

# คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กจ. ๑๑ /๒๕๖๗

เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อบุคคลในวงจำกัด

(ฉบับที่ ๓)

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

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นหมวด ๒/๑ หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขาย โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ข้อ ๘/๑ ถึงข้อ ๘/๖ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๒/๒๕๖๒ เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ ๑๐ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

“หมวด ๒/๑

หลักเกณฑ์เพิ่มเติมสำหรับการเสนอขาย

โทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน

ข้อ ๘/๑ ความในหมวดนี้ให้ใช้บังคับกับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ซึ่งใช้ชื่อ คำแสดงชื่อ คำแสดงลักษณะ หรือคำอื่นใดที่มีความหมายทำนองเดียวกัน ดังต่อไปนี้

- โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม
- โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน
- โทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน

ข้อ ๘/๒ ในหมวดนี้

“โทเคนเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” (green token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม” (social token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

“โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน” (sustainability token) หมายความว่า โทเคนดิจิทัลที่ออกโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปลงทุนในโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อมและโครงการเพื่อพัฒนาสังคม

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

(๑) การปรับอัตราผลตอบแทน

(๒) ภาระผูกพันในการดำเนินการใด ๆ ของผู้ออกโทเคนดิจิทัล ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายหรือกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ

“ตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน” หมายความว่า ปัจจัยที่วัดผลความสำเร็จหรือผลการดำเนินการของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือ หรือโครงการ ในการจัดการด้านความยั่งยืนในประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคมซึ่งสอดคล้องกับธุรกิจของผู้ออกโทเคนดิจิทัล บริษัทในเครือหรือโครงการ และสามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยในลำดับเดียวกันหรือบริษัทร่วมของผู้ออกโทเคนดิจิทัล

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

ข้อ ๘/๓ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามข้อ ๘/๑ (๑) (๒) หรือ (๓) ต้องจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) ให้ความเห็นหรือรับรองว่ากรอบและลักษณะการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (framework) เทียบเคียงได้กับมาตรฐานสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ตามภาคผนวก ๕ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ GSSB ของแบบ ๖๙ - PP - รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(๒) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับรายงานผลกระทบของโครงการที่เกี่ยวข้องกับการออกโทเคนดิจิทัลดังกล่าว (impact report)

ข้อ ๘/๔ ในกรณีที่เป็น การเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามข้อ ๘/๑ (๔) ต้องจัดให้มีผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) ให้ความเห็นหรือรับรองว่ากรอบและลักษณะการเสนอขายโทเคนดิจิทัล (framework) เทียบเคียงได้กับมาตรฐานสำหรับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ตามภาคผนวก ๖ การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมกรณีเสนอขายตราสารหนี้ SLB ของแบบ ๖๙ - PP - รายครั้ง ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(๒) ให้ความเห็นหรือรับรองเกี่ยวกับผลความสำเร็จและการดำเนินการตามตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน ภายหลังจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ข้อ ๘/๕ ผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระตามข้อ ๘/๓ และข้อ ๘/๔ ต้องมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ หรือมีกลไกในการประเมินหรือรับรองที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม ความยั่งยืน หรือการวัดผลความสำเร็จของตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืน

ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ หรือกลไกในการประเมินหรือรับรองตามวรรคหนึ่ง ให้หมายความรวมถึงการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวของตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน หรือโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนด้วย

ข้อ ๘/๖ ให้ผู้ได้รับอนุญาตเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขายและภายหลังจากการเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืนต่อผู้ลงทุนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้

ให้ผู้ได้รับอนุญาตเปิดเผยข้อมูลก่อนการเสนอขายตามวรรคหนึ่งพร้อมกับการเปิดเผยข้อมูลผ่านผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการให้ความเห็นขอผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล และให้นำส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมรายงานผลการขายโทเคนดิจิทัล”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัล  
กลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวก หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับโทเคนดิจิทัล  
กลุ่มความยั่งยืน ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. ๑๒/๒๕๖๒  
เรื่อง การเสนอขายโทเคนดิจิทัลต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ ๑๐ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๓ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป  
ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายพิชิต อัคราทิตย์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์