

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
รายละเอียดโครงการจัดการ (ขอความเห็นชอบจากสำนักงาน)		
2. ประเภท กองทุน	... ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>ไม่มี</u> ...	... ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>มี</u> <u>ชื่อผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล :</u> <u>- S&P GLOBAL INC.</u> ...
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : กองทุนจะลงทุนในหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลักหรือกระดาน mai และมีประวัติการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอและมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคตในระดับที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด โดยมี net exposure ในหุ้นดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งหุ้นกลุ่มความยั่งยืนได้แก่ 1. หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ...	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : กองทุนจะลงทุนในหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลักหรือกระดาน mai และมีประวัติการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอและมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคตในระดับที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด โดยมี net exposure ในหุ้นดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งหุ้นกลุ่มความยั่งยืนได้แก่ 1. หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ได้รับการประเมินจาก 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 ในขณะที่คะแนนในระดับต่ำอาจสะท้อนถึงการจัดการความเสี่ยงและโอกาสในประเด็นด้านความยั่งยืน รวมถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ที่ยังไม่เพียงพอ ตลอดจนความโปร่งใสและความน่าเชื่อถือในการเปิดเผยข้อมูลที่ยังมีข้อจำกัด โดย

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค หุ่นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	... กรอบการลงทุน 1. ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน: กองทุนจะลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะมี net exposure ในหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 2. คุณสมบัติของผู้ออก: บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือตลาดหลักทรัพย์เอเอ็มเอไอที่มีการเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG และหรือข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ 3. ประเภทหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่กองทุนเน้นลงทุน: 3.1. หุ้นของบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกจาก SEF ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และหรือ ... หลักเกณฑ์การพิจารณา รวมถึงกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ● กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) และกระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน สำหรับตราสารทุน	<u>กองทุนจะพิจารณาลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มี S&P Global ESG Score ตั้งแต่ 50 คะแนนขึ้นไป</u> เนื่องจากเป็นระดับคะแนนที่สะท้อนถึงการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัททั่วโลกที่ได้รับการประเมินโดย S&P Global จึงแสดงถึงคุณลักษณะด้านความยั่งยืนที่โดดเด่นและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การลงทุนของกองทุน ... กรอบการลงทุน 1. ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน: กองทุนจะลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะมี net exposure ในหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด รวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 2. คุณสมบัติของผู้ออก: บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือตลาดหลักทรัพย์เอเอ็มเอไอที่มีการเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG และหรือข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ 3. ประเภทหุ้นกลุ่มความยั่งยืนที่กองทุนเน้นลงทุน: 3.1. หุ้นของบริษัทที่ได้รับการประเมินจาก S&P Global ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และหรือ ... หลักเกณฑ์การพิจารณา รวมถึงกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ● กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) และกระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน สำหรับตราสารทุน

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค หุ่นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	... <u>กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์</u> Positive Screening ใช้ข้อมูล ESG Rating ร่วมกับประวัติการจ่ายปันผลและหรือแนวโน้มการจ่ายเงินปันผล ESG Integration การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (เชิงคุณภาพ) การบริหารทางการเงินอย่างยั่งยืน (เชิงปริมาณ) • การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงคุณภาพ 4 หลักการ (4 Pillars Analysis) 1. การวิเคราะห์ในเชิงแผนธุรกิจ (Business plan) 2. การวิเคราะห์ในเชิงอุตสาหกรรม (Industry) 3. ข้อได้เปรียบที่ธุรกิจมีเหนือคู่แข่ง (Competitive advantage) 4. ความสามารถในการบริหารจัดการ (Management capability) • การประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) • การวิเคราะห์ทางการเงินของบริษัท (Company financial analysis) • แบบจำลองทางการเงิน (Financial model) การประเมินมูลค่าหุ้น โดยใช้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ ESG มาร่วมพิจารณาด้วย (ESG Integrated Valuation Analysis) การตัดสินใจลงทุน (Investment Decision) การสร้างพอร์ตลงทุน (Portfolio Construction)	... <u>กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์</u> Positive Screening <u>พิจารณาคุณสมบัติของหุ้น</u> ร่วมกับประวัติการจ่ายปันผลและหรือแนวโน้มการจ่ายเงินปันผล ESG Integration การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (เชิงคุณภาพ) การบริหารทางการเงินอย่างยั่งยืน (เชิงปริมาณ) • การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงคุณภาพ 4 หลักการ (4 Pillars Analysis) 1. การวิเคราะห์ในเชิงแผนธุรกิจ (Business plan) 2. การวิเคราะห์ในเชิงอุตสาหกรรม (Industry) 3. ข้อได้เปรียบที่ธุรกิจมีเหนือคู่แข่ง (Competitive advantage) 4. ความสามารถในการบริหารจัดการ (Management capability) • การประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) • การวิเคราะห์ทางการเงินของบริษัท (Company financial analysis) • แบบจำลองทางการเงิน (Financial model) การประเมินมูลค่าหุ้น โดยใช้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ ESG มาร่วมพิจารณาด้วย (ESG Integrated Valuation Analysis) การตัดสินใจลงทุน (Investment Decision) การสร้างพอร์ตลงทุน (Portfolio Construction)

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	กระบวนการประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) ของบริษัทจัดการ ... ● แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือเพื่อประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ เช่น 1) การเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกของบริษัทที่ลงทุน 2) ข้อมูลผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ... ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน - ความเสี่ยงจากข้อมูลด้านความยั่งยืน การพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์อาจมีข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์ หรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติม	กระบวนการประเมินด้าน ESG (ESG Assessment) ของบริษัทจัดการ ... ● แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการจะใช้ข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือเพื่อประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ เช่น 1) การเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกของบริษัทที่ลงทุน 2) ข้อมูลผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) ของ S&P Global ... ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน - ความเสี่ยงจากข้อมูลด้านความยั่งยืน การพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก ซึ่งรวมถึงข้อมูลการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทที่ลงทุนว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (ESG) จากผู้ประเมิน เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือก

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนเปิดเค หุ่นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่
	จากแหล่งข้อมูลต่างๆ รวมถึง รายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น - ความเสี่ยงจากข้อจำกัดของกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน เนื่องจากกองทุนเน้นลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือได้รับการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน และหรือมีธรรมาภิบาล (Governance) และหรืออยู่ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ขอบเขตการลงทุนของกองทุนจึงอาจจำกัดกว่ากองทุนตราสารทุนทั่วไป ซึ่งอาจส่งผลต่อการกระจายการลงทุน สภาพคล่องของพอร์ตการลงทุน โอกาสในการปรับพอร์ต และผลการดำเนินงานของกองทุนเมื่อเทียบกับตลาดตราสารทุนโดยรวม ...	หลักทรัพย์อาจมีข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์ หรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะเลือกให้ผู้ประเมินที่มีความน่าเชื่อถือและเป็นอิสระ โดยบริษัทจัดการจะมีการพิจารณาและประเมินคุณสมบัติ ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด นอกจากนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่างๆ รวมถึง รายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น - ความเสี่ยงจากข้อจำกัดของกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน เนื่องจากกองทุนเน้นลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือได้รับการประเมินจาก S&P Global ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน และหรือมีธรรมาภิบาล (Governance) และหรืออยู่ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ขอบเขตการลงทุนของกองทุนจึงอาจจำกัดกว่ากองทุนตราสารทุนทั่วไป ซึ่งอาจส่งผลต่อการกระจายการลงทุน สภาพคล่องของพอร์ตการลงทุน โอกาสในการปรับพอร์ต และผลการดำเนินงานของกองทุนเมื่อเทียบกับตลาดตราสารทุนโดยรวม ...