ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. ๔๒/๒๕๖๘

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการเพิ่มเติม สำหรับ
กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน
และกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๑๘ (๑) และมาตรา ๑๒๓ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ และข้อ ๖ วรรคสาม ข้อ ๙ ข้อ ๑๐ และข้อ ๓๒ วรรคหนึ่ง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๑/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ และข้อ ๑๕/๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๑/๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๗/๒๕๖๘ เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๓ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘ สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. ๑๕/๒๕๖๘ เรื่อง การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ลงวันที่ ๓ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อ ๓ ในประกาศนี้

“กองทุนรวม SRI” (Sustainable and Responsible Investing Fund : SRI Fund) หมายความว่า

(๑) กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

(๒) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน

(๓) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

“กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน” หมายความว่า กองทุนรวมที่มีการเปิดเผยข้อมูลในโครงการและหนังสือชี้ชวนว่ามีการจัดการกองทุนรวมโดยมุ่งความยั่งยืน (sustainability) ตามหลักสากล

“กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน” หมายความว่า กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนตามประกาศการลงทุน

“กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ” หมายความว่า กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษตามประกาศการลงทุน

“กองทุนรวมหน่วยลงทุน” หมายความว่า กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมหน่วยลงทุนตามประกาศการลงทุน

“กองทุนรวมฟีดเดอร์” หมายความว่า กองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนในลักษณะของกองทุนรวมฟีดเดอร์ตามประกาศการลงทุน

“ประกาศการลงทุน” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการลงทุนของกองทุน

“การฟอกเขียว” (greenwashing) หมายความว่า การทำให้ผู้ลงทุนเกิดความเข้าใจผิดว่ากองทุนรวมนั้นเป็นกองทุนรวม SRI

“เอกสารกองทุนรวม” หมายความว่า โครงการจัดการกองทุนรวม หนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม และหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ

“ปัจจัยด้านความยั่งยืน” (Environmental, Social and Governance : ESG) หมายความว่า ปัจจัยด้านความยั่งยืน ดังต่อไปนี้

(๑) ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)

(๒) ด้านสังคม (Social)

(๓) ด้านธรรมาภิบาล (Governance)

“ดัชนี TRI” หมายความว่า ดัชนีที่ใช้วัดผลตอบแทนทุกประเภทจากการลงทุนในหลักทรัพย์ (total return index)

“ดัชนี free float TRI” หมายความว่า ดัชนี TRI ที่นำสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อยของแต่ละหลักทรัพย์ (free float) มาถ่วงน้ำหนักในการคำนวณดัชนี

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับบริษัทจัดการกองทุนรวมที่รับจัดการกองทุนรวม SRI ในเรื่อง ดังต่อไปนี้ เพิ่มเติมจากการปฏิบัติตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มิใช่รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

(๑) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวม SRI ตามหมวด ๑

(๒) การจัดการลงทุนตามวัตถุประสงค์ของกองทุนรวม SRI ตามหมวด ๒

(๓) การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม SRI ตามหมวด ๓

หมวด ๑
การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวม SRI

ข้อ ๕ เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุนในกองทุนรวม SRI ซึ่งมีลักษณะของกองทุนรวมที่สอดคล้องกับการมุ่งสู่ความยั่งยืน (sustainability) ตามหลักสากลและเพื่อป้องกันมิให้เกิดการฟอกเขียว ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวม SRI ในเรื่อง ดังต่อไปนี้

(๑) การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของกองทุนรวม SRI ในเอกสารกองทุนรวม

(๒) การเปิดเผยข้อมูลการตรวจสอบกองทุนรวม SRI โดยบุคคลภายนอก (ภาคสมัครใจ)

(๓) การเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายหน่วยลงทุน

(๔) การเปิดเผยข้อมูลในการโฆษณากองทุนรวม SRI

การเปิดเผยข้อมูลตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการอย่างน้อยตามภาคผนวก ๑ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวม SRI ท้ายประกาศนี้

หมวด ๒
การจัดการลงทุนตามวัตถุประสงค์
ของกองทุนรวม SRI

ข้อ ๖ บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องพิจารณาและคัดเลือกการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน ที่ไม่ขัดหรือแย้งกับวัตถุประสงค์ของกองทุนรวม SRI (sustainability objective) ซึ่งคำนึงถึงปัจจัยด้านความยั่งยืนเป็นสำคัญ

ข้อ ๗ บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจการ ดังต่อไปนี้

(๑) กิจการที่ประกอบธุรกิจ ดังนี้

(ก) เครื่องดื่มแอลกอฮอล์

(ข) ยาสูบ

(ค) อาวุธสงคราม

(ง) สื่อลามก

(จ) การพนัน

(๒) กิจการที่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจตาม (๑) รวมกันเกินกว่าร้อยละ ๑๕ ของรายได้ต่อปี ทั้งนี้ ตามข้อมูลรายได้ที่แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุดของกิจการนั้น

ความในวรรคหนึ่งมิให้นำมาใช้บังคับกับกองทุนรวม SRI ที่เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน และกองทุนรวมฟีดเดอร์

ในกรณีที่กองทุนปลายทางของกองทุนรวม SRI ตามวรรคสอง มีการเปิดเผยข้อมูลว่ากองทุนปลายทางไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจการใดไว้ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวด้วย

ข้อ ๘ บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องกำหนดนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม SRI เพื่อให้มีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่สะท้อนถึงวัตถุประสงค์ของกองทุนรวม SRI โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

หมวด ๓

การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม SRI

ข้อ ๙ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม SRI โดยเปรียบเทียบกับตัวชี้วัด (benchmark) ที่เป็นดัชนี TRI ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุน วัตถุประสงค์ หรือกลยุทธ์การลงทุน ของกองทุนรวม SRI ทั้งนี้ หากตัวชี้วัดดังกล่าวเป็นดัชนี TRI ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีการจัดทำดัชนี free float TRI ด้วย บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องใช้ดัชนี free float TRI นั้น เป็นตัวชี้วัดในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม SRI

หมวด ๔

บทเฉพาะกาล

ข้อ ๑๐ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขให้กองทุนรวม SRI ที่จัดตั้งอยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ภายใน ๙ เดือนนับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมไม่ประสงค์จะดำเนินการให้กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนกองใดเป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขชื่อและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม รวมทั้งยกเลิกการใช้ตราสัญลักษณ์เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อความยั่งยืนในหนังสือชี้ชวนหรือเอกสารอื่นใดเกี่ยวกับกองทุนรวมนั้น ภายใน ๙ เดือนนับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อ ๑๑ ในกรณีที่กองทุนรวมใดมิใช่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน แต่มีการใช้คำศัพท์เกี่ยวกับปัจจัยด้านความยั่งยืน ในชื่อหรือนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม อยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขให้กองทุนรวมนั้น เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ภายใน ๑ ปีนับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมไม่ประสงค์จะดำเนินการให้กองทุนรวมตามวรรคหนึ่งกองใดเป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประกาศนี้ ให้บริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการแก้ไขชื่อหรือนโยบายการลงทุนของกองทุนรวมนั้น เพื่อมิให้มีการใช้คำศัพท์เกี่ยวกับปัจจัยด้านความยั่งยืน ภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ประกาศ ณ วันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

พรอนงค์ บุษราตระกูล

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์