



นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน

(Investment Governance Code Policy)

(ฉบับทบทวน ปี 2567)

สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
1. การกำหนดนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนและมาตรการการกำกับดูแลการลงทุนชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร	3
2. การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า	3
3. การตัดสินใจลงทุนและการติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์	4
4. การเพิ่มระดับการติดตามบริษัทที่ลงทุนเพิ่มเติมเมื่อเห็นว่ามีประเด็นหรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการลงทุนและผลประโยชน์ของลูกค้า	4
5. การเปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงและผลการใช้สิทธิออกเสียงในบริษัทที่ลงทุน	4
6. การร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสีย	5
7. การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน	5

30

นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code Policy) (ฉบับทบทวน ปี 2567)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอรา จำกัด (“บริษัท”) ในฐานะผู้บริหารจัดการลงทุน ตระหนักถึงการทำหน้าที่บริหารจัดการลงทุนอย่างมีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบ เชื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และสามารถสร้างการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน เพื่อผลประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้าและผู้ถือหุ้นลงทุน รวมทั้งส่งผลดีต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน และจัดให้มีนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนที่เป็นลายลักษณ์อักษร (Investment Governance Code : I Code) ซึ่งมีสาระสำคัญดังนี้

1. การกำหนดนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนและมาตรการการกำกับดูแลการลงทุนที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1.1 มีกระบวนการในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความรับผิดชอบ และการบริหารจัดการลงทุนเป็นไปตามกฎหมาย ข้อตกลงกับลูกค้าด้วยความรับผิดชอบมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า
- 1.2 มีการนำปัจจัยด้านการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทที่ลงทุนมาประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
- 1.3 มีการกำหนดนโยบายในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 1.4 มีการกำหนดมาตรการป้องกันการจัดการกับการใช้ข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ลงทุนที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 1.5 มีการกำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและอาชญากรรมร้ายแรง

2. การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการ ระบบงาน และการควบคุมที่ทำให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถบริหารจัดการลงทุนเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า มีการกำหนดระบบงานและมาตรการตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อยู่เหนือประโยชน์อื่นของผู้ถือหุ้นหรือกลุ่มธุรกิจ
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทได้มีการปลูกฝังธรรมาภิบาลการลงทุนให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นการสร้างคุณค่าการลงทุนที่ดีที่สุดต่อลูกค้าตลอดช่วงระยะเวลาการลงทุน บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.3 บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและอบรมให้พนักงานเข้าใจและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพในมาตรการและระบบงานตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.4 บริษัทจัดให้มีมาตรการการติดตาม ควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการและระบบงานป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
- 2.5 บริษัทจัดให้มีมาตรการรองรับการแจ้งเบาะแสอย่างเพียงพอ
- 2.6 บริษัทจัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของมาตรการและระบบงานตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำ



- 2.7 บริษัทจัดให้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้ให้บริการที่สามารถให้บริการและมีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายธรรมาภิบาล การลงทุนดังกล่าวเป็นประจำ โดยมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. การตัดสินใจลงทุนและการติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์
- 3.1 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ
- 3.2 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดให้มีการติดตามผลประกอบการของบริษัทที่ลงทุน
- 3.3 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดให้มีการติดตามทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อมูลค่าของบริษัทที่ลงทุน
- 3.4 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดให้มีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ การบริหารจัดการ และบรรษัทภิบาลของบริษัทที่ลงทุน สามารถนำไปสู่ผลที่ต้องการ
- 3.5 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดให้มีการพิจารณาและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการของบริษัทที่ลงทุนได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม
4. การเพิ่มระดับการติดตามบริษัทที่ลงทุนเพิ่มเติมเมื่อเห็นว่ามีประเด็นหรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการลงทุนและผลประโยชน์ของลูกค้า
- 4.1 กรณีที่มีประเด็นข้อสังเกต หรือข้อกังวลเกี่ยวกับบริษัทที่ลงทุนในเรื่องกลยุทธ์ ผลประกอบการการจัดการกับความเสี่ยง บรรษัทภิบาล หรือประเด็นความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการลงทุนหรือมีการชี้แจงหรือดำเนินการที่ไม่ชัดเจนที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของกองทุน คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจะมอบหมายให้ผู้จัดการกองทุนและ / หรือนักวิเคราะห์เข้าไปพบและเจรจาประเด็นข้อสังเกตดังกล่าวที่เกี่ยวกับบริษัทที่ลงทุน
- 4.2 กรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่การเจรจากับบริษัทที่ลงทุนไม่ประสบความสำเร็จ บริษัทจะเพิ่มความเข้มข้นของมาตรการเพิ่มเติมตามความจำเป็น อาทิ
- 4.2.1 แจ้งประเด็นข้อสังเกต หรือข้อกังวลไปยังบริษัทที่ลงทุนอย่างเป็นทางการ
- 4.2.2 แจ้งจุดยืนของบริษัทไปยังบริษัทที่ลงทุนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องดังกล่าว
5. การเปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงและผลการใช้สิทธิออกเสียงในบริษัทที่ลงทุน
- 5.1 บริษัทจะลงคะแนนใช้สิทธิออกเสียงเห็นด้วยในวาระที่ถือว่าเป็นผลประโยชน์ในระยะยาวแก่บริษัทที่ลงทุนและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมและโปร่งใส ในทางตรงข้ามบริษัทจะลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วยกับประเด็นที่ไม่สอดคล้องกับหลักการของบริษัท บริษัทจะคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อบริษัทที่ลงทุนในด้านที่เกี่ยวข้องกับสังคม การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- 5.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลูกค้าได้รับทราบและเข้าถึงในช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท

๒๐๖

6. การร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะร่วมมือกับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียรายอื่นในการดำเนินการกับบริษัทที่ลงทุนเพื่อแก้ไขข้อกังวลและที่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาลงทุนหลังจากเพิ่มระดับการติดตามเกี่ยวกับธุรกิจหรือผลการดำเนินงานหรือการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมที่ยังไม่ได้รับการแก้ไข

7. การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน

บริษัทจะทำการสื่อสาร ส่งเสริม เปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน ตลอดจนรายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนให้แก่ลูกค้ารับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (ฉบับทบทวนปี 2567) ฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2567 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2567



(นางสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอรา จำกัด