



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายงาน

คณะกรรมการการติดตามดูแล การกระทำที่อาจก่อให้เกิดการ
ขัดแย้ง ทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่
อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม หรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุน
เสียผลประโยชน์อันพึงได้รับ (IOE) ประจำปี 2568

ที่มา

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้บริษัทจัดทำแนวทางการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น หน่วยลงทุนและการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียผลประโยชน์อันพึงได้รับ ซึ่งมีเนื้อหาประกอบด้วย

- ขอบเขตการติดตามดูแล
- วิธีการ
- ระยะเวลา
- ผู้ดำเนินการ

นอกจากนี้สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้จัดทำรายงานการติดตามดูแล ประจำปี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 2 เดือนนับแต่วันสิ้นปีปฏิทิน และเปิดเผยข้อมูลนี้ให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทราบผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายภายในไตรมาสที่ 1 ของทุกปี

การดำเนินงานของคณะกรรมการติดตามดูแล ปี 2568

คณะกรรมการติดตามดูแล ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบายและมาตรการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยแยกกลุ่มมาตรการออกจากนโยบายและเพิ่มแนวทางการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ฯ เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรา 124/1 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ.35/2556 หมวด 4 และ ที่ ทธ. 49/2562 หมวด 4/1 ข้อ 25/2 (1)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ทำหน้าที่คณะกรรมการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียผลประโยชน์อันพึงได้รับ (คณะกรรมการติดตามดูแล) ตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการจัดการกองทุนรวมของบริษัท และให้ส่วนงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ปฏิบัติงานตามแนวทางการติดตามดูแลนี้ โดยรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการติดตามดูแล

หัวข้อที่ติดตามดูแล

ผลการติดตามดูแล

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาด และ/หรือไม่มีสภาพคล่อง

คณะกรรมการติดตามดูแลฯ มีการกำหนดเกณฑ์การซื้อขายระหว่างกองทุนภายใต้การบริหารของ บลจ. และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต้องมีการขอความเห็นชอบคณะกรรมการติดตามดูแลฯ ก่อนทุกครั้ง

คณะกรรมการติดตามดูแลฯ มีการกำหนดเกณฑ์การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาด และ/หรือไม่มีสภาพคล่อง ในกรณีคำนวณราคาตามเกณฑ์ให้รายงานคณะกรรมการติดตามดูแลฯ/ในกรณีเกณฑ์ไม่ครอบคลุมต้องมีการขอความเห็นชอบคณะกรรมการติดตามดูแลฯ ก่อนทุกครั้ง

2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม

จากการประเมินและติดตามการบริหารจัดการกองทุน โดยมีวิธีติดตาม 2 แนวทางเพิ่มเติมนอกเหนือจากผลการตรวจสอบการลงทุนในหลักทรัพย์และอัตราส่วนที่ส่วนงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ดำเนินการรายวัน คือ ผู้จัดการกองทุนบันทึก Market view ในระบบ Line Official Account และพิจารณาค่าสถิติและผลการดำเนินงานต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง risk-adjusted return

พบว่าการลงทุนของกองทุนภายใต้การบริหารของบลจ.ทาลิส เป็นไปตามนโยบายการลงทุน กลยุทธ์การลงทุน ดำรงสัดส่วนการลงทุนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

3. การคัดเลือกและติดตามการบริการของผู้ให้บริการ

บริษัทได้รับความเห็นชอบคัดเลือกผู้ดูแลผลประโยชน์จากคณะกรรมการติดตามดูแลฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดสำหรับกองทุนใหม่ 27 กองทุน โดยมีคุณสมบัติและค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม

4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีการคัดเลือก/ประเมินผลบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกองทุน รวมถึงการส่งคำสั่งผ่านบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจำนวน 1 ราย

5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหุ้นราย

บริษัทขอความเห็นชอบอัตราค่าธรรมเนียมจากคณะกรรมการติดตามดูแลฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดสำหรับกองทุนใหม่ 27 กองทุน พบว่าบริษัทเก็บค่าธรรมเนียมเป็นไปตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนและมีการเปิดเผย ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอย่างครบถ้วน

6. การใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

จากการสุ่มตรวจสอบพบว่าบริษัทได้ไปใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ เป็นไปตามนโยบายในการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัท และมีการเปิดเผยแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการให้สิทธิออกเสียงที่เว็บไซต์ของบริษัทครบถ้วน

ส่วนที่ 1 ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม มีหน้าที่ในการติดตามดูแลการกระทำที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การกระทำที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุน หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

แผนการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม

ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและบริหารความเสี่ยง ต้องจัดทำแผนการติดตามดูแล เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีรายละเอียดอย่างน้อยเกี่ยวกับเรื่องที่ติดตามดูแล แนวทาง/วิธีการ/ขั้นตอนในการติดตามดูแลของแต่ละเรื่อง และความถี่/ระยะเวลาในการดำเนินการ ทั้งนี้ แผนการติดตามดูแลต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม (Independent Oversight Entity : IOE) และทบทวนแผนและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ตามแผนดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1. ขอบเขตการติดตามดูแล : อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1.1) การซื้อขายหลักทรัพย์
- 1.2) วิธีการบริหารจัดการกองทุน
- 1.3) การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
- 1.4) การส่งคำสั่งซื้อขายผ่านตัวกลาง
- 1.5) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนและผู้ถือหน่วย
- 1.6) การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ส่วนที่ 2 การส่งรายงานผลการดำเนินการ

- 2.1) การทบทวนแผนและประเมินผล ธรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หลักทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง
- 2.2) วิธีการบริหารจัดการกองทุนเป็นไปตามที่เปิดเผยแก่ผู้ลงทุนระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนหรือช่องทางอื่นใดที่ได้สื่อสารแก่ผู้ลงทุน เช่น วัตถุประสงค์ นโยบายและกลยุทธ์การลงทุน
- 2.3) การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
- 2.4) การส่งคำสั่งซื้อขายผ่านตัวกลางโดยมีการกำหนดสัดส่วนในการส่งคำสั่งและติดตามคุณภาพการให้บริการอย่างสม่ำเสมอ
- 2.5) การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหุ้นหน่วย
- 2.6) การใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ส่วนที่ 3 รายงานผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2568

การติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ได้ตรวจสอบตามขอบเขตการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 สรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. การซื้อขายหลักทรัพย์ ผลักดันในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่หากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หลักทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง

การทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ ไม่มีการทำธุรกรรมระหว่างกองทุนและบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้าอื่นๆ ที่เข้าข่ายใช้ราคาไม่เหมาะสม สินทรัพย์ไม่มีคุณภาพ ไม่มีสภาพคล่องหรือไม่มีราคาตลาด ค่าธรรมเนียมในการทำธุรกรรมเป็นทางการค้าปกติ เท่าเทียมกันในแต่ละกองทุน และบริษัทจัดการไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์เดียวกับที่ลงทุนให้กับกองทุนรวม และรายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นรายเดือนผ่าน Website ของบริษัทจัดการตามกำหนดเวลา กรณีที่มีการทำธุรกรรมระหว่างกองทุนที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการเดียวกัน (Cross Trade) ใช้ราคาซื้อขายด้วยราคาที่เหมาะสม

2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนเป็นไปตามที่เปิดเผยแก่ผู้ลงทุนที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

การบริหารจัดการกองทุนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ นโยบายและกลยุทธ์การบริหารจัดการลงทุนที่เปิดเผยให้ผู้ลงทุนทราบในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ (Fund Factsheet) กองทุนรวมส่วนใหญ่กำหนดค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การบริหารจัดการลงทุน

3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ

บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกและประเมินคุณภาพผู้ให้บริการที่ทำหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์เหมาะสม และประเมินคุณภาพผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมปีละครั้ง สำหรับการประเมินประจำปี 2568 ผู้ดูแลผลประโยชน์สามารถให้บริการได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน มีพร้อมด้านระบบงานและมีคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งนี้ การกำหนดค่าธรรมเนียมการให้บริการที่เรียกเก็บจากกองทุน ได้แก่ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมวิชาชีพสอบบัญชีมีความเหมาะสม สมเหตุสมผลกับคุณภาพการให้บริการ อัตราค่าบริการโดยภาพรวมอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้องและชัดเจน

4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกและประเมินนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Broker) พร้อมทั้งกำหนดสัดส่วนในการส่งคำสั่งตามระดับผลการประเมิน และมีการติดตามคุณภาพการให้บริการของนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Broker) อย่างสม่ำเสมอครบถ้วน รวมถึงส่งคำสั่งซื้อขายโดยมีค่าธรรมเนียมเท่าเทียมกันในแต่ละกองทุน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5. ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุนและผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทกำหนดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุน ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมวิชาชีพสอบบัญชี และค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืน ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วย มีกำหนดค่าธรรมเนียมอย่างเหมาะสมและส่วนใหญ่อยู่ในระดับเดียวกับกองทุนรวมอื่นในอุตสาหกรรม

6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัทจัดการในนามกองทุน และคณะกรรมการบริษัทอนุมัติบทวนประจำปี 2568 แล้ว โดยแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดเรื่องสำคัญที่ต้องไปใช้สิทธิออกเสียงตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ครบถ้วน ได้แก่ บุคคลที่ได้รับมอบหมายในการดำเนินการไปใช้สิทธิออกเสียง การพิจารณาออกเสียงในแต่ละวาระ การออกเสียงกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทจัดการไปใช้สิทธิออกเสียงครบถ้วน และเปิดเผยนโยบาย/แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและรายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง (Proxy Voting Summary Report) ประจำปี 2568 บน Website บริษัทเรียบร้อยแล้ว