

9 สิงหาคม 2560

เรียน นายกสสมาคมบริษัทจัดการลงทุน  
ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการ  
กองทุนรวมทุกบริษัท

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมทุกราย

ที่ นจ. (ว) 6/2560 เรื่อง นำส่งสำเนาประกาศและชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ  
การเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน

สำนักงานขอ นำส่งภาพถ่ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ  
ตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 41/2560 เรื่อง การเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้  
ผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code for Institutional Investors) ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2560  
เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้  
ผู้ลงทุนสถาบัน ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจมีความเข้าใจที่ตรงกันและถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์  
ที่ประกาศกำหนดได้อย่างถูกต้อง สำนักงานจึงขอชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศและวิธีปฏิบัติ  
ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 1. วัตถุประสงค์ของการออกประกาศ

เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจใช้เป็นหลักปฏิบัติในการบริหารจัดการลงทุนอย่างมี  
ธรรมาภิบาลตามแนวทางสากล อันจะเป็นการสร้างความน่าเชื่อถือและเป็นการแสดงความพร้อม  
ของผู้ประกอบธุรกิจในฐานะผู้ลงทุนสถาบันของไทยในการปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการลงทุน  
ด้วยความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ผู้ประกอบธุรกิจสามารถพิจารณาการประกาศรับและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล  
การลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) ได้ตามความสมัครใจ โดยสามารถปรับใช้ให้เหมาะสมกับ  
ลักษณะธุรกิจ และสามารถชี้แจงเหตุผลหรือมาตรการทดแทนที่นำมาใช้ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตาม  
หลักเกณฑ์ที่กำหนดได้

### 2. สรุปหลักเกณฑ์ของประกาศ

2.1 ให้ผู้ประกอบธุรกิจเปิดเผยการรับหรือไม่รับการปฏิบัติตาม I Code ซึ่งได้ผ่าน  
มติของคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจแล้ว ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจมีมติ  
ไม่รับการปฏิบัติตาม I Code ให้ผู้ประกอบธุรกิจระบุเหตุผลเพิ่มเติม

2.2 กรณีผู้ประกอบธุรกิจรับที่จะปฏิบัติตาม I Code ให้เปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้เพิ่มเติม

(1) นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนของผู้ประกอบธุรกิจ

(2) รายงานการปฏิบัติตาม I Code โดยหากผู้ประกอบธุรกิจยังไม่ได้ปฏิบัติ  
ในเรื่องใด ให้ระบุเรื่องดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผลหรือมาตรการที่นำมาใช้ทดแทนการปฏิบัติดังกล่าวด้วย

2.3 ให้ผู้ประกอบการธุรกิจเปิดเผยข้อมูลตาม 2.1 และ 2.2 ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของแต่ละปีบนเว็บไซต์และรายงานประจำปี (ถ้ามี) ของผู้ประกอบการธุรกิจเอง ทั้งนี้ ให้ผู้ประกอบการธุรกิจเปิดเผยข้อมูลตาม 2.2 ครั้งแรกภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีที่สิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป

ตัวอย่างการเปิดเผยข้อมูลในช่วงแรก (ปี 2561-2562)

(1) การเปิดเผยการรับ/ไม่รับการปฏิบัติตาม I Code

| วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี | การเปิดเผยการรับ/ไม่รับการปฏิบัติตาม I Code |
|----------------------------|---|
| 30 กันยายน พ.ศ. 2560       | ภายในวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561             |
| 30 ธันวาคม พ.ศ. 2560       | ภายในวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2561             |
| 30 มิถุนายน พ.ศ. 2561      | ภายในวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2561             |

(2) การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และรายงานการปฏิบัติตาม I Code

| วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี | นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และรายงานการปฏิบัติตาม I Code |
|----------------------------|--|
| 30 กันยายน พ.ศ. 2561       | ภายในวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2562                        |
| 30 ธันวาคม พ.ศ. 2561       | ภายในวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2562                        |
| 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562      | ภายในวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2562                        |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ สำนักงานขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม คือ นางธนิกุล แสงศรี โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6033 e-mail address : thanikul@sec.or.th และนางปริดีพร พงสานรากุล โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6031 e-mail address : preeporn@sec.or.th

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวจอมขวัญ คงสกุล)

ผู้อำนวยการฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน

เลขที่การ<sup>๓๓๓</sup>

สิ่งที่ส่งมาด้วย ภาพถ่ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 41/2560 เรื่อง การเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code for Institutional Investors) ลงวันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2560

ฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6033