



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT

Independent Oversight Entity (IOE)

รายงานผลการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประจำปี 2564



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT

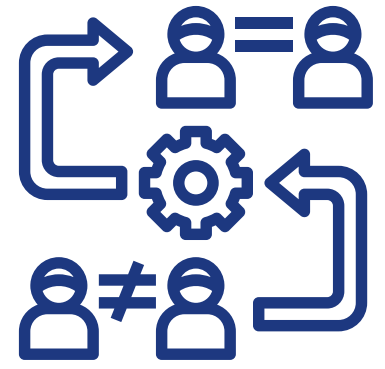
เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานผลการดำเนินการในการติดตามดูแลการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนและที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ (Independent Oversight Entity Report (IOE)) ของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัท ประจำปี พ.ศ. 2564 รายละเอียดเป็นดังนี้

บริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ในการติดตามดูแลการกระทำตามที่ มาตรา 124/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กธ.35/2556 เรื่องมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงาน และการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กำหนดดังนี้ (1) การกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (2) การกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม และ (3) การกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายแนวทางปฏิบัติในการติดตามดูแลการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ รวมถึงกำหนดแนวทางดำเนินการและการรายงานผลการดำเนินการ โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้ยึดถือปฏิบัติในเรื่องดังต่อไปนี้

แนวทางปฏิบัติเพื่อให้ยึดถือในการปฏิบัติงาน ทั้งหมด 8 เรื่อง ดังต่อไปนี้



การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจและการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง

1



วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามโครงการ

2



การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน

5



การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ

3



การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

6



การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

4



จัดทำความเห็นในการทบทวนหรือปรับปรุงนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

7



การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการหรือข้อผูกพันในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษผู้ถือหน่วยลงทุน

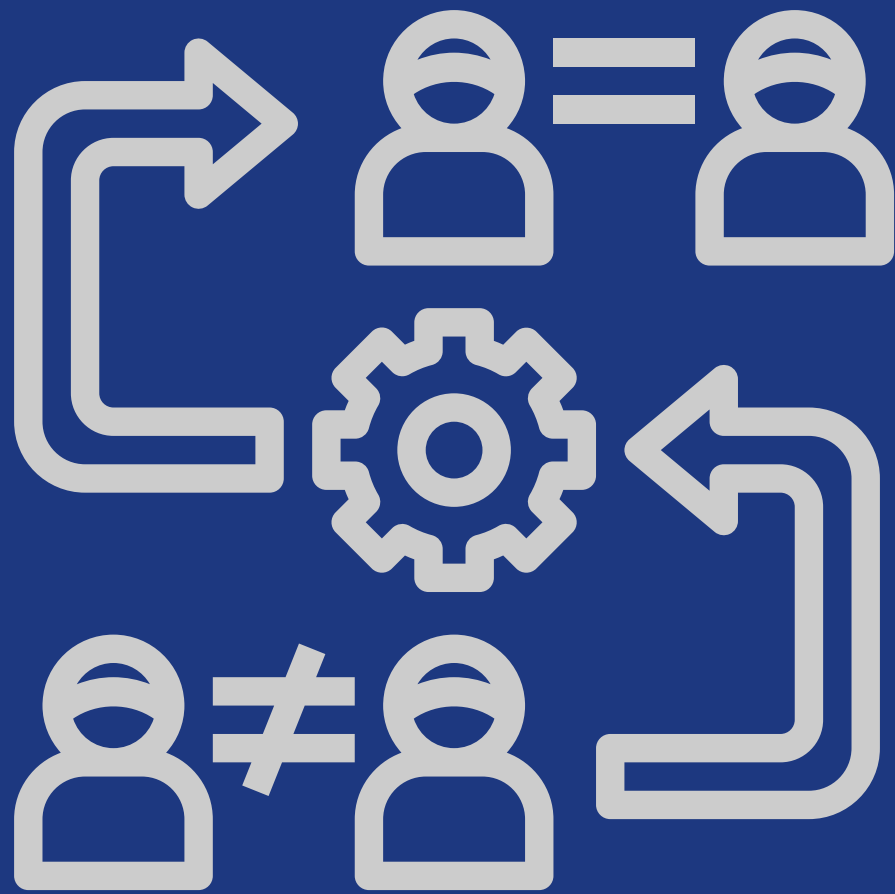
8



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT

บริษัทได้กำหนดและมอบหมายให้ทำแผนการติดตามดูแลงานดังกล่าวข้างต้นโดยได้มอบหมายหน้าที่ให้สำนักตรวจสอบภายใน และสำนักกำกับดูแลการปฏิบัติงานทำหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการติดตามดูแล ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสรุปผลการติดตามดูแลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2564 พบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ภายในของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน กสท. และไม่พบว่าการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม หรือการกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1



การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและ
ตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กับการประกอบธุรกิจและการซื้อขาย
ผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
ที่ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง

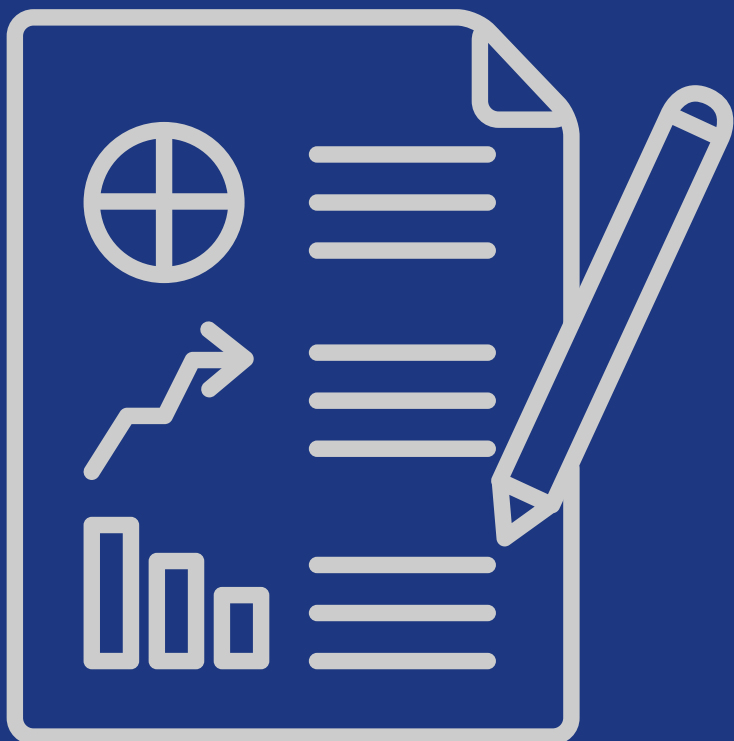
ขอบเขตการติดตามดูแล

- การซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- การซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่องโดยบริษัทมีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

- การติดตามดูแลการลงทุนที่มีลักษณะการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน กรณีธุรกรรมระหว่างกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไม่พบว่า มีการทำธุรกรรมในหลักทรัพย์ที่เข้าข่ายลักษณะด้วยคุณภาพ หรือหลักทรัพย์มีปัญหาสภาพคล่องหรือหลักทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาด หรือดำเนินการโดยใช้ราคาที่ไม่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.
- บริษัทมีการดำเนินการคัดเลือกหลักทรัพย์ คัดเลือกและประเมินนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และติดตามดูแลการลงทุนของผู้จัดการกองทุน เป็นไปตามระบบงานที่บริษัทกำหนดไว้ จึงมีความเห็นว่าแม้บริษัทจะมีการทำธุรกรรมระหว่างกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่มีลักษณะที่เข้าข่ายที่ไม่เป็นธรรมหรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ

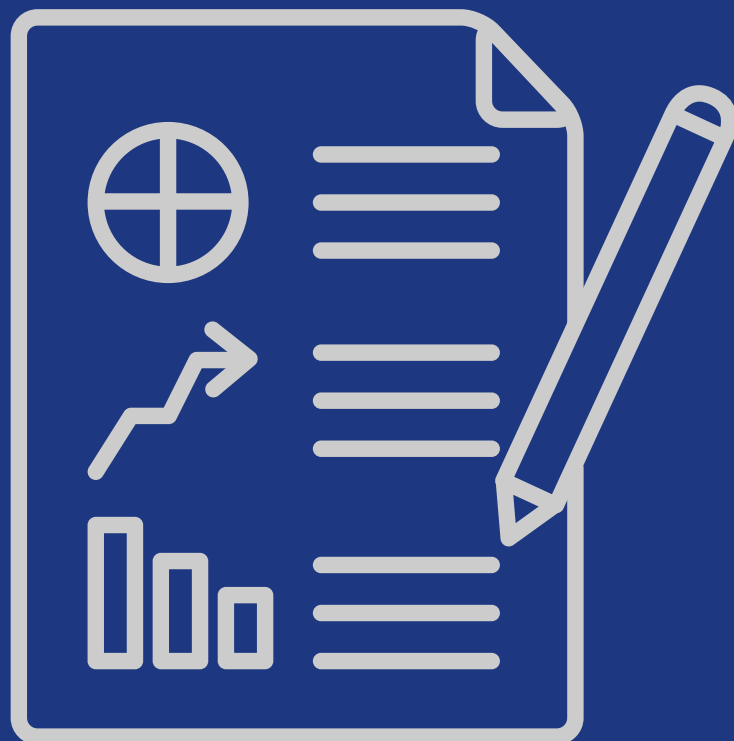
2



วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามโครงการ

ขอบเขตการติดตามดูแล

- บริษัทมีการพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นไปตามที่โครงการกำหนด
- บริษัทมีการพิจารณาเลิกกองทุนรวมในรอบปีที่ผ่านมา เช่น กรณีมีการขายคืนเกิน 2 ใน 3 หรือกรณีมูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมดโดยคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้ ลดลงเหลือน้อยกว่า 50 ล้านบาท ณ วันทำการใดและบริษัทประสงค์ที่จะเลิกกองทุนรวม
- บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามที่โครงการกำหนด
- บริษัทมีการบริหารจัดการกองทุนตามลักษณะ (บริหารแบบ passive / active) ที่ระบุไว้ในโครงการ



วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามโครงการ

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

การติดตามการบริหารจัดการกองทุนรวม พบว่าบริษัทมีวิธีการบริหารจัดการกองทุนรวมโดยภาพรวม ตามหลักเกณฑ์แนวทางที่บริษัทมีนโยบายและเป็นไปตามที่โครงการกำหนดซึ่งไม่มีลักษณะที่ไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ ดังนี้

- การพิจารณาจ่ายเงินปันผลและมีการเปิดเผยบนเว็บไซต์ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบเป็นไปตามที่โครงการกำหนด
- การสอบทานการพิจารณาเลิกกองทุนรวมในรอบปีที่ผ่านมา พบว่า บริษัทมีการเลิกกองทุนจำนวนทั้งสิ้น 26 กองทุน โดยการเลิกกองทุนเป็นไปตามนโยบายเงื่อนไขการครบระยะเวลาการเลิกกองทุนที่กำหนดไว้ในโครงการ ได้แก่ กองทุนทริคเกอร์ ฟันด์ และกองทุน term fund โดยไม่พบว่า บริษัทมีการพิจารณาการเลิกกองทุนที่อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ
- การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน พบว่า บริษัทเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบเพื่อให้ผู้หน่วยลงทุนได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องและเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจ ซึ่งเป็นไปตามที่โครงการและเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- จากการสอบทานการบริหารจัดการกองทุน พบว่า ผู้จัดการกองทุนบริหารจัดการกองทุนเป็นไปตามลักษณะที่โครงการกำหนด

3



การคัดเลือกและติดตามการให้บริการ
ของผู้ให้บริการ

ขอบเขตการติดตามดูแล

บริษัทมีนโยบายและเกณฑ์การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ โดยสอบทานการจัดการกระบวนการขายกองทุน (Sale Process) โดยเฉพาะในส่วนของกระบวนการด้าน Fair Dealing ประเด็นในเรื่องสำคัญ

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

สำนักตรวจสอบภายใน รายงานว่า ในรอบปี 2564 ได้ติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ในประเด็นดังกล่าวแล้ว **ไม่พบว่า บริษัทมีการกระทำที่มีลักษณะไม่เป็นธรรม หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึง โดยสรุปได้ดังนี้**

- บริษัทจัดให้มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกตัวกลางในการขายหน่วยลงทุนไว้ชัดเจน และเป็น ผู้ได้รับใบอนุญาตและมีระบบงานในการปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่กำหนดและมีการประเมิน ติดตามการทำหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- ไม่มีการจ้างผู้ให้บริการที่เป็นบริษัทในเครือ และในรอบปี 2564 การเก็บค่าใช้จ่ายกองทุน เป็นไปตามโครงการและมีการเปิดเผยให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบชัดเจน
- กองทุนที่บริษัททำหน้าที่ผู้ชำระบัญชีในรอบปี 2564 ไม่มีการเรียกเก็บค่าชำระ
- ไม่พบการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ



การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ใน
ตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

ขอบเขตการติดตามดูแล

บริษัทมีการหลักปฏิบัติในการการคัดเลือก broker/dealer เพื่อส่งคำสั่งซื้อขายลงทุนเพื่อกองทุน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินและพิจารณา ทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

สำนักตรวจสอบภายใน แจ้งว่าในรอบปี 2564 ได้ติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ในประเด็นดังกล่าวแล้ว **ไม่พบว่า บริษัทมีการกระทำที่มีลักษณะไม่เป็นธรรม หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยสรุปได้ ดังนี้**

- บริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกและประเมินผู้ให้บริการ รวมถึงมีการทบทวนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการลงทุนเป็นรายไตรมาส
- การส่งคำสั่งซื้อขายให้ Broker ไม่พบการทำการธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ



การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย
จากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน

ขอบเขตการติดตามดูแล

- บริษัทมีการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย และการกำหนดค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ชัดเจนในโครงการ
- วิธีการ สอบทานกระบวนการจัดการระบบปฏิบัติการบัญชีกองทุน (Fund Operation Process)
- มีหลักเกณฑ์วิธีการคำนวณค่าใช้จ่าย และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการขายหน่วยลงทุน

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

สำนักตรวจสอบภายในรายงานว่า ในรอบปี 2564 ได้ติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ในประเด็นดังกล่าวแล้ว **ไม่พบว่า บริษัทมีการกระทำที่มีลักษณะไม่เป็นธรรม หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยบริษัทมีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนดไว้ โดยสรุปได้ดังนี้**

- การจัดเก็บค่าธรรมเนียมจัดการกองทุนรวมที่มีนโยบายการลงทุนและกลยุทธ์เหมือนกันแต่อัตราต่างกันโดยมีเหตุผลประกอบการพิจารณา
- มีการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุนกรณีการเก็บค่าธรรมเนียมจัดการของ trigger fund ให้ผู้ลงทุนทราบ
- การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมจัดการของ term fund ให้สอดคล้องตามข้อมูลที่เปิดเผยให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนทราบก่อนลงทุน



การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม
ผู้ถือหลักทรัพย์

ขอบเขตการติดตามดูแล

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหลักทรัพย์ บริษัทมีการกำหนด
แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียง ดังนี้

- มีปัจจัยในการพิจารณาใช้สิทธิออกเสียง เช่น ผลดี ผลเสียต่อกองทุน
ผลประโยชน์ต่อกองทุน
- มีนโยบายในการใช้สิทธิออกเสียงกรณี ที่อาจมีความขัดแย้งทางผล
ประโยชน์
- มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยการเปิดเผย
การไปใช้สิทธิออกเสียงให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการติดตามการใช้สิทธิออกเสียงในนามกองทุน (Proxy voting) ในปี 2564 พบว่า ส่วนใหญ่การไปใช้สิทธิออกเสียงเป็นไปตามหลักเกณฑ์แนวทางที่บริษัท กำหนด แม้ว่าจะมีลักษณะที่อาจเป็นการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผล ประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน แต่ไม่พบว่ามี การกระทำที่เข้าลักษณะที่ไม่เป็นธรรม หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ

7



จัดทำความเห็นในการทบทวนหรือ
ปรับปรุงนโยบายป้องกันความขัด
แย้งทางผลประโยชน์ที่จะเสนอต่อ
คณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตการติดตามดูแล

บริษัทกำหนดแนวทางในการทบทวนและปรับปรุงนโยบายป้องกันความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นปัจจุบันโดยต้องเสนอต่อคณะกรรมการ
ตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทโดยต้องจัดทำความเห็นทุกครั้งที่มี
การทบทวนหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าว

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

สำนักกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ผู้ติดตามดูแลฯ) ได้ดำเนินการทบทวนนโยบาย
ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปี 2564 และจัดทำความเห็นเสนอ
ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว



การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการหรือข้อผูกพันในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษผู้ถือหุ้นลงทุน

ขอบเขตการติดตามดูแล

บริษัทกำหนดแนวทางให้ผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมต้องให้ความเห็นเมื่อมีการขอมติของผู้ถือหุ้นลงทุนต่อการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นลงทุนอย่างน้อยในเรื่องที่ต้องได้รับมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นลงทุน

ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

ในปี 2564 ไม่มีรายการกรณีการดำเนินการขอมติในการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการวิธีการจัดการ หรือข้อผูกพัน ในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษตามแนวทางที่กำหนดในนโยบาย IOE



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT

**“บริษัทขอขอบพระคุณท่านเป็นอย่างสูงที่ไว้วางใจให้
บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่าน”**

ผู้รับหน้าที่เป็น Independent Oversight Entity (IOE)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
28 กุมภาพันธ์ 2565