

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
รายละเอียดโครงการจัดการ (ขอความเห็นชอบจากสำนักงาน)		
2. ประเภทกองทุน	... ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>ไม่มี</u> ...	... ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>มี</u> <u>ชื่อผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล :</u> <u>- S&P GLOBAL INC.</u> ...
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 1. หุ้นที่เป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SEF ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ...	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 1. หุ้นที่เป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่ได้รับการประเมินจาก S&P Global Inc. (S&P Global) ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) โดยจะพิจารณาจาก S&P Global ESG Score ซึ่งเป็นคะแนนที่ S&P Global จัดทำขึ้นเพื่อประเมินผลการดำเนินงานและการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของแต่ละบริษัท โดยประเมินจากข้อมูลที่บริษัทเปิดเผย ผลการประเมิน Corporate Sustainability Assessment (CSA) การวิเคราะห์เหตุการณ์เชิงลบที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน ESG (ESG Controversies) ผ่าน Media & Stakeholder Analysis (MSA) รวมทั้งข้อมูลและแบบจำลองการวิเคราะห์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ S&P Global ESG Score จะมีค่าตั้งแต่ 0 ถึง 100 คะแนน โดยคะแนนที่สูงกว่าสะท้อนถึงการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนที่ดีกว่าเมื่อเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ในขณะที่คะแนนในระดับต่ำอาจสะท้อนถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในประเด็นด้านความยั่งยืน รวมถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ที่ยังไม่เพียงพอ ตลอดจนความโปร่งใสและความน่าเชื่อถือในการเปิดเผยข้อมูลที่ยังมีข้อจำกัด โดยกองทุนจะพิจารณาลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มี S&P Global ESG Score ตั้งแต่ 50 คะแนนขึ้นไป เนื่องจากเป็นระดับคะแนนที่สะท้อนถึงการ

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	กรอบการลงทุน 1. ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน: กองทุนจะลงทุนในหุ้นและตราสารหนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน ร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 2. คุณสมบัติของผู้ออก: ผู้ออกเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือตลาดหลักทรัพย์เอเอ็มเอไอที่มีการเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG และหรือข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ และภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย 3. ประเภททรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่กองทุนเน้นลงทุน: 3.1. หุ้นของบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และหรือ ... หลักเกณฑ์การพิจารณา รวมถึงกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) และกระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน สำหรับตราสารทุน ...	<u>บริหารจัดการด้านความยั่งยืนที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัททั่วโลกที่ได้รับการประเมินโดย S&P Global</u> จึงแสดงถึงคุณลักษณะด้านความยั่งยืนที่โดดเด่นและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การลงทุนของกองทุน ... กรอบการลงทุน 1. ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน: กองทุนจะลงทุนในหุ้นและตราสารหนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน ร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 2. คุณสมบัติของผู้ออก: ผู้ออกเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือตลาดหลักทรัพย์เอเอ็มเอไอที่มีการเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG และหรือข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ และภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย 3. ประเภททรัพย์สินกลุ่มความยั่งยืนที่กองทุนเน้นลงทุน: 3.1. หุ้นของบริษัทที่ได้รับการ<u>ประเมินจาก S&P Global</u> ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และหรือ ... หลักเกณฑ์การพิจารณา รวมถึงกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) และกระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน สำหรับตราสารทุน ...

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค บาเลนซ์ 30 ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	กระบวนการประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) ของบริษัทจัดการ ... ● แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือเพื่อประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์/ตราสาร เช่น 1) การเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกของบริษัทที่ลงทุน 2) ข้อมูลผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ... ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน - ความเสี่ยงจากข้อมูลด้านความยั่งยืน การพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์อาจมีข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์ หรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่างๆ รวมถึง รายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น	กระบวนการประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) ของบริษัทจัดการ ... ● แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือเพื่อประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์/ตราสาร เช่น 1) การเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกของบริษัทที่ลงทุน 2) ข้อมูลผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) ของ S&P Global ... ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน - ความเสี่ยงจากข้อมูลด้านความยั่งยืน การพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก <u>ซึ่งรวมถึงข้อมูลการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทที่ลงทุนว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) จากผู้ประเมิน</u> เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์อาจมีข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์ หรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะเลือกใช้

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	นอกจากนี้ การวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารของกองทุนอาศัยข้อมูลด้านความยั่งยืนจากหลายแหล่ง เช่น ข้อมูลจากผู้ออกตราสาร รายงานการให้ความเห็นของผู้ชำนาญการอิสระ ผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก และข้อมูลจากแหล่งอื่นที่บริษัทจัดการเห็นว่าน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ข้อมูลดังกล่าวอาจมีข้อจำกัด ไม่ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน หรือมีความแตกต่างกันระหว่างแหล่งข้อมูล บริษัทจัดการจึงจะพิจารณาสอบทานข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม เพื่อประกอบการประเมินคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของตราสารและผู้ออกตราสาร - ความเสี่ยงจากข้อจำกัดของกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน เนื่องจากกองทุนลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือได้รับการประเมินจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน และหรือมีธรรมาภิบาล (Governance) และหรืออยู่ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET และตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ขอบเขตการลงทุนของกองทุนจึงอาจจำกัดกว่ากองทุนทั่วไป ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การกระจายการลงทุน สภาพคล่องของพอร์ตการลงทุน โอกาสในการปรับพอร์ต และผลการดำเนินงานของกองทุนเมื่อเทียบกับตลาดโดยรวม ...	<u>ประเมินที่มีความน่าเชื่อถือและเป็นอิสระ โดยบริษัทจัดการจะมีการพิจารณาและประเมินคุณสมบัติ ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด</u> นอกจากนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่างๆ รวมถึง รายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น นอกจากนี้ การวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารของกองทุนอาศัยข้อมูลด้านความยั่งยืนจากหลายแหล่ง เช่น ข้อมูลจากผู้ออกตราสาร รายงานการให้ความเห็นของผู้ชำนาญการอิสระ ผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก และข้อมูลจากแหล่งอื่นที่บริษัทจัดการเห็นว่าน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ข้อมูลดังกล่าวอาจมีข้อจำกัด ไม่ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน หรือมีความแตกต่างกันระหว่างแหล่งข้อมูล บริษัทจัดการจึงจะพิจารณาสอบทานข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม เพื่อประกอบการประเมินคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของตราสารและผู้ออกตราสาร - ความเสี่ยงจากข้อจำกัดของกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน เนื่องจากกองทุนลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือได้รับการประเมินจาก <u>S&P Global</u> ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน และหรือมีธรรมาภิบาล (Governance) และหรืออยู่ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET และตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารหนี้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ขอบเขตการลงทุนของกองทุนจึงอาจจำกัดกว่ากองทุนทั่วไป ซึ่งอาจส่งผลต่อการกระจายการลงทุน สภาพคล่องของพอร์ตการลงทุน โอกาสในการปรับพอร์ต และผลการดำเนินงานของกองทุนเมื่อเทียบกับตลาดโดยรวม ...

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
รายละเอียดโครงการจัดการ (สำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไป)		
8. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย	8.2 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ... รายละเอียดเพิ่มเติม (ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม) : ค่าธรรมเนียมอื่นๆ ได้แก่ ... (2) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนซึ่งจะเรียกเก็บจากกองทุนเมื่อมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นตามจำนวนที่จ่ายจริง โดยในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน หรือตัดจ่ายครั้งเดียวทั้งจำนวนตามระยะเวลาที่จะได้รับผลประโยชน์จากค่าใช้นั้นหรือในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดค่าใช้จ่ายดังกล่าวขึ้น ได้แก่ ...	8.2 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ... รายละเอียดเพิ่มเติม (ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม) : ค่าธรรมเนียมอื่นๆ ได้แก่ ... (2) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนซึ่งจะเรียกเก็บจากกองทุนเมื่อมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นตามจำนวนที่จ่ายจริง โดยในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน หรือตัดจ่ายครั้งเดียวทั้งจำนวนตามระยะเวลาที่จะได้รับผลประโยชน์จากค่าใช้นั้นหรือในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดค่าใช้จ่ายดังกล่าวขึ้น ได้แก่ ... <u>(๕) ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการจัดให้มีผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล รวมถึงผู้ให้บริการข้อมูลด้านความยั่งยืน (ถ้ามี)</u> ...