

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
รายละเอียดโครงการจัดการ (สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไป)		
2. ประเภท กองทุน	- ไม่มี -	<u>การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI)</u> <u>ประเภทวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน : SRI Promote</u> <u>เป้าหมายด้านความยั่งยืน : ไม่มีเป้าหมายด้านความยั่งยืน</u> <u>กองทุนรวมให้น้ำหนักในการส่งเสริมปัจจัยด้านความยั่งยืนใดเป็นพิเศษ : ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental)</u> <u>หลักสากลด้านความยั่งยืนที่กองทุน SRI อ้างอิง :</u> - United Nations Sustainable Development Goals (UN SDGs) <u>กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) :</u> - Screening <u>ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : ไม่มี</u>
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : ... <u>วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวกับความยั่งยืน:</u> กองทุนมีวัตถุประสงค์ในการช่วยส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond)	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : ... <u>วัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน: SRI Promote</u> <u>กองทุนมีวัตถุประสงค์ในการช่วยส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด โดยการลงทุนดังกล่าวมีส่วนสนับสนุนการระดมทุนของภาครัฐและภาคเอกชน สำหรับโครงการหรือการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การพัฒนาที่ยั่งยืน หรือการส่งเสริมเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสาร</u> <u>ทั้งนี้ กองทุนมุ่งส่งเสริมปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ โดยเฉพาะการลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางขับเคลื่อนประเทศไทยให้สามารถบรรลุเป้าหมายตามความตกลงปารีส (Paris Agreement) ที่มุ่งลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ภายในปี พ.ศ. 2593 (ค.ศ. 2050) และ</u>

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	เป้าหมายด้านความยั่งยืนที่ต้องการบรรลุ: เพื่อสนับสนุนผู้ออกตราสารทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่เสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) เพื่อเป็นส่วนในการขับเคลื่อนประเทศไทยให้สามารถบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ และเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ทั้งนี้ เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่ https://sdgs.un.org/goals	<u>เป้าหมายที่ 13 การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action) ภายใต้เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ อย่างไรก็ดี กองทุนเป็นกองทุนรวม SRI ประเภท SRI Promote จึงมิได้มีข้อผูกพันในการบรรลุผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนเชิงปริมาณหรือเป้าหมายด้านสภาพภูมิอากาศดังกล่าวโดยตรง</u> <u>ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติได้ที่ https://sdgs.un.org/goals</u> เป้าหมายด้านความยั่งยืน <u>กองทุนมีเป้าหมายในการส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม โดยเน้นลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด</u> <u>การลงทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการระดมทุนของผู้ออกตราสารทั้งภาครัฐและภาคเอกชนสำหรับโครงการหรือการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หรือการส่งเสริมเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสารในประเทศไทย รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ออกตราสารมีการกำหนดวัตถุประสงค์การใช้เงิน ตัวชี้วัด เป้าหมายด้านความยั่งยืน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและโปร่งใส</u> <u>ทั้งนี้ เป้าหมายด้านความยั่งยืนของกองทุนมีลักษณะเป็นการส่งเสริมปัจจัยด้านความยั่งยืนตามประเภท SRI Promote โดยมีได้เป็นการรับรองว่ากองทุนหรือผู้ออกตราสารจะสามารถบรรลุผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนหรือเป้าหมายด้านสภาพภูมิอากาศเชิงปริมาณ</u>

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	กรอบการลงทุน : กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (1) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด (2) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond)	โดยตรง การบรรลุเป้าหมายในการส่งเสริมด้านความยั่งยืนของกองทุนจึงขึ้นอยู่กับ <u>ดำเนินงาน การใช้เงินตามวัตถุประสงค์ การปฏิบัติตามตัวชี้วัดหรือเป้าหมายที่กำหนด และการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสารเป็นสำคัญ</u> กรอบการลงทุน 1. <u>ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน:</u> กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะมี net exposure ในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 2. <u>คุณสมบัติของผู้ออก:</u> เน้นลงทุนในตราสารที่ผู้ออกตราสารเป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย 3. <u>ประเภทตราสารกลุ่มความยั่งยืนที่กองทุนเน้นลงทุน:</u> ตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด 4. <u>กลุ่มอุตสาหกรรม:</u> ลงทุนในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม ภายใต้หลักเกณฑ์การคัดเลือกตราสารและข้อจำกัดการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด 5. <u>ประเทศหรือภูมิภาค:</u> เน้นลงทุนในประเทศไทย <u>โดยการลงทุนในต่างประเทศหรือทรัพย์สินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด จะอยู่ภายใต้สัดส่วนการลงทุนส่วนที่เหลือตามนโยบายการลงทุนของกองทุน</u> <u>กรอบการลงทุนข้างต้นส่งเสริมวัตถุประสงค์ของกองทุนในการส่งเสริมการออมระยะยาวของผู้ถือหุ้นรายละส่วนที่ต้องการได้รับผลตอบแทนจากการเน้นลงทุนในตราสารหนี้ไทยใน</u>

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	กลยุทธ์การลงทุน : กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบการคัดกรองเชิงบวก (Positive Screening) โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social, and Governance: ESG) ประกอบกับการประเมินความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Analysis) ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ	<u>กลุ่มความยั่งยืน ควบคู่กับการส่งเสริมความยั่งยืนโดยเฉพาะด้านสิ่งแวดล้อมและการลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</u> <u>กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนที่ออกโดยภาครัฐไทยและกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย และมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ในขณะที่กองทุนเข้าลงทุน อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ในขณะที่กองทุนเข้าลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะติดตามและควบคุมให้กองทุนมี net exposure ในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน</u> กลยุทธ์การลงทุน <u>กองทุนจะใช้กระบวนการคัดกรองการลงทุน (Screening) โดยใช้ทั้งการคัดกรองเชิงลบ (Negative Screening) เพื่อไม่ลงทุนในตราสารของบริษัทที่เข้าข่ายลักษณะกิจการต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของกองทุนรวม SRI และการคัดกรองเชิงบวก (Positive Screening) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ESG Integration เพื่อคัดเลือกตราสารที่มีคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อมหรือความยั่งยืนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน เช่น ตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด</u> <u>ในการคัดเลือกตราสารและจัดพอร์ตการลงทุน บริษัทจัดการจะนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social, and</u>

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	● หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่ออกโดยภาครัฐและภาคเอกชนโดยตราสารดังกล่าวจะต้องผ่านหลักเกณฑ์การคัดเลือกตราสารของบริษัทจัดการ เช่น มีการเปิดเผยวัตถุประสงค์ของการใช้เงินเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทย หรือมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสารดังกล่าวในประเทศไทย ● กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ บริษัทจัดการจะมีกระบวนการในการวิเคราะห์ตราสาร โดยใช้ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้ออกตราสารจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือต่างๆ เช่น สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เพื่อคัดเลือกตราสารที่จะลงทุนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การลงทุนของกองทุน ซึ่งอาจครอบคลุมถึงกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน และผลกระทบต่อกำไรหรือผลการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร เป็นต้น	<u>Governance: ESG</u> มาประกอบการวิเคราะห์ร่วมกับการประเมินความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Analysis) ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนสอดคล้องกับนโยบายการลงทุน วัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน และประโยชน์ของผู้ถือหุ้นลงทุนโดยรวม หลักเกณฑ์การพิจารณา รวมถึงกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ● <u>กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) และกระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน</u> กองทุนจะมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารโดยใช้การคัดกรองเชิงลบ (Negative Screening) และการคัดกรองเชิงบวก (Positive Screening) ประกอบกับการประเมินความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Analysis) ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ เพื่อคัดเลือกตราสารที่สอดคล้องกับนโยบายการลงทุน วัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน และกรอบการลงทุนของกองทุน สำหรับการคัดกรองเชิงลบ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารของผู้ออกตราสารที่เป็นกิจการซึ่งเข้าข่ายลักษณะกิจการต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของกองทุนรวม SRI ได้แก่ กิจการที่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจประเภทเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาสูบ อาวุธ สู้ลามก หรือการพนัน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้ต่อปีของกิจการตามข้อมูลรายได้ที่แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุดของกิจการนั้น หรือตามหลักเกณฑ์อื่นใดที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดเพิ่มเติมหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงในอนาคต สำหรับการคัดกรองเชิงบวก กองทุนจะพิจารณาคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของตราสารและผู้ออกตราสาร เช่น วัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (use of proceeds) ว่าเกี่ยวข้องกับโครงการด้านสิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการด้านความยั่งยืนของประเทศไทย กรอบการระดมทุนเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Financing Framework) ของผู้ออกตราสาร ข้อมูลตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนของผู้ออก

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
		<u>ตราสารในกรณีที่เป็ตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) รวมถึงข้อมูลการเปิดเผยและการรายงานภายหลังการออกตราสาร ทั้งนี้ ตราสารดังกล่าวต้องมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดสำหรับทรัพย์สินที่กองทุนรวม SRI หรือกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนสามารถลงทุนได้</u> <u>บริษัทจัดการจะนำข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental Social and Governance: ESG) ของผู้ออกตราสารมาประกอบการวิเคราะห์ร่วมกับข้อมูลด้านเครดิต เช่น กลยุทธ์และแผนการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน และผลกระทบที่อาจมีต่อผลการดำเนินงาน หรือความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน การกำหนดน้ำหนักการลงทุน การติดตามตราสารที่ลงทุน และการจัดพอร์ตการลงทุนของกองทุน</u> ● <u>การกำกับดูแลภายในที่เกี่ยวข้องกับการนำ ESG Integration ไปใช้จริงในการตัดสินใจลงทุน</u> <u>บริษัทจัดการมีคณะกรรมการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการกำหนดแนวทางการจัดการ กำกับดูแล ทบทวนนโยบาย และติดตามการนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) รวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ต่อการดำเนินธุรกิจ มาใช้ในกระบวนการลงทุน รวมถึงการลงทุนของกองทุนรวม SRI โดยครอบคลุมการกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกตราสาร การพิจารณารายชื่อตราสารที่สามารถลงทุนได้ การติดตามตราสารที่เข้าข่ายเฝ้าระวัง การพิจารณาประเด็น ESG ที่มีความสำคัญ และการกำหนดแนวทางดำเนินการกรณีตราสารที่กองทุนลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืนหรือไม่สอดคล้องกับกรอบการลงทุนของกองทุน</u>

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	● การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน ดัชนีชี้วัดของกองทุน ประกอบด้วย	ในกรณีที่พบข้อมูลหรือเหตุการณ์ที่อาจกระทบต่อคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของตราสารหรือผู้ออกตราสาร บริษัทจัดการจะพิจารณากระดัดการติดตาม ตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติม มีส่วนร่วมกับผู้ออกตราสารตามความเหมาะสม และหรือพิจารณาลดสัดส่วนหรือจำหน่ายตราสารดังกล่าว โดยคำนึงถึงกรอบการลงทุน นโยบายด้านความยั่งยืน สภาพคล่องของตราสาร และประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม ● แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือเพื่อประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกตราสาร เช่น 1) ข้อมูลด้าน ESG จากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) รวมถึงข้อมูลและการวิเคราะห์วิจัยด้าน ESG ที่มีการรวบรวมโดยผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก (External Data Service Providers) 2) รายงานการวิเคราะห์หลักทรัพย์จากบริษัทหลักทรัพย์ รวมถึงบทวิเคราะห์ที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) 3) ข้อมูลจากสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ 4) ข้อมูลจากบริษัทผู้ออกตราสาร หนังสือชี้ชวนตราสารหนี้ รวมถึงรายงานการให้ความเห็นของผู้ชำนาญการอิสระ (Second-Party Opinions: SPOs) 5) ข้อมูลอื่นที่บริษัทจัดการเห็นว่ามีความน่าเชื่อถือและเกี่ยวข้องกับการประเมินคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของตราสารหรือผู้ออกตราสาร ทั้งนี้ หากข้อมูลจากแต่ละแหล่งมีข้อจำกัด ไม่ครบถ้วน หรือไม่สอดคล้องกัน บริษัทจัดการจะพิจารณาสอบทานข้อมูลเพิ่มเติมตามความเหมาะสม และใช้ดุลยพินิจในการประเมินโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นปัจจุบัน และความเกี่ยวข้องของข้อมูลต่อวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน <u>ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance benchmark)</u> ดัชนีชี้วัดของกองทุน ประกอบด้วย

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	... ● ข้อจำกัดด้านการลงทุน เนื่องจากกรอบการลงทุนของกองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) จึงทำให้ขอบเขตของการลงทุนถูกจำกัด โดยกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผลิตหรือจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หรือบริการดังต่อไปนี้ •อาวุธประเภท Controversial weapons เช่น อาวุธเคมี อาวุธชีวภาพ อาวุธนิวเคลียร์ •ทุ่นระเบิดสังหารบุคคล (Anti-personnel landmines) •ระเบิดลูกปราย และ อาวุธยุทโธปกรณ์ (Cluster bombs or munitions) •อาวุธปืน (Firearms) •การทำสัญญาทางทหาร (Military contracting) •ความบันเทิงสำหรับผู้ใหญ่ (Adult entertainment) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอย่างยั่งยืน: - ความเสี่ยงจากการเน้นลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) เนื่องจากข้อจำกัดด้านการลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถลงทุนในบางตราสารได้ อาจส่งผลให้กองทุนเสียโอกาสในการลงทุนในตราสารหนี้ทั่วไปที่อาจให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า - ความเสี่ยงจากการพึ่งพาข้อมูลด้าน ESG จากแหล่งข้อมูลภายนอก เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารอาจมีข้อมูลที่ไม่น่าเชื่อถือหรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่างๆ รวมถึงรายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืนของผู้ออกตราสาร เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น	... ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน - ความเสี่ยงจากข้อจำกัดของกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน เนื่องจากกองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ขอบเขตการลงทุนของกองทุนจึงอาจจำกัดกว่ากองทุนตราสารหนี้ทั่วไป ซึ่งอาจส่งผลต่อการกระจายการลงทุน สภาพคล่องของพอร์ตการลงทุน โอกาสในการปรับพอร์ต และผลการดำเนินงานของกองทุนเมื่อเทียบกับตลาดตราสารหนี้โดยรวม - ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของตราสารกลุ่มความยั่งยืน ตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนอาจมีจำนวนผู้ออก ปริมาณการออก หรือสภาพคล่องในตลาดรองจำกัดกว่าตราสารหนี้ทั่วไปในช่วงเวลา กองทุนจึงอาจไม่สามารถซื้อหรือขายตราสารดังกล่าวได้ในราคา ปริมาณ หรือระยะเวลาที่เหมาะสม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือการบริหารสภาพคล่องของกองทุน - ความเสี่ยงจากข้อมูลด้านความยั่งยืน การวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารของกองทุนอาศัยข้อมูลด้านความยั่งยืนจากหลายแหล่ง เช่น ข้อมูลจากผู้ออกตราสาร รายงานการให้ความเห็นของผู้ชำนาญการอิสระ ผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก และข้อมูลจากแหล่งอื่นที่บริษัทจัดการเห็นว่าน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ข้อมูลดังกล่าวอาจมีข้อจำกัด ไม่ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน หรือมีความแตกต่างกันระหว่างแหล่งข้อมูล บริษัทจัดการจึงจะพิจารณาสอบทานข้อมูลเพิ่มเติมจาก

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	—ความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารที่อาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด เช่น การลงทุนในตราสารที่ผู้ออกตราสารไม่มีอำนาจควบคุมหรือกรณีคู่ค้าของผู้ออกตราสาร (ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และหรือผู้ให้บริการ) อาจมีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่นอกเหนือไปจากการรับรู้ของบริษัทจัดการ —ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง อาจเกิดจากการที่กองทุนไม่สามารถซื้อหรือขายตราสารได้ในราคาหรือระยะเวลาที่เหมาะสม ด้วยเงื่อนไขด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด	<u>แหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม เพื่อประกอบการประเมินคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของตราสารและผู้ออกตราสาร</u> <u>- ความเสี่ยงจากปัจจัยด้าน ESG หรือ Climate Change ต่อผู้ออกตราสาร</u> ผู้ออกตราสารอาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาล หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เช่น การเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ นโยบายภาครัฐ ต้นทุนการปรับตัวทางธุรกิจ หรือเหตุการณ์ด้านสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ ซึ่งอาจกระทบต่อฐานะทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ หรือมูลค่าของตราสารที่กองทุนลงทุน <u>2) ความเสี่ยงจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืน</u> <u>- ความเสี่ยงจากการที่การใช้เงินหรือการดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบความยั่งยืนสำหรับตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) หรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) อาจมีความเสี่ยงที่การใช้เงินที่ได้จากการออกตราสารไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่เปิดเผยไว้ หรือโครงการที่ได้รับเงินลงทุนไม่สามารถก่อให้เกิดผลด้านสิ่งแวดล้อมหรือความยั่งยืนได้ตามที่คาดหวัง สำหรับตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) อาจมีความเสี่ยงที่ผู้ออกตราสารไม่สามารถดำเนินการให้บรรลุตัวชี้วัดหรือเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ได้</u> <u>- ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของตราสารหรือผู้ออกตราสาร</u> ภายหลังจากกองทุนเข้าลงทุน อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อมูลใหม่ที่ทำให้ตราสารหรือผู้ออกตราสารไม่สอดคล้องกับกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนของกองทุน เช่น การเปลี่ยนแปลงการใช้เงินจากวัตถุประสงค์เดิม การไม่เปิดเผยข้อมูลติดตามผลอย่างเพียงพอ การไม่ปฏิบัติตามกรอบการระดมทุนเพื่อความยั่งยืน หรือการเกิดประเด็นด้าน

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	แนวทางการดำเนินการและมาตรการควบคุมผลกระทบในการถือการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน: -การมีส่วนร่วมของบริษัทจัดการ: บริษัทจัดการมีแนวทางในการเข้าพบปะกับผู้บริหารของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทผู้ออกตราสารอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นการเปิดโอกาสให้ทีมผู้จัดการกองทุนได้ร่วมแสดงและแลกเปลี่ยนมุมมอง วิสัยทัศน์กับผู้บริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทผู้ออกตราสาร ถึงแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทผู้ออกตราสารในระยะยาว รวมถึงมีการติดตามนโยบายด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ในกรณีที่มีประเด็นที่น่ากังวลและอาจส่งผลกระทบในเชิงลบต่อพอร์ตการลงทุนและหรือวัตถุประสงค์ของกองทุน บริษัทจัดการจะมีการยกระดับการติดตามและตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง โดยอาจพิจารณาหาหรือเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการของบริษัทนั้นๆ รวมถึงจัดการประชุมหรือส่งจดหมายเพื่อสอบถามถึงความชัดเจนในประเด็นต่างๆ ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน และติดตามประเด็นดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีพัฒนาการในทางที่ดีขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนสามารถลงทุนได้ตามหลักความยั่งยืน โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะทำการประเมินผลกระทบจากสถานการณ์ต่างๆ ต่อ	<u>ESG ที่มีนัยสำคัญ บริษัทจัดการจะติดตามและพิจารณาดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนของกองทุน</u> <u>- ความเสี่ยงจากข้อจำกัดในการติดตามข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ออกตราสาร</u> <u>ในบางกรณี การดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับโครงการหรือกิจกรรมที่ได้รับเงินจากการออกตราสารอาจเกี่ยวข้องกับคู่ค้า ผู้รับจ้าง ผู้ให้บริการ หรือบุคคลภายนอกอื่น ซึ่งผู้ออกตราสารหรือบริษัทจัดการอาจมีข้อจำกัดในการเข้าถึงหรือตรวจสอบข้อมูลได้ครบถ้วน จึงอาจมีความเสี่ยงที่การดำเนินงานบางส่วนไม่สอดคล้องกับกรอบความยั่งยืนหรือข้อมูลที่เปิดเผยไว้</u> <u>แนวปฏิบัติกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืน</u> <u>- กระบวนการติดตามและตรวจสอบ</u> บริษัทจัดการมีระบบในการติดตามและตรวจสอบสัดส่วนการลงทุนของกองทุน เพื่อให้กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารกลุ่มความยั่งยืนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับนโยบายการลงทุน โดยตราสารดังกล่าวจะต้องผ่านหลักเกณฑ์การคัดเลือกตราสารของบริษัทจัดการ เช่น มีการเปิดเผยวัตถุประสงค์ของการใช้เงินเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทย หรือมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสารดังกล่าวในประเทศไทย <u>- การกำหนดกรอบระยะเวลาในการแก้ไข</u> ในกรณีที่คุณสมบัติของตราสารที่กองทุนลงทุนมีการเปลี่ยนแปลง จนอาจทำให้ขาดคุณสมบัติด้านความยั่งยืนที่กองทุนสามารถลงทุนได้ หรือการลงทุนนั้นไม่เป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืน กองทุนจะดำเนินการแก้ไขพอร์ตการลงทุนภายในระยะเวลา 6 เดือนหลังจากที่ตรวจพบว่าตราสารนั้นขาดคุณสมบัติหรือการลงทุนนั้นไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	ประมาณการผลการดำเนินงานของบริษัทดังกล่าวและปรับกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสม -ความร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม : โดยส่วนใหญ่บริษัทจัดการเลือกที่จะสื่อสารกับบริษัทที่ลงทุนเป็นการส่วนตัว (Private Discussion) เนื่องจากบริษัทจัดการมีความเชื่อมั่นในการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน และเพื่อเป็นการป้องกันการเข้าใจผิดและผลลัพธ์ที่ไม่คาดคิดที่อาจเกิดขึ้นจากการสื่อสารต่อสาธารณะในวงกว้าง สำหรับการดำเนินการกับบริษัทที่มีข้อกังวลและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้หลังจากเพิ่มระดับในการติดตาม บริษัทจัดการอาจมีการร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่น (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ) หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทตามที่เห็นสมควร เพื่อให้บริษัทที่ลงทุนเห็นความสำคัญของประเด็นข้อกังวลของบริษัทจัดการและนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นต่อไป -แนวทางการดำเนินการและมาตรการควบคุมผลกระทบ : บริษัทจัดการจะทำการประเมินและทบทวนกระบวนการลงทุนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การลงทุนของกองทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของกองทุนที่ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน ทั้งนี้ หากผู้ออกตราสารที่กองทุนลงทุนไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืนได้ในเวลาที่เหมาะสมและไม่มีเหตุผลอันสมควรในประเด็นที่อาจขัดกับนโยบายการลงทุนของกองทุน ทีมผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาลดสัดส่วนหรือถอนการลงทุนในตราสารดังกล่าวตามความเหมาะสมต่อไป	- แนวทางการดำเนินการเพื่อแก้ไข ในกรณีที่บริษัทจัดการตรวจพบหรือได้รับข้อมูลว่าเกิดเหตุการณ์ที่อาจกระทบต่อคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของตราสารที่กองทุนลงทุน หรืออาจทำให้การลงทุนของกองทุนไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนหรือวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่เปิดเผยไว้ บริษัทจัดการจะพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึงลักษณะและความมีนัยสำคัญของเหตุการณ์ สภาพคล่องของตราสาร ผลกระทบต่อกองทุน และประโยชน์ของผู้ถือหุ้นลงทุนโดยรวม ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะดำเนินการแก้ไขให้การลงทุนของกองทุนกลับมาเป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืนภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในโครงการ ● การมีส่วนร่วมกับกิจการ (Engagement) บริษัทจัดการมีการติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามกรอบการระดมทุนเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Financing Framework) ที่ผู้ออกตราสารได้ระบุไว้ในโครงการเพื่อระดมเงินทุน ในด้านการใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (Use of Proceeds) เพื่อสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทยแล้วแต่กรณี รวมทั้งข้อมูลตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสาร ทั้งนี้ ในกรณีที่ มีประเด็นที่น่ากังวลเกี่ยวกับบริษัทผู้ออกตราสารที่กองทุนลงทุนและอาจส่งผลกระทบต่อเงินลงทุนหรือวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน บริษัทจัดการจะติดตามผ่านกระบวนการมีส่วนร่วมกับกิจการ (Engagement) เพื่อตรวจสอบข้อมูล และพิจารณาว่าประเด็นดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ยหรือชำระคืนเงินต้นของผู้ออกรายนั้นหรือไม่ รวมทั้งสะท้อนประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว (ถ้ามี) ในกระบวนการลงทุนอย่างเหมาะสม โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะทำการประเมินผลกระทบจากสถานการณ์ต่างๆ และดำเนินการตามแนวทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นลงทุน หากผู้ออกตราสารไม่สามารถแสดงความคืบหน้าในการปรับปรุงหรือแก้ไข

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
		<u>ประเด็นด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะยังคงติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง จนกว่าจะมีความชัดเจนว่าประเด็นดังกล่าวได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสม</u> ● <u>การเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (Investor disclosure) บริษัทจัดการจะจัดทำและเปิดเผยรายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นประจำทุกปี โดยเป็นไปตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน ซึ่งกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลข่าวสารความคืบหน้าในการดำเนินงานตามหลักปฏิบัติการลงทุนที่รับผิดชอบ และมีการเปิดเผยตัวอย่างการมีส่วนร่วมกับกิจการ (Engagement) ในประเด็นด้านความยั่งยืน รวมทั้งกรณีเกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลให้คุณสมบัติของตราสารที่กองทุนลงทุนมีการเปลี่ยนแปลง จนอาจทำให้ขาดคุณสมบัติด้านความยั่งยืนที่กองทุนสามารถลงทุนได้หรือไม่สอดคล้องกับกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะจัดทำรายงาน Engagement Report ประจำปี และเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในสิ้นเดือนมีนาคมของปีถัดไป</u> ● <u>การไถ่ถอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน (Divestment) ในกรณีที่ตราสารที่กองทุนลงทุนเกิดข่าวหรือเหตุการณ์ที่กระทบปัจจัยด้านความยั่งยืน และบริษัทจัดการมีการดำเนินการตามแนวทางการมีส่วนร่วมกับกิจการตามลำดับดังกล่าวข้างต้นแล้ว แต่ผู้ออกตราสารไม่มีการดำเนินการปรับปรุงหรือแก้ไขในประเด็นดังกล่าวเพื่อให้เกิดพัฒนาการในทางที่ดีขึ้น ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาขายตราสารดังกล่าวในช่วงระยะเวลาที่พิจารณาว่าเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนด และโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ</u>
7. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : ... การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน :	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : ...

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	บริษัทจัดการจะเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนไว้แล้วได้ ในกรณีดังต่อไปนี้ 1) บริษัทจัดการพิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นกรณีที่เข้าเหตุใดเหตุหนึ่งดังนี้ โดยได้รับความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว (ก) มีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่าย โอน หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนได้อย่างสมเหตุสมผล (ข) มีเหตุที่ทำให้กองทุนไม่ได้รับชำระเงินจากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้ตามกำหนดเวลาปกติ ซึ่งเหตุดังกล่าวอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทจัดการ 2) ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนก่อนหรือในช่วงระยะเวลาที่บริษัทจัดการพบว่าราคาซื้อขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนไม่ถูกต้อง โดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 สตางค์ขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ต้องการ และผู้ดูแลผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการชดเชยราคา การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนตามข้างต้น บริษัทจัดการจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด ...	