

## รายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนประจำปี 2565

### ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด

ตามที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด (“บริษัท”) ได้ประกาศเจตนารมณ์รับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code : I Code) เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2562 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติในการบริหารจัดการลงทุนในกิจการที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environmental, Social and Governance : ESG) เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ลงทุน และเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนที่กำหนด บริษัทขอแจ้งการดำเนินการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนประจำปี 2565 ดังต่อไปนี้

#### หลักปฏิบัติที่ 1 : กำหนดนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนที่ชัดเจน

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบาย เรื่อง นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

#### หลักปฏิบัติที่ 2 : มีการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันและการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Policy and Procedure for the Prevention and Management of Conflicts of Interest) เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การจัดการลงทุนของบริษัทเป็นไปด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมเพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของลูกค้าเป็นสำคัญ โดยบริษัทกำหนดโครงสร้างองค์กรในการกำกับดูแล และตรวจสอบ ดังนี้

- ฝ่ายกำกับการปฏิบัติงานหลักทรัพย์มีหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทาน และรายงานผลการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ นโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- ผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม (Independent Oversight Entity : IOE) มีหน้าที่ตรวจสอบการจัดการกองทุนรวมของบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการกระทำที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุน โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

รวมถึงมีการอบรม สื่อสารให้พนักงานมีความเข้าใจนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ลงทุนรับทราบ โดยสามารถศึกษารายละเอียดได้ที่ <https://www.daolinvestment.co.th/good-governance/corporate-governance>

### หลักปฏิบัติที่ 3 : ตัดสินใจและติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์ (Actively)

บริษัทมีการตัดสินใจและติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์ โดยมีกระบวนการในการติดตามการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการในการติดตามเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทำให้บริษัทสามารถทราบการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนและปัญหาของบริษัทที่ลงทุนตั้งแต่เริ่มต้นและทันเหตุการณ์ โดยการติดตามข้อมูลข่าวสารและการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่ลงทุน การประชุมพบปะกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัทที่ลงทุน และการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์โดยบริษัทในนามกองทุน ในการเข้าร่วมประชุมประจำปี และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ลงทุน โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการในการตัดสินใจและติดตามการลงทุน

### หลักปฏิบัติที่ 4 : การเพิ่มระดับในการติดตามบริษัทที่ลงทุน เมื่อเห็นว่าการติดตามในหลักปฏิบัติที่ 3 ไม่เพียงพอ (Escalating Investee Companies)

บริษัทกำหนดให้มีการเพิ่มระดับในการติดตามบริษัทที่ลงทุน เมื่อเห็นว่าการติดตามในหลักปฏิบัติที่ 3 ไม่เพียงพอ (Escalating Investee Companies) โดยบริษัทอาจพิจารณาเพิ่มความเข้มข้นของมาตรการที่ใช้โดยอาจเลือกดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามความจำเป็นและเหมาะสม เช่น

- มีหนังสือถึงคณะกรรมการบริษัทที่ลงทุน เพื่อแจ้งประเด็นข้อสังเกต ข้อกังวลที่เกี่ยวข้องกับ ESG
- การเข้าพบกับประธานกรรมการ หรือกรรมการอื่น รวมทั้งกรรมการอิสระเพื่อเจรจากับบริษัทที่ลงทุนโดยไม่ต้องเปิดเผยต่อสาธารณะ (Confidential basis) เพื่อเตรียมแผนการดำเนินการที่ชัดเจนไว้ล่วงหน้า เพื่อรองรับกรณีที่มีเหตุจำเป็น
- การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์โดยบริษัทในนามกองทุน ในเรื่องดังกล่าวหรือการขอเพิ่มวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น
- วิธีการอื่นใดที่เหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่พบเหตุการณ์ที่บริษัทต้องเพิ่มระดับในการติดตามบริษัทที่ลงทุน

### หลักปฏิบัติที่ 5 : การเปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงและผลการใช้สิทธิออกเสียง

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์โดยบริษัทในนามกองทุน (Proxy Voting Policy and Procedure) เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อความโปร่งใสและรักษาผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ รวมถึงมีการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์เป็นรายปี โดยบริษัทได้มีการเปิดเผยนโยบายและรายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ลงทุนรับทราบ โดยสามารถศึกษารายละเอียดได้ที่ <https://www.daolinvestment.co.th/good-governance/corporate-governance>

## หลักปฏิบัติที่ 6 : การร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม (Collective Engagement)

เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินการกับบริษัทที่ลงทุนที่กำลังมีข้อกังวลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจที่ไม่เป็นไปตาม ESG และยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาลงจากเพิ่มระดับในการติดตาม บริษัทอาจพิจารณาร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นหรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยก่อนการเข้าร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นๆ บริษัทจะใช้ความระมัดระวังและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายเพื่อที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับร่วมกันกับผู้ลงทุนอื่นนั้นได้ดำเนินการไปในทิศทางเดียวกัน ไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และขัดต่อกฎหมาย ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่พบประเด็นที่บริษัทต้องร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นในการหารือร่วมกันในการดำเนินการกับบริษัทที่ลงทุน

## หลักปฏิบัติที่ 7 : การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายต่อลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทมีการเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ลูกค้ารับทราบและมีความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน และเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า โดยสามารถศึกษารายละเอียดได้ที่ <https://www.daolinvestment.co.th/good-governance/corporate-governance>