

รายงาน

ผลการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
การกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
เสียประโยชน์อันพึงได้รับ

สำหรับ

กองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด
ประจำปี 2568



เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) มีการแต่งตั้งคณะทำงานตรวจสอบ Independent Oversight Entity (IOE) ซึ่งประกอบด้วยสายงานบริหารความเสี่ยงและกำกับและควบคุม และกลุ่มงานตรวจสอบ ธนาकारไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกันจัดทำแผนการตรวจสอบและแนวทางในการดำเนินการ เพื่อติดตามดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทจัดการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นเสียประโยชน์อันพึงได้รับ รวมทั้ง ทบทวนนโยบายการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ทำหน้าที่ช่วยพิจารณาถ่วงดุล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตการติดตามการดูแลการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 6 เรื่อง ดังนี้

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหุ้นลงทุน
6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม

สำหรับผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2568 ได้ผ่านการพิจารณาและถ่วงดุลจากคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และนำเสนอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2569 โดยผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม พบว่าบริษัทมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนด รวมทั้ง ไม่พบประเด็นการกระทำของบริษัทที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่เป็นธรรม หรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีขอบเขต และผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ดังนี้

ฝ่ายกำกับและควบคุมได้ร่วมกับกลุ่มงานตรวจสอบ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) และ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ในรูปแบบคณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE) เพื่อติดตามดูแลการปฏิบัติงานและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งทบทวนนโยบายการ ป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำหนด โดยมีรายงาน สรุปลผลการดำเนินการ ดังนี้

รายงานสรุปลผลการดำเนินการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยประจำปี 2568

ขอบเขตของการดูแลติดตาม

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน
6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม

ไม่พบประเด็นที่เป็นนัยสำคัญ และไม่พบประเด็นการกระทำของบริษัทจัดการที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่เป็นธรรม หรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียผลประโยชน์อันพึงได้รับ มีเพียงข้อสังเกตและ ข้อเสนอแนะบางประการ ดังนี้

- แนวการใช้สิทธิออกเสียงของหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยเพิ่มขั้นตอนดังนี้
 - ฝ่ายปฏิบัติการลงทุนจะเพิ่มความระมัดระวังในการทำงาน/สอบทาน การรายงาน จำนวนครั้งการใช้สิทธิหุ้นต่างประเทศต่อคณะกรรมการ IC ให้ถูกต้อง

สรุปขอบเขตและผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม

เรื่องที่ติดตามดูแล	แนวทางการดำเนินการ	ผลการติดตามดูแล
การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง	<ol style="list-style-type: none"> 1. ตรวจสอบราคาที่ใช้ในการทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุน และตราสารหนี้ 2. ตรวจสอบรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน Broker ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง 3. กรณีกองทุน PF & PVD ที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น SCB, INVX ต้องได้รับความยินยอมจากลูกค้าก่อนดำเนินการ 	การทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างกองทุนและบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นธุรกรรมที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกองทุน ราคาที่ใช้เป็นราคาทางการค้าปกติ มีความเหมาะสม สอดคล้องตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม	<ol style="list-style-type: none"> 1. ตรวจสอบอัตราส่วนการลงทุนว่าเป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์การลงทุนที่เปิดเผยในโครงการ 2. ตรวจสอบการลงทุนของกอง term fund โดยต้องลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ต่ำกว่าตราสารที่เปิดเผยไว้ใน fund fact sheet เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ นจ.(ว) 5/2560 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ที่ไม่ทำให้ความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ 	บริษัทติดตามวิธีการบริหารจัดการกองทุน รวมทั้งวัตถุประสงค์ นโยบาย และกลยุทธ์การลงทุนเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ	<ol style="list-style-type: none"> 1. พิจารณาความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกภายในที่ใช้คัดเลือกผู้ดูแลผลประโยชน์ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด 2. ติดตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกผู้ดูแลผลประโยชน์รายใหม่ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ 	บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้ดูแลผลประโยชน์ที่เหมาะสม และมีการดำเนินการคัดเลือกให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ อีกทั้งยังมีการประเมินคุณภาพการให้บริการและรายงานอย่างเหมาะสม

เรื่องที่ติดตามดูแล	แนวทางการดำเนินการ	ผลการติดตามดูแล
	3. ติดตามว่ามีกระบวนการประเมินคุณภาพการให้บริการของผู้ดูแลผลประโยชน์ ในช่วงเดือนมกราคม - ธันวาคม 2568	
การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน	<ol style="list-style-type: none"> 1. สอบทานหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ (Broker Selection) และการทบทวนฯ 2. สอบทานการรายงานผลการจัดสรรปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการลงทุน และเปรียบเทียบสัดส่วนการจัดสรรปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ว่าสอดคล้องตามที่ลงทุนจริง 3. สอบทานข้อมูลการขออนุมัติจัดสรรปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการลงทุนและหลักฐานการให้คะแนน 	บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก Broker และ Dealers อย่างชัดเจนและเหมาะสม และมีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ต่อคู่ค้าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมทั้งมีการประเมินคุณภาพการให้บริการของ Broker และ Dealer อย่างสม่ำเสมอ
การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหุ้นรายลงทุน	<ol style="list-style-type: none"> 1. สอบทานความถูกต้องสอดคล้องกันในการเปิดเผยอัตราค่าธรรมเนียมกองทุนรวมในระบบงาน และบน Website 2. สอบทานการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมว่าเป็นไปตามแนวทางที่บริษัทกำหนดและได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ 	บริษัทมีการกำหนดค่าธรรมเนียมเรียกเก็บจากกองทุนอย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการจัดเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยไว้ในโครงการ

เรื่องที่ติดตามดูแล	แนวทางการดำเนินการ	ผลการติดตามดูแล
การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์	<ol style="list-style-type: none"> 1. สอบทานการใช้สิทธิออกเสียงของหลักทรัพย์ทั้งไทยและต่างประเทศ รวมถึงการรายงานต่อคณะกรรมการ IC ของบริษัท 2. สอบทานนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง และ Workflow และ Guideline ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน 3. สอบทานการเปิดเผยรายงานการใช้สิทธิออกเสียงประจำปีบน website บริษัท 4. สอบทานหลักฐานและการจัดเก็บหลักฐานแสดงการใช้สิทธิฯ 	<p>บริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาใช้สิทธิออกเสียงอย่างเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อกองทุน มีการดำเนินการไปใช้สิทธิตามที่เกณฑ์กำหนดและนำเสนอรายงานสรุปการใช้สิทธิออกเสียงในคณะกรรมการ IC ครบถ้วน แต่รายงานจำนวนครั้งของการไปใช้สิทธิออกเสียงของหุ้นต่างประเทศไม่ถูกต้องซึ่งได้ปรับปรุงแก้ไขและนำเสนอต่อคณะกรรมการ IC ในเดือนมกราคม 2569 เรียบร้อยแล้ว สำหรับการเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงบริษัทมีการดำเนินการครบถ้วน</p> <p>Preventive Action: ฝ่ายงานจะใช้ความระมัดระวังในการทำงาน/สอบทาน เพื่อให้มีการรายงานการใช้สิทธิออกเสียงต่อคณะกรรมการ IC ให้ถูกต้อง</p>

คณะกรรมการตรวจสอบ Independent Oversight Entity (IOE)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด