



KASIKORNTHAI

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567

คณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิทธิไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด
รายงานผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567
(Independent Oversight Entity Report 2024)

=====

เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทธ.49/2562 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ได้แต่งตั้งคณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE) ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม หรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยขอบเขตการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมครอบคลุม 6 เรื่อง ดังนี้

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมและผู้ถือหน่วยลงทุน
6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

คณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE) และคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติแนวทางการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ ประจำปี 2568 และรับทราบผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 ตามลำดับ

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567 พบว่าบริษัทมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนด และจากการสอบทานธุรกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ไม่พบประเด็นข้อสังเกตที่มึนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม หรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยสรุปผลการติดตามดูแล ได้ดังนี้

รายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง	■ การซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ■ การซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง ■ การเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	■ การซื้อขายตราสารหนี้ในประเทศที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออกตราสารหรือคู่ค้าตราสาร มีการทำธุรกรรมเหมือนคู่ค้าทั่วไป มีราคาที่เหมาะสมตามคุณภาพของหลักทรัพย์และได้รับผลตอบแทนเป็นไปตามราคาตลาด ■ การซื้อขายหุ้นเป็นไปตามที่กำหนดไว้ใน Stock Universe และไม่พบรายการซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง ■ มีการเปิดเผยรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องรายเดือนไว้ในเว็บไซต์บริษัทเรียบร้อยแล้ว
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม	■ การลงทุนเป็นไปตามข้อกำหนดในหนังสือชี้ชวน ■ การเปิดเผยแนวทางในการบริหารจัดการ	■ มีการกำกับดูแล ควบคุมการลงทุนเพื่อให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ■ ข้อมูลที่เปิดเผยใน Factsheet เช่น ระดับความเสี่ยง มีความถูกต้อง เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการ ■ จากการสอบทานรายงานรอบ 6 เดือน/รายงานประจำปีพบว่า กอง Feeder Fund ที่มีการเปลี่ยนกองทุนหลัก (Master Fund) ระบุชื่อกองทุนหลัก และ/หรือดัชนีอ้างอิงถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ	■ แนวทางในการคัดเลือกผู้ให้บริการ ■ การติดตามและประเมินคุณภาพการให้บริการ	■ มีการกำหนดเกณฑ์ภายในที่ใช้ในการคัดเลือกและประเมินคุณภาพ Service Provider ที่เหมาะสม และมีการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้ - ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม พิจารณาจากความรู้ความสามารถ ความพร้อมในการให้บริการ และค่าธรรมเนียม เป็นต้น รวมถึงมีการประเมินคุณภาพการให้บริการเป็นประจำทุกปี - ผู้ตรวจสอบบัญชีกองทุนรวม พิจารณาความเป็นอิสระ ค่าธรรมเนียม และอยู่ในรายชื่อที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
4. การส่งคำสั่งซื้อขาย ผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน และตราสารทางการเงิน	- หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก broker/dealer - การติดตามและประเมินคุณภาพการให้บริการ	- มีการกำหนดเกณฑ์ในการคัดเลือก การให้คะแนนคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน และมีการทบทวนเกณฑ์อย่างสม่ำเสมอ - ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัดส่วนในการส่งคำสั่งซื้อขายเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน - มีการประเมินคุณภาพการให้บริการของโบรกเกอร์อย่างสม่ำเสมอและรายงานผลการส่งคำสั่งฯ ให้คณะกรรมการพิจารณาการลงทุนรับทราบทุกไตรมาส - การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของ dealer เป็นไปตามเงื่อนไขที่ผู้จัดการกองทุนกำหนด หรือดีกว่า
5. การเก็บค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมและผู้ถือหน่วยลงทุน	- การเรียกเก็บค่าใช้จ่ายกองทุนเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน - การเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายของกองทุน	- มีการเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน - การเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุน และค่าสอบบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจนโดยแสดงรายการอยู่ในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลกองทุนรวม และรายงานประจำปี/รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก - ค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนรวมมีอัตราเดียวกันเมื่อเปรียบเทียบกับกองทุนรวมประเภทเดียวกัน
6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์	- หลักเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาในการใช้สิทธิออกเสียงของกองทุน - การใช้สิทธิออกเสียง - การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียง	- มีการกำหนดแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงไว้ชัดเจนในเรื่องสำคัญที่ต้องไปใช้สิทธิ บัญชีในการออกเสียงสนับสนุน/คัดค้าน/งดออกเสียง รวมถึงกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจัดการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกองทุนและผู้ถือหน่วย - มีการใช้สิทธิออกเสียงอย่างครบถ้วนเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยการใช้สิทธิออกเสียงจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ถือหน่วยเป็นหลัก - มีการเปิดเผยแนวทางและผลการไปใช้สิทธิออกเสียงประจำปีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนในเว็บไซต์บริษัท

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
7. นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์	■ จัดทำความเห็นทุกครั้งที่มีการทบทวนหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายฯ ■ การให้หรือรับของขวัญ ผลประโยชน์ การสนับสนุน	■ คณะทำงาน IOE ดำเนินการทบทวนนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปี และนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว ■ มีการกำหนดนโยบายสำหรับการรับหรือให้ของขวัญ ผลประโยชน์ และการสนับสนุนไว้อย่างชัดเจน ■ ค่าใช้จ่ายของบริษัทได้รับการอนุมัติเป็นไปตามระเบียบจัดซื้อจัดหา และอำนาจการอนุมัติที่บริษัทกำหนด รวมถึงมีเอกสารประกอบรายการถูกต้อง ครบถ้วน
8. การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ	■ การให้ความเห็นของคณะทำงานต่อการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการ ที่ต้องได้รับมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	■ ในปี 2567 มีการขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเพื่อแก้ไขโครงการจำนวน 1 กองทุน และคณะทำงาน IOE ได้ให้ความเห็นต่อการแก้ไขโครงการดังกล่าวแล้วโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

คณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT