

## Investment Governance Code Policy

### นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะผู้บริหารจัดการลงทุน ตระหนักถึงการทำหน้าที่บริหารจัดการลงทุนอย่างมีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อ ชื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และสามารถสร้างการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน เพื่อผลประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายละลงทุน รวมถึงเป็นแรงกระตุ้นและผลักดันให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (ESG) เพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน อันส่งผลต่อการเพิ่มมูลค่าที่ดีในการลงทุนให้แก่ลูกค้าและผลตอบแทนที่ยั่งยืนในระยะยาว รวมทั้งส่งผลดีต่อเนื่องต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจัดการจึงได้ประกาศความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน และจัดให้มีนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนที่เป็นลายลักษณ์อักษร (Investment Governance Code: I Code) โดยให้ความสำคัญในการสร้างและถ่ายทอดวัฒนธรรมการลงทุนที่มีธรรมาภิบาลทั้งในระดับบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการลงทุน หน่วยงานย่อยที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน และพนักงานทุกคน โดยคณะกรรมการบริษัทจัดการได้อนุมัตินโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนเพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติในการทำหน้าที่บริหารจัดการลงทุนอย่างมีธรรมาภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายละลงทุน โดยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนมีสาระสำคัญดังนี้

1. การกำหนดนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนและมาตรการการกำกับดูแลการลงทุนที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
  - 1.1 มีกระบวนการในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความรับผิดชอบ และการบริหารจัดการลงทุนเป็นไปตามกฎหมาย ข้อตกลงกับลูกค้าด้วยความรับผิดชอบมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า
  - 1.2 มีการนำปัจจัยด้านการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทที่ลงทุนมาประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
  - 1.3 มีการกำหนดนโยบายในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
  - 1.4 มีการกำหนดมาตรการป้องกันการจัดการกับการใช้ข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ลงทุนที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ
  - 1.5 มีการกำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและอาวุธทำลายล้างสูง

2. การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า
  - 2.1 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจัดการได้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการ ระบบงาน และการควบคุมที่ทำให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดการสามารถบริหารจัดการลงทุนเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า มีการกำหนดระบบงานและมาตรการตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อยู่เหนือประโยชน์อื่นของผู้ถือหุ้นหรือกลุ่มธุรกิจ
  - 2.2 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจัดการได้มีการปลูกฝังธรรมาภิบาลการลงทุนให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นการสร้างคุณค่าการลงทุนที่ดีที่สุดต่อลูกค้าตลอดช่วงระยะเวลาการลงทุน บริษัทจัดการได้จัดให้มีนโยบายในการบริหารและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เป็นลายลักษณ์อักษร
  - 2.3 บริษัทจัดการได้จัดให้มีการสื่อสารและอบรมให้พนักงานเข้าใจและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพในมาตรการและระบบงานตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 2.4 บริษัทจัดการได้จัดให้มีมาตรการในการติดตาม ควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการและระบบงานป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
  - 2.5 บริษัทจัดการได้จัดให้มีมาตรการรองรับการชี้เบาะแส (whistle-blowing policy) อย่างเพียงพอ
  - 2.6 บริษัทจัดการได้จัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของมาตรการและระบบงานตลอดจนวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำ
  - 2.7 บริษัทจัดการได้จัดให้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้ให้บริการที่สามารถให้บริการและมีการปฏิบัติสอดคล้องกับนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนดังกล่าวเป็นประจำ โดยมีการทบทวนอย่างน้อยปีละครั้ง
3. การตัดสินใจลงทุนและการติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์
  - 3.1 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ (Investment Committee) ได้จัดให้มีกระบวนการในการติดตามการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ
  - 3.2 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ (Investment Committee) ได้จัดให้มีการติดตามผลประกอบการของบริษัทที่ลงทุน
  - 3.3 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ (Investment Committee) ได้จัดให้มีการติดตามทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อมูลค่าของบริษัทที่ลงทุน

- 3.4 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ (Investment Committee) ได้จัดให้มีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ การบริหารจัดการ และบรรษัทภิบาลของบริษัทที่ลงทุน สามารถนำไปสู่ผลที่ต้องการ
- 3.5 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ (Investment Committee) ได้จัดให้มีการพิจารณาและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการของบริษัทที่ลงทุนได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4. การเพิ่มระดับในการติดตามบริษัทที่ลงทุนเพิ่มเติมเมื่อเห็นว่ามีความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการลงทุนและผลประโยชน์ของลูกค้า
  - 4.1 ในกรณีที่มีประเด็นข้อสังเกต หรือข้อกังวลเกี่ยวกับบริษัทที่ลงทุนในเรื่องกลยุทธ์ ผลประกอบการ การจัดการกับความเสี่ยง บรรษัทภิบาล หรือประเด็นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการลงทุนหรือมีการชี้แจงหรือดำเนินการที่ไม่ชัดเจนที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของกองทุน คณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการจะมอบหมายให้ผู้จัดการกองทุนและ/หรือนักวิเคราะห์เข้าไปพบและเจรจาประเด็นข้อสังเกต หรือข้อกังวลดังกล่าวกับบริษัทที่ลงทุน
  - 4.2 ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่การเจรจากับบริษัทที่ลงทุนไม่ประสบความสำเร็จ บริษัทจัดการจะเพิ่มความเข้มข้นของมาตรการในการดำเนินการเพิ่มเติมตามความจำเป็น เช่น
    - 4.2.1 แจ้งประเด็นข้อสังเกต หรือข้อกังวลไปยังบริษัทที่ลงทุนอย่างเป็นทางการ
    - 4.2.2 แจ้งจุดยืนของบริษัทจัดการไปยังบริษัทที่ลงทุนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องดังกล่าว
5. การเปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงและผลการใช้สิทธิออกเสียงในบริษัทที่ลงทุน
  - 5.1 บริษัทจัดการจะลงคะแนนใช้สิทธิออกเสียงเห็นด้วยในวาระที่ถือว่าเป็นผลประโยชน์ในระยะยาวแก่บริษัทที่ลงทุนและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมและโปร่งใส ในทางตรงกันข้ามบริษัทจัดการจะลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วยกับประเด็นที่ไม่สอดคล้องกับหลักการของบริษัทจัดการ บริษัทจัดการจะคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อบริษัทที่ลงทุนในด้านที่เกี่ยวข้องกับสังคมและสิ่งแวดล้อม การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

5.2 บริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ลูกค้าได้รับทราบและเข้าถึงข้อมูลในช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นของกองทุนรวม รายงานต่อลูกค้ากองทุนส่วนบุคคล และการเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ เป็นต้น โดยการเปิดเผยข้อมูลจะประกอบด้วยรายละเอียดดังต่อไปนี้

5.2.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัทจัดการ

5.2.2 การเปิดเผยรายงานผลการใช้สิทธิออกเสียงประจำปีในบริษัทที่ลงทุน และรายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่มีนัยสำคัญ รวมถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทจัดการและบริษัทที่ลงทุน และธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทแม่ของบริษัทจัดการ หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจอื่นๆ

6. การร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจัดการจะร่วมมือกับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียรายอื่นในการดำเนินการกับบริษัทที่ลงทุนเพื่อแก้ไขข้อกังวลและที่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาหลังจากเพิ่มระดับในการติดตามเกี่ยวกับธุรกิจหรือผลการดำเนินงาน หรือการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (ESG) ที่ยังไม่ได้รับการแก้ไข

7. การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน

บริษัทจัดการจะสื่อสาร ส่งเสริม เปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน ตลอดจนรายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนแก่ลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายละย่อยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ