdfunding”)

1.2 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้นำแนวทางหารือกับคณะทำงานเสริมสร้างวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม วิสาหกิจเริ่มต้น กิจการเงินร่วมลงทุน นิติบุคคลร่วมลงทุน สตาร์ทอัพไทย (คณะทำงาน SME Startup PE VC) เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2566 รวมทั้งจัดการประชุมรับฟังความคิดเห็น (focus group) กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ประกอบด้วยกิจการ SME Startup VC ผู้ให้บริการระบบ crowdfunding (“funding portal”) และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2566 นอกจากนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ได้เปิดรับฟังความคิดเห็นต่อหลักการปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าวระหว่างวันที่ 15 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 17 เมษายน 2566 (เอกสารเปิดรับฟังความคิดเห็นเลขที่ อจต. 15/2566)

1.3 เพื่อให้การปรับปรุงหลักเกณฑ์ตามข้อ 1.1 และข้อ 1.2 มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น สำนักงาน ก.ล.ต. จึงได้เสนอคณะกรรมการ ก.ต.ท. พิจารณาปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน ในการประชุมครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2566

ในการนี้สำนักงาน ก.ล.ต. จึงดำเนินการจัดทำร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ต.ท. เพื่อเปิดรับฟังความคิดเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้อง

<sup>1</sup> ประกอบด้วย ตราสารหนี้/ศุภกุเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond/sukuk) ตราสารหนี้/ศุภกุเพื่อพัฒนาสังคม (social bond/sukuk) ตราสารหนี้/ศุภกุเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond/sukuk) (รวมเรียก “ตราสาร GSSB”) และตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond: “ตราสารหนี้ SLB”)

## 2. เป้าหมายที่ต้องการบรรลุ (Intended Outcome)

เพื่อสนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุนผ่านตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาด้านความยั่งยืนสำหรับกิจการ SME หรือ Startup รวมถึงธุรกิจที่อยู่ในห่วงโซ่อุปทาน รวมทั้งยกระดับการเปิดเผยข้อมูลทั้งก่อนและหลังการเสนอขายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับตราสารและประเด็นด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นลักษณะสำคัญของตราสารหนี้ประเภทนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล สร้างความโปร่งใส และผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน ตลอดจนเพิ่มความน่าเชื่อถือในการออกตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน

## 3. ร่างประกาศที่เปิดรับฟังความคิดเห็นและสรุปสาระสำคัญของหลักเกณฑ์

### 3.1 ร่างประกาศที่เปิดรับฟังความคิดเห็น

3.1.1 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 1)

3.1.2 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 2)

3.1.3 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกและการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 3) และแบบ 69 – PO – SUKUK แบบ 69 – PP – SUKUK แบบ 69 – PO – MTN – SUKUK และแบบ 69 – PP – MTN – SUKUK ท้ายประกาศ

3.1.4 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดโดยบริษัทจำกัด (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 4) และแบบ Factsheet SME ท้ายประกาศ

3.1.5 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 5) และแบบ 69 – PO – รายครั้ง แบบ 69 – PP – รายครั้ง แบบ 69 – PO – MTN และแบบ 69 – PP – MTN ท้ายประกาศ

3.1.6 ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 6)

3.1.7 ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. /2566 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (ฉบับที่ ) (เอกสารแนบ 7) และแบบสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (Factsheet) ท้ายประกาศ

### 3.2 สรุปสาระสำคัญของหลักเกณฑ์

#### 1. หลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสาร GSSB<sup>2</sup>

- (1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารปัจจุบัน<sup>3</sup>
- (2) การเปิดเผยข้อมูลและการรายงานเพิ่มเติม ดังนี้ :
  - การเปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดก่อนการเสนอขาย

	รายละเอียด
1. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย <sup>4</sup>	<p>(1) มาตรฐานสำหรับตราสาร GSSB ที่ผู้ออกตราสาร (“issuer”) นำมาใช้อ้างอิงในการออกตราสาร GSSB โดยมาตรฐานดังกล่าวจะต้องเป็นมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือระดับสากล<sup>5</sup></p> <p>(2) หลักการสำคัญของตราสาร GSSB ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากลขั้นต่ำ ได้แก่ วัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน กระบวนการที่ใช้ในการประเมินและคัดเลือกโครงการ การบริหารจัดการเงินที่ได้จากการระดมทุน การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการภายหลังการเสนอขาย</p>
2. ช่องทางการเปิดเผยและการนำส่งข้อมูล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสาร หรือ “แบบ filing” ซึ่งในส่วนนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปัจจุบัน</li> <li>- กรณี PP10, PP-SME ในกรณีที่เป็นการเสนอขาย CD โดยบริษัทจำกัด และ Crowdfunding ให้เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุน<sup>6</sup> และนำส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. <u>พร้อมกับการรายงานผลการขาย</u></li> </ul>

<sup>2</sup> สำหรับการเสนอขายตราสารหนี้ทุกลักษณะ (รวมถึงคูปอง) ได้แก่ การเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (public offering “PO”) การเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน (“PP-II”) การเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ (“PP-HNW”) และผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (“PP-UHNW”) การเสนอขายต่อผู้ลงทุนในวง PP10 การเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ (convertible debenture “CD”) ต่อบุคคลในวงจำกัดโดยบริษัทจำกัด (“PP-SME”) และการเสนอขายผ่านระบบ crowdfunding

<sup>3</sup> ตามแต่ลักษณะของตราสารหนี้และลักษณะของผู้ลงทุนที่เสนอขาย (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 8)

<sup>4</sup> กรณีการเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศ ให้ issuer นำส่งหนังสือรับรองต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าตราสารหนี้ที่เสนอขายนั้นเป็นไปตามมาตรฐานใด

<sup>5</sup> ปรับปรุงจากเดิมเพื่อให้ชัดเจนขึ้น โดยกำหนดให้ issuer ต้องเปิดเผยการปฏิบัติตามมาตรฐานสำหรับตราสาร GSSB ส่วนการปฏิบัติตาม Taxonomy (มาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อมที่อ้างอิงหลักวิทยาศาสตร์ เพื่อช่วยในการประเมินและคัดเลือกกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำเงินไปใช้) ให้เป็นไปตามความสมัครใจ

<sup>6</sup> กรณี PP-SME ให้เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดใน Factsheet SME และกรณี crowdfunding issuer อาจจัดให้มีเอกสารเปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุนพร้อมกับเอกสารประกอบการเสนอขายอื่น ๆ ผ่านระบบ crowdfunding

	รายละเอียด
3. external review provider <sup>7</sup>	ไม่กำหนดให้ต้องมี external review provider  อย่างไรก็ตาม สำนักงาน ก.ล.ต. สนับสนุนให้ issuer มีการแต่งตั้ง external review provider และควรเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคุณสมบัติ รวมถึงขอบเขตการประเมิน

- การรายงานข้อมูลภายหลังการขาย : สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ให้รายงานข้อมูลดังนี้

	รายละเอียด	
1. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย และรอบการรายงาน	ข้อมูลที่ต้องรายงาน	รอบการรายงาน
	1.1 ผลความคืบหน้าของโครงการ ซึ่งมีรายการและสาระสำคัญอย่างน้อย ดังต่อไปนี้ (1) รายละเอียดโครงการ เช่น ชื่อโครงการ สถานที่ และลักษณะโครงการ เป็นต้น (2) วัตถุประสงค์และประโยชน์ของโครงการ (3) จำนวนเงินที่จัดสรรและยอดเงินคงเหลือ	อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง จนกว่าจะจัดสรรเงินครบ หรือจนกว่าจะครบอายุ ของตราสาร แล้วแต่กรณีใด จะถึงก่อน
	1.2 เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อโครงการ เช่น มีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงการ โครงการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้ เป็นต้น	เมื่อเกิดเหตุการณ์ จนกว่า จะครบอายุของตราสาร
2. ช่องทางการเปิดเผย และการนำส่งข้อมูล	รายงานต่อผู้ลงทุน : ตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer เปิดเผยไว้ในแบบ filing หรือเปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุนก่อนการเสนอขาย	
	รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) : ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ issuer ได้มีการเปิดเผยรายงานตาม 1.1 ต่อผู้ลงทุน หรือวันที่เกิดเหตุการณ์ตาม 1.2 *กรณี PP10, PP-SME (CD ของบริษัทจำกัด) และ Crowdfunding : ไม่มี หน้าที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	

<sup>7</sup> สนับสนุนให้มีการเปิดเผยคุณสมบัติ ขอบเขตการประเมิน และรายงานของ external review provider ผ่านทางเว็บไซต์ของ issuer หรือช่องทางอื่นใดที่ issuer เห็นสมควร (ในกรณีที่มีการแต่งตั้ง external review provider)

## 2. หลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้ SLB<sup>8</sup>

- (1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้ SLB ในปัจจุบัน<sup>9,10</sup>
- (2) การเปิดเผยข้อมูลและการรายงานเพิ่มเติม ดังนี้ :
  - การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย

	รายละเอียด
1. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย <sup>11</sup>	(1) มาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ SLB ที่ issuer เลือกใช้ โดยมาตรฐานดังกล่าวจะต้องเป็นมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือระดับสากล <sup>12</sup> (2) ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน สำหรับใช้เป็นเงื่อนไขในการปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน (3) การปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน (4) การรายงานและช่องทางการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขาย (5) การให้ความเห็นหรือการรับรองโดย external review provider (ถ้ามี) และเปิดเผยคุณสมบัติ รวมถึงขอบเขตการประเมิน (6) ความเสี่ยงและผลกระทบต่อผู้ถือตราสารจากตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนด หรือภายใต้สถานการณ์ต่าง ๆ จากเงื่อนไขการปรับอัตราดอกเบี้ยหรือการดำเนินการตามภาวะผูกพัน
2. ช่องทางการเปิดเผยและการนำส่งข้อมูล	- เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดในแบบ filing ตามหลักเกณฑ์ปัจจุบัน

<sup>8</sup> สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ได้แก่ การเสนอขาย PO, PP-II, PP-HNW, PP-UHNW และการเสนอขายผ่านระบบ crowdfunding (ไม่รวมการเสนอขาย CD โดยบริษัทจำกัด กรณี PP-SME)

<sup>9</sup> ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 8)

<sup>10</sup> ปัจจุบัน หลักเกณฑ์การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ crowdfunding ยังไม่รองรับการเสนอขายตราสารหนี้ SLB ซึ่งในการแก้ไขในครั้งนี้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้รองรับการขายตราสารหนี้ SLB ผ่านระบบ crowdfunding ได้

<sup>11</sup> กรณีการเสนอขายหุ้นกู้ที่ออกใหม่ต่อผู้ลงทุนในต่างประเทศ ให้ issuer นำส่งหนังสือรับรองต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าตราสารหนี้ที่เสนอขายนั้นเป็นไปตามมาตรฐานใด

<sup>12</sup> ปรับปรุงจากเดิมเพื่อให้ชัดเจนขึ้น โดยกำหนดให้ issuer ต้องเปิดเผยการปฏิบัติตามมาตรฐานสำหรับตราสารหนี้ SLB ส่วนการปฏิบัติตาม Taxonomy ให้เป็นไปตามความสมัครใจ

	รายละเอียด
	- กรณี PP10 และ Crowdfunding ให้เปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุน <sup>13</sup> และนำส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. <u>พร้อมกับ</u> การรายงานผลการขาย
3. external review provider <sup>14</sup>	กำหนดให้มี external review provider (ยกเว้นกรณี II และ Crowdfunding ที่เสนอขาย II) ซึ่งต้องมีคุณสมบัติขั้นต่ำ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด <sup>15</sup> *กรณี PP10 ไม่บังคับ

- การรายงานข้อมูลภายหลังการขาย : สำหรับการเสนอขายทุกประเภท ให้รายงานข้อมูลดังนี้

	รายละเอียด	
1. ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย และรอบการรายงาน	<b>ข้อมูลที่ต้องรายงาน</b>	<b>รอบการรายงาน</b>
	1.1 ผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน	ณ รอบปีประเมินผล จนกว่าจะครบอายุของตราสาร
	1.2 ความเห็นหรือการรับรองเกี่ยวกับผลความคืบหน้าหรือผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน ซึ่ง external review provider ได้จัดทำขึ้น (ยกเว้นกรณี II)	
	1.3 ผลการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยหรือแนวทางการดำเนินการตามภาระผูกพันแล้วแต่กรณี ของตราสาร	

<sup>13</sup> กรณี crowdfunding issuer อาจจัดให้มีเอกสารเปิดเผยข้อมูลตามรายการที่กำหนดต่อผู้ลงทุนพร้อมกับเอกสารประกอบการเสนอขายอื่น ๆ ผ่านระบบ crowdfunding

<sup>14</sup> สนับสนุนให้มีการเปิดเผยคุณสมบัติ ขอบเขตการประเมิน และรายงานของ external review provider ผ่านทางเว็บไซต์ของ issuer หรือช่องทางอื่นใดที่ issuer เห็นสมควร (ในกรณีที่มีการแต่งตั้ง external review provider)

<sup>15</sup> คุณสมบัติขั้นต่ำตามหลักเกณฑ์ ได้แก่ มีประสบการณ์ในการประเมินหรือรับรองตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน / ประเมินหรือรับรองในด้านที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน หรือการวัดผลสำเร็จของตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับประเทศหรือสากล

	รายละเอียด	
	1.4 การเปลี่ยนแปลง external review provider (ถ้ามี)	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง external review provider จนกว่าจะครบอายุของตราสาร
2. ช่องทางการเปิดเผยและการนำส่งข้อมูล	<p>รายงานต่อผู้ลงทุน : ตามวิธีการและระยะเวลาที่ issuer เปิดเผยไว้ในแบบ filing หรือเปิดเผยไว้ต่อผู้ลงทุนก่อนการเสนอขาย</p> <p>รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (ถ้ามี) :</p> <p>ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ issuer ได้มีการเปิดเผยรายงานตาม 1.1 – 1.3 ต่อผู้ลงทุน หรือวันที่แต่งตั้ง external review provider รายใหม่ตาม 1.4</p> <p>*กรณี PP10 และ Crowdfunding : ไม่มีหน้าที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้</p>	

#### 4. ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจได้รับผลกระทบ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ผลกระทบเชิงบวก	ผลกระทบเชิงลบ
1. ผู้ออกตราสาร (issuer)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ประกอบกิจการทุกขนาด รวมทั้ง SME และ Startup สามารถระดมทุนผ่านตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน และเข้าถึงแหล่งเงินทุนในตลาดทุนได้</li> <li>- หลักเกณฑ์สำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ช่วยเพิ่มความน่าเชื่อถือในการออกตราสาร</li> </ul>	<p>ผู้ประกอบกิจการมีหน้าที่ต้องเปิดเผยและรายงานข้อมูลเพิ่มเติม ทั้งช่วงก่อนและหลังการเสนอขาย รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานรองรับสำหรับการเปิดเผยและการรายงานข้อมูลให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>
2. ผู้ลงทุน/ประชาชนทั่วไป	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีกลไกคุ้มครองผู้ลงทุนที่เพียงพอ โดยผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนที่ถูกต้องและครบถ้วน</li> <li>- มีผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลายมากขึ้น เป็นทางเลือกสำหรับผู้ที่ต้องการส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน</li> </ul>	-



## แบบสำรวจความคิดเห็น

เรื่อง ร่างประกาศเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขาย  
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 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้พิจารณาประกอบการรับฟังความคิดเห็นและประโยชน์ในการติดต่อกลับเพื่อขอข้อมูลประกอบเอกสารรับฟังความคิดเห็นของท่านเพิ่มเติม โดย สำนักงาน ก.ล.ต. คำนึงถึงความสำคัญของข้อมูลและเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของท่าน จึงขอให้ท่านอ่านและทำความเข้าใจนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 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

\*\*\* สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้ \*\*\*

## แบบสำรวจความคิดเห็น

1. ท่านเห็นด้วยหรือไม่กับร่างประกาศสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย และการรายงานภายหลังการเสนอขาย ดังต่อไปนี้		
1.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (ฉบับที่ )	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
1.2 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ (ฉบับที่ )	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
1.3 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง ข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายศุภกและการเปิดเผยข้อมูล (ฉบับที่ ) และแบบ 69 – PO – SUKUK แบบ 69 – PP – SUKUK แบบ 69 – PO – MTN – SUKUK และแบบ 69 – PP – MTN – SUKUK ท้ายประกาศ	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		

<p>1.4 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ (ฉบับที่ ) และแบบ 69 – PO – รายครั้ง แบบ 69 – PP – รายครั้ง แบบ 69 – PO – MTN และแบบ 69 – PP – MTN ท้ายประกาศ</p>	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
<p>1.5 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. /2566 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (ฉบับที่ ) และแบบสรุปข้อมูลสำคัญของตราสาร (Factsheet) ท้ายประกาศ</p>	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
<p>2. ท่านเห็นด้วยหรือไม่กับร่างประกาศสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนในวง PP-SME การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย และการรายงานภายหลังการเสนอขาย ดังต่อไปนี้</p>		
<p>2.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดโดยบริษัทจำกัด (ฉบับที่ ) และแบบ Factsheet SME ท้ายประกาศ</p>	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>		
<p>3. ท่านเห็นด้วยหรือไม่กับร่างประกาศสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนผ่านระบบ crowdfunding การเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขาย และการรายงานภายหลังการเสนอขาย ดังต่อไปนี้</p>		
<p>3.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2566 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง (ฉบับที่ )</p>	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

ข้อเสนอแนะ/ข้อสังเกตเพิ่มเติม

---

---

---

---

4. ข้อเสนอแนะอื่น ๆ (ถ้ามี)

---

---

---

---

---

---