

ประกาศแนวปฏิบัติ
ที่ นป. 2/2565
เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลของ
กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

ตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 11/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศที่ ทน. 11/2564”) กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวม โดยบริษัทจัดการกองทุนรวมต้องเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน และไม่มีลักษณะที่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือเป็นการบิดเบือนข้อเท็จจริงนั้น

เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นของบริษัทจัดการกองทุนรวม สำนักงานโดยอาศัยอำนาจตามข้อ 32 วรรคสอง ประกอบกับข้อ 9 แห่งประกาศที่ ทน. 11/2564 จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับบริษัทจัดการกองทุนรวมในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดในประกาศนี้ ให้ใช้บทนิยามตามภาคผนวกแนบท้ายประกาศนี้ ประกอบการพิจารณาการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวด้วย

ข้อ 2 แนวทางปฏิบัตินี้ให้ใช้สำหรับกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

ข้อ 3 บริษัทจัดการกองทุนรวมควรกำหนดแนวทางปฏิบัติในรายละเอียดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในการจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน โดยแสดงได้ถึงลักษณะของกองทุนรวมที่สอดคล้องกับการมุ่งความยั่งยืน (sustainability) ตามหลักสากล ทั้งนี้ ตามรายละเอียดแนวทางปฏิบัติในภาคผนวกแนบท้ายประกาศแนวปฏิบัตินี้

ข้อ 4 แนวทางปฏิบัติตามข้อ 3 มีรายละเอียดในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การเปิดเผยข้อมูลในโครงการจัดการกองทุนรวม หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ และหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม
- (2) การเปิดเผยข้อมูลในรายงานแสดงข้อมูลกองทุนรวม
- (3) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับแนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหลักทรัพย์ในนามกองทุนรวม
- (4) การโฆษณากองทุนรวม

ข้อ 5 ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่จกนครบถ้วน สำนักงานจะพิจารณาว่าบริษัทจัดการกองทุนรวมได้ปฏิบัติตามประกาศที่ ทน. 11/2564 ในส่วนที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในการจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนแล้ว ทั้งนี้ หากบริษัทจัดการกองทุนรวมดำเนินการต่างจากแนวทางปฏิบัตินี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมมีภาระที่จะต้องพิสูจน์ให้เห็นได้ว่าการดำเนินการนั้นยังคงอยู่ภายใต้หลักการและข้อกำหนดของประกาศที่ ทน. 11/2564 ในส่วนที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในการจัดการกองทุนรวม

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 มีนาคม พ.ศ. 2565

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์