

# ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. ๙/๒๕๖๗

เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

(ฉบับที่ ๑๑)

โดยที่เป็นการสมควรแก้ไขเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน

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

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด ๗ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขายโทเคนดิจิทัล กลุ่มความยั่งยืน ข้อ ๓๒/๓๓ ถึงข้อ ๓๓/๓๘ ในภาค ๒ หลักเกณฑ์การอนุญาตและวิธีการยื่นคำขอ อนุญาต แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๒/๒๕๖๖ เรื่อง การเสนอขาย โทเคนดิจิทัลต่อประชาชน (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

“หมวด ๗

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขาย

โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๓๒/๓๓ ความในหมวดนี้ให้ใช้บังคับกับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ซึ่งใช้ชื่อ คำแสดงชื่อ คำแสดงลักษณะ หรือคำอื่นใดที่มีความหมายทำนองเดียวกัน ดังต่อไปนี้

- โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม
- โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน
- โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน

ข้อ ๓๒/๓๔ ในหมวดนี้

“โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” (green token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม” (social token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน” (sustainability token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อมและโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน” (sustainability - linked token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลไปใช้ดำเนินกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน และมีข้อตกลงและเงื่อนไขอย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้ โดยอ้างอิงกับผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการใด ๆ

(๑) การปรับอัตราผลตอบแทน

(๒) ภาระผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกโทเคนดิจิทัล ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ

“ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” หมายความว่า ปัจจัยที่วัดผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ ในการจัดการด้านความยั่งยืนในประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคมซึ่งสอดคล้องกับธุรกิจของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ และสามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน หรือบริษัทร่วมของผู้ออกโทเคนดิจิทัล

คำว่า “บริษัทใหญ่” “บริษัทย่อย” “บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน” และ “บริษัทร่วม” ให้อนุโลมตามบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

ข้อ ๓๒/๓๕ 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) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับรายงานผลกระทบของโครงการที่เกี่ยวข้องกับการออกโทเคนดิจิทัลดังกล่าว (impact report)

ข้อ ๓๒/๓๖ การเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามข้อ ๓๒/๓๓ (๔) จะได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อเมื่อจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

(๒) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับผลความสำเร็จและการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับการออกโทเคนดิจิทัลดังกล่าว

ข้อ ๓๒/๓๗ ผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระตามข้อ ๓๒/๓๕ และข้อ ๓๒/๓๖ ต้องมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ หรือมีกลไกในการประเมินหรือรับรองที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม ความยั่งยืน หรือการวัดผลความสำเร็จของตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน

ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ หรือกลไกในการประเมินหรือรับรองตามวรรคหนึ่ง ให้หมายความรวมถึงการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวของตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน หรือโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนด้วย

ข้อ ๓๒/๓๘ ผู้ออกโทเคนดิจิทัลจะเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนได้ต่อเมื่อได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. และแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนที่เป็นไปตามข้อ ๓๗/๑ มีผลใช้บังคับแล้ว ทั้งนี้ ภายหลังการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าว ผู้ออกโทเคนดิจิทัลมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลตามภาค ๔ ด้วย”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ ๓๗/๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

“ข้อ ๓๗/๑ ในการเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนตามหมวด ๗ ของภาค ๒ นอกจากแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนต้องมีข้อมูลตามข้อ ๓๗ แล้ว ต้องมีข้อมูลเพิ่มเติมตามที่กำหนดในภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้ด้วย”

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

“หมวด ๓

การเปิดเผยข้อมูลสำหรับการเสนอขาย  
โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๕๓/๑ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนตามหมวด ๗ ของภาค ๒ ให้ผู้ออกโทเคนดิจิทัลเปิดเผยและนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้”

ข้อ ๔ ให้เพิ่มภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๕/๒๕๖๑ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อประชาชน ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป  
ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพิชิต อัคราทิตย์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์