

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

เลขานุการ^{แทน}

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