

- ร่าง -

ประกาศแนวปฏิบัติ

ที่ นป. /๒๕๖๘

เรื่อง แนวปฏิบัติในการพิจารณาคุณสมบัติและคัดเลือกผู้ประเมินผล
การดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล
สำหรับบริษัทจัดการกองทุนรวม

ตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ เรื่อง การลงทุนของกองทุน
ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘”) กำหนดให้
บริษัทจัดการกองทุนรวมที่บริหารจัดการกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน หรือกองทุนรวมไทยเพื่อ
ความยั่งยืนแบบพิเศษ ซึ่งมีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ที่ได้รับการคัดเลือกจากผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลว่ามีความโดดเด่น
ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance:
ESG) ดำเนินการคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลที่มีคุณสมบัติ
ตามที่กำหนด และสำนักงานอาจประกาศกำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาคัดเลือกผู้ประเมินผล
การดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลดังกล่าว โดยคำนึงถึงระดับการยอมรับหรือ
มาตรฐานสากลอันเป็นที่ยอมรับด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืนประกอบด้วยก็ได้ นั้น

เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นของบริษัทจัดการกองทุนรวม สำนักงาน
โดยอาศัยอำนาจตามข้อ ๑๓ ของประกาศที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ ประกอบกับข้อ ๒.๑๗.๑
ข้อ ๒.๑๗.๗ และข้อ ๒.๑๘ ในส่วนที่ ๒ การจัดแบ่งประเภทของ MF ของภาคผนวก ๒ การจัดแบ่ง
ประเภทของกองทุน ท้ายประกาศที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ จึงกำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาคุณสมบัติ
และคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลสำหรับการลงทุนของ
กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนและกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศแนวปฏิบัติ ที่ นป. ๔/๒๕๖๗ เรื่อง แนวปฏิบัติในการพิจารณา
คุณสมบัติและคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลสำหรับบริษัท
หลักทรัพย์จัดการกองทุน ลงวันที่ ๖ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อ ๒ แนวปฏิบัติตามประกาศนี้ ให้ใช้บังคับกับบริษัทจัดการกองทุนรวมที่บริหารจัดการ
กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน หรือกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ เพื่อพิจารณาคุณสมบัติ

และคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล สำหรับการลงทุน
ในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ดังต่อไปนี้

(๑) หุ่น

(๒) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน

(๓) หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

ในกรณีที่บริษัทจัดการกองทุนรวมปฏิบัติตามแนวปฏิบัตินี้อย่างครบถ้วน สำนักงานจะพิจารณาว่า
บริษัทจัดการกองทุนรวมได้ปฏิบัติตามประกาศที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา
คัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล ทั้งนี้ หากบริษัทจัดการกองทุนรวม
ดำเนินการแตกต่างจากแนวปฏิบัตินี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมมีภาระที่จะต้องพิสูจน์ให้เห็นได้ว่า
การดำเนินการนั้นยังคงอยู่ภายใต้หลักการและข้อกำหนดของประกาศที่ ทน. ๘๗/๒๕๕๘ ในส่วนที่
เกี่ยวข้องกับการคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลของกองทุนรวมไทย
เพื่อความยั่งยืน หรือกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ แล้วแต่กรณี

ข้อ ๓ แนวปฏิบัติมีรายละเอียดตามที่กำหนดในภาคผนวกแนบท้ายประกาศแนวปฏิบัตินี้
ทั้งนี้ รายละเอียดดังกล่าวได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

(๑) การกำหนดแนวทางภายในของ บริษัทจัดการกองทุนรวมในการศึกษาข้อมูล (การทำ
due diligence) เกี่ยวกับผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล

(๒) การพิจารณาตรวจสอบผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล
ก่อนเริ่มใช้บริการ

(๓) การพิจารณาตรวจสอบผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล
ภายหลังการใช้บริการ

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์