

รายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code)  
ประจำปี 2564

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอรา จำกัด

CONFIDENTIAL

### รายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code)

ตามที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอรา จำกัด (“บริษัท”) ได้มีนโยบายประกาศรับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 และได้กำหนดแนวปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนไป แล้วนั้น บริษัทขอรายงานการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนในปี 2564 ตามหลักปฏิบัติทั้ง 6 ประการ โดยสรุป ดังนี้

หลักปฏิบัติ	ใช่	ไม่ใช่	รายละเอียด
1.การป้องกันและการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า	✓		บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติป้องกันและการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่ การทำธุรกรรมเพื่อกองทุนกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการประกอบธุรกิจ การทำธุรกรรมเกินความจำเป็น และการป้องกันการใช่ประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในของกองทุน โดยบริษัทได้มีการสื่อสาร อบรมให้พนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทที่กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีกำกับดูแลและตรวจสอบให้การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางดังกล่าวข้างต้น
2.การตัดสินใจและติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์ (Actively)	✓		บริษัทมีกระบวนการในการตัดสินใจการลงทุน และมีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทราบถึงการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุน และรู้ปัญหาของบริษัทที่ลงทุนตั้งแต่เริ่มต้น และทันเหตุการณ์ โดยมีกำหนดปัจจัยในการพิจารณาบริษัทที่จะลงทุน เช่น การประเมินมูลค่าของกิจการ การวิเคราะห์พื้นฐานโดยให้ความสำคัญกับปัจจัยด้านคุณภาพ การประเมินสิ่งที่ตลาดคาดหวังในราคาหุ้นปัจจุบัน เป็นต้น ในปี 2564 บริษัทได้นำปัจจัยในการพิจารณาบริษัทที่จะลงทุนทั้งในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาเป็นส่วนหนึ่งในการวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนด้วย และมีกำหนดให้การทบทวนปัจจัยดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.การตัดสินใจและติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์ (Actively)	√	สืบเนื่องจากหลักปฏิบัติใน ข้อ 2 ในปี 2564 ยังไม่มีประเด็นที่ต้องนำพิจารณาในคณะกรรมการลงทุน (IC) จึงยังไม่มีกรณีที่ต้องเพิ่มความเข้มข้นในการติดตามตามหลักปฏิบัติในข้อ 3
4.เปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง และผลการใช้สิทธิออกเสียง	√	บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการใช้สิทธิออกเสียง และรายงานผลการใช้สิทธิออกเสียงให้ลูกค้า และผู้ถือหน่วยลงทุนทราบทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี2564 ยังไม่มีกรณีดังกล่าว
5.ร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียตามความเหมาะสม	√	บริษัทอาจร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อแก้ไขข้อกังวลและที่ยังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาหลังจากเพิ่มระดับในการติดตามเกี่ยวกับธุรกิจหรือผลการดำเนินงานที่ยังไม่ได้รับการแก้ไขตามความเหมาะสม ซึ่งในปี2564 ยังไม่มีกรณีดังกล่าว
6.เปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายต่อลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ	√	บริษัทมีการเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และรายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนให้ลูกค้า และผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท