



KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลสิกรไทย
ณ 31 พฤษภาคม 2568

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG (K-BL30)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

KAsset ขอนำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG (K ESG Balanced 30 Fund: K-BL30) เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจ อันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติม ได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

ตั้งแต่ 1 ก.ค. 2554 ผู้ลงทุน **ทุกท่าน** จะต้องทำแบบสอบถามเพื่อประเมินความเสี่ยงในการลงทุน (Customer Risk Profile) ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรม กองทุนรวมได้อย่างต่อเนื่อง

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวมได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำการซื้อขาย กองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคาร ทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

สำหรับช่องทางการลงทุนผ่าน K-Cyber Invest (บริการลงทุนในกองทุนรวมทางอินเทอร์เน็ต กสิกรไทย) ทาง www.kasikornasset.com ยังคงเปิดให้บริการปกติ

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

**กองทุนเบ็ดเตล็ด บาลานซ์ 30 ESG
(K ESG Balanced 30 Fund: K-BL30)**

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-BL30-A(A) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
2. ชนิดไทยเพื่อความยั่งยืน : K-BL30-ThaiESG
(สำหรับหน่วยลงทุนชนิดไทยเพื่อความยั่งยืน ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ระบุในคู่มือการลงทุนด้วย)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสม
- กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน
- กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund)
- กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

4 ธันวาคม 2567

รอบระยะเวลาบัญชี

1 ธันวาคม - 30 พฤศจิกายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

(1) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG)

(2) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย รวมทั้งจัดให้มีการทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยผู้ทวนสอบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ยอมรับ

(3) หุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งประกอบด้วยหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ที่มีลักษณะดังนี้

(3.1) เป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า

(3.2) มีการเปิดเผยเป้าหมายและแผนในเรื่องดังนี้ และรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติตามเป้าหมายหรือแผน ผ่านช่องทางของ SET ซึ่งจัดไว้สำหรับการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวโดยเฉพาะ

(3.2.1) การมีเป้าหมายและแผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มมูลค่าของกิจการ (corporate value up plan)

(3.2.2) การมีเป้าหมายและแผนการยกระดับการดำเนินงาน เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทยตามข้อ (2) โดยต้องตั้งเป้าหมายเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการยกระดับดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดเผยเป้าหมายและแผนการยกระดับ

(3.3) มีการเพิ่มประสิทธิภาพการสื่อสารกับผู้ลงทุน ตามที่ SET กำหนด

(4) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ซึ่งประกอบด้วยตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่ออกตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขอ

อนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพต่อบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายคูปอง และการเปิดเผยข้อมูล แล้วแต่กรณี ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหรือเอกสารที่นำเสนอต่อผู้ลงทุนในการเสนอขายตราสารดังกล่าวในเรื่องดังนี้

(4.1) กรณีเป็นตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือตราสารเพื่อความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (use of proceeds) ว่าเป็นไปเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมหรือเพื่อโครงการที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนของประเทศไทย แล้วแต่กรณี

(4.2) กรณีเป็นตราสารส่งเสริมความยั่งยืนต้องมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของผู้ออกตราสารดังกล่าวในประเทศไทย

(5) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

กองทุนจะบริหารจัดการโดยมุ่งหวังให้ผลประโยชน์จากการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management) ซึ่งจะมีการนำข้อมูลและมุมมองการลงทุนในทรัพย์สินประเภทต่างๆ มาใช้ในการวิเคราะห์ เพื่อจัดสรรพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมในแต่ละภาวะตลาด และการปรับสัดส่วนการลงทุนและหรือเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินที่ลงทุนจะเป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment grade) ได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

สำหรับการลงทุนส่วนที่เลือก กองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย infra หน่วย property สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดทั้งในและต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญา จะมีสินทรัพย์อ้างอิงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ได้แก่ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงิน เครดิต หากราคาสินทรัพย์อ้างอิงมีความผันผวนมากหรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือคู่สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระภาระผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนการลงทุนหรือการเข้าทำธุรกรรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์อ้างอิง รวมถึงพิจารณาความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาก่อนทำธุรกรรมและติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวกับความยั่งยืน

กองทุนมีวัตถุประสงค์ในการช่วยส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในหุ้นที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และหรือหุ้นที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) และตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

เป้าหมายด้านความยั่งยืนที่ต้องการบรรลุ

เพื่อสนับสนุนบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และหรือบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) รวมถึงผู้ออกตราสารทั้งภาครัฐและเอกชนที่เสนอขายตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) เพื่อเป็นส่วนในการขับเคลื่อนประเทศไทยให้สามารถบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

ทั้งนี้ เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่ <https://sdgs.un.org/goals>

กรอบการลงทุน

1. กองทุนจะลงทุนในทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยดังนี้ โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

(1) หุ้นที่เป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG)

(2) หุ้นที่เป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย รวมทั้งจัดให้มีการทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยผู้ทวนสอบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ยอมรับ

(3) หุ้นที่เป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance)

(4) ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) ที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

(5) พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond)

2. กองทุนจะลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-BL30-A(A) ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K-BL30-ThaiESG ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มิถุนายน 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิริไทย จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิริไทย จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการ จัดการกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนด ไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นาคฤดี สิทธิสวัสดิ์)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568**

ณ สิ้นเดือนพฤษภาคม 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.39 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ ธนาคาร บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์ บรรจุก๊าซ วัสดุก่อสร้าง พลังงานและสาธารณูปโภค หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ พาณิชยกรรม เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ส่วนอื่นเล็กน้อยอิเล็กทรอนิกส์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ เงินทุนและหลักทรัพย์

ในส่วนของตราสารหนี้ กองทุนเน้นการลงทุนตราสารหนี้ภาครัฐและตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ผู้ออกมีเครดิตดี และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง โดยมีลงทุนร้อยละ 13.32 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ขณะที่ร้อยละ 57.31 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นตราสารหนี้ที่ออกโดยภาคเอกชน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2567 จึงไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

รายงานการบริหารจัดการ SRI Fund

ให้ถ้อยคำรับรองว่ามีการบริหารจัดการกองทุนรวมที่มุ่งความยั่งยืน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund

บลจ. กลีกรไทย ในฐานะบริษัทจัดการกองทุน ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารจัดการกองทุน KBL30__ThaiESG ตระหนักเป็นอย่างดีถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการลงทุนโดยมุ่งความยั่งยืน (Sustainability) เพื่อผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนที่มุ่งเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) เพื่อสนับสนุนบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และหรือบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) รวมถึงผู้ออกตราสารทั้งภาครัฐและ เอกชนที่เสนอขายตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือ ตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) เพื่อเป็นส่วนในการขับเคลื่อนประเทศไทยให้สามารถบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ โดยบริษัทจัดการมีการนำปัจจัยด้านสังคม สิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) มาใช้พิจารณาพร้อมด้วยในกระบวนการลงทุน (ESG integration) ตั้งแต่การวิเคราะห์ หลักทรัพย์ การคัดเลือกหลักทรัพย์ และการสร้างพอร์ตโฟลิโอ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund ทั้งนี้ บริษัทจัดการมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติตามหลักการการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องและเป็นมาตรฐานสากล เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจให้กับลูกค้า ถือเป็นการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบที่ทางบริษัทจัดการถือเป็นความเชื่อหลักและปรัชญาในการลงทุนเสมอมา

รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุน

1. ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว

กองทุนไม่พบปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สินที่ลงทุนไป ทั้งนี้ แม้ว่าจะไม่พบปัญหาใดๆ แต่กองทุนให้ความสำคัญต่อการพบปะผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน (Engagement) อย่างสม่ำเสมอ โดยมีเป้าหมายเพื่อกระตุ้นให้ภาคธุรกิจตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืน

2. ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือ ผู้ออกตราสารที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว

ทีมจัดการกองทุนของบริษัทจัดการได้มีการเข้าพบกับผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากการเชื่อว่าการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีประสิทธิภาพนั้น สามารถกระทำได้โดยการพบปะและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง นอกเหนือจากจุดประสงค์ในการติดตามเพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน การ engage อย่างต่อเนื่องกับบริษัทที่ลงทุน ถือเป็นการเปิดโอกาสให้ทีมจัดการกองทุนได้ร่วมแสดงและแลกเปลี่ยนมุมมอง วิสัยทัศน์ กับ ผู้บริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทจดทะเบียน ถึงแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทในระยะยาว รวมถึงบอกกล่าวผู้บริหารถึงข้อกังวลและข้อเสนอแนะของผู้ลงทุน รวมทั้งการทำความเข้าใจทิศทางการกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทได้ดีขึ้น โดยทุกครั้งที่ทางทีมเข้าพบกับบริษัทจดทะเบียนจะมีการจัดทำบันทึกรายงานเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการลงทุนและเพื่อใช้ในการติดตามบริษัทจดทะเบียนต่อไป

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 - 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนได้พบปะผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน (Engagement) ทั้งหมด 10 บริษัท และได้ผลลัพธ์จากการ Engagement ดังต่อไปนี้

1. บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)
2. บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)
3. บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)
4. บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (DELTA)
5. บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)
6. บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)
7. บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)
8. บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)
9. บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)
10. บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)

ปัจจุบันประเทศไทยเผชิญกับปัญหาหมอกควันพิษทางโทรศัพท์ที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีผู้บริโภคตกเป็นเหยื่อการฉ้อโกงและข้อมูลส่วนบุคคลถูกนำไปใช้ในทางที่ผิด ซึ่งสร้างความเสียหายและอาจกระทบต่อความเชื่อมั่นต่อผู้ประกอบการโทรคมนาคม KAsset จึงได้สอบถามไปยัง ADVANC ถึงการมีส่วนร่วมและลดผลกระทบของประเด็นดังกล่าว ซึ่งบริษัทชี้แจงว่าได้ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการใช้อินเทอร์เน็ตและสังคมออนไลน์ โดยตั้งเป้าสร้างพลเมืองดิจิทัล 3 ล้าน

คนภายในปี 2570 ผ่านโซลูชันดิจิทัลต่าง ๆ พร้อมทั้งมาตรการป้องกันมิฉกฉวยจากการจดทะเบียนซิมปลอมและการสวมสิทธิ์ ด้วย 4 กลยุทธ์หลัก ได้แก่ การตรวจจับการใช้งานที่ผิดปกติบนเครือข่ายโทรคมนาคม บริการแจ้งเบอร์มิฉกฉวย การให้ลูกค้ายืนยันตัวตนเพื่อป้องกันการนำหมายเลขไปใช้โดยมิฉกฉวย และมีการตรวจสอบการปลอมแปลงโครงข่ายและการส่ง SMS หรือลิงก์อันตราย นอกจากนี้ ADVANC ยังมีการหารือกับธนาคารและหน่วยงานกำกับดูแลเพื่อเพิ่มมาตรการป้องกันและลดความเสี่ยงให้มากที่สุด

สำหรับประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อม ในปี 2567 บริษัทมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้นจากการขยายโครงข่ายและการควบรวมกิจการ TTTBB ซึ่งส่งผลให้ต้องรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงเดินหน้าสู่เป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม โดยในปีที่ผ่านมา มีการผลิตและใช้ไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนได้กว่า 51,917 MWh ผ่านการติดตั้งโซลาร์เซลล์และทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ GULF นอกจากนี้ บริษัทยังได้ตั้งเป้าลดความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง ร้อยละ 25 ภายในปี 2573 และได้ออกหุ้นกู้ยั่งยืน (Sustainable bond) ในเดือนพฤศจิกายน 2567 ซึ่งได้รับการตอบรับในระดับที่น่าพอใจ โดยต้นทุนทางการเงิน (Cost of fund) ปรับตัวขึ้นเล็กน้อย และบริษัทจะยังคงเพิ่มสัดส่วนของการเงินสีเขียว (Green financing) อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ KASSET ยอมรับในการมีส่วนร่วมและแก้ปัญหามิฉกฉวยของบริษัทตามข้างต้น ขณะที่ประเด็นการลดก๊าซเรือนกระจก เราจะต้องติดตามการดำเนินงานของบริษัทเป็นระยะเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้หรือจะมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์อย่างไรหากหลักเกณฑ์การจัดซื้อไฟฟ้าสีเขียวของไทยมีความชัดเจน

บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)

KASSET ได้ประชุมกับผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและประเด็นด้านความยั่งยืนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและมีความสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่ง AOT ได้ให้ข้อมูลว่ามีการมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการจัดการสิ่งแวดล้อม เช่น การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อไปสู่เป้าหมาย Net Zero สอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศไทย ผ่านโครงการท่าอากาศยานคาร์บอนต่ำ การใช้พลังงานแสงอาทิตย์และยานยนต์ไฟฟ้า รวมถึงการสนับสนุนเชื้อเพลิงอากาศยานที่ยั่งยืน (SAF) พร้อมทั้งมีมาตรการจัดการในด้านเสียง น้ำเสีย และของเสียอย่างเป็นระบบ นอกจากนี้ บลจ. กสิกรไทยยังได้สื่อสารกับบริษัทในประเด็นการดำเนินมาตรการช่วยเหลือกลุ่มผู้ประกอบการรวมทั้งคิง เพาเวอร์ (King Power) ผู้รับสัมปทานร้านค้าปลอดอากรที่ได้รับผลกระทบมาตั้งแต่ช่วงวิกฤตโควิด-19 โดย AOT ได้ชี้แจงว่ายังคงมีการดำเนินการตามสัญญาอย่างต่อเนื่องโดยปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด ซึ่งบริษัทมีนโยบายช่วยเหลือผู้ประกอบการด้วยการเลื่อนชำระหนี้และมีการคิดค่าปรับตามสัญญาในอัตราร้อยละ 18 ต่อปี ซึ่งผู้ประกอบการจะต้องมีหลักประกันสัญญาและวงเงินของหลักประกัน

สัญญา (Bank Guarantee) ที่ครอบคลุมเงินต้นรวมกับค่าปรับจากการผิดนัดชำระเพิ่มเติม ทั้งนี้ KASSET จะติดตามกับ AOT อย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจบริษัทจะมีมาตรการที่เหมาะสม มีความรอบคอบ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)

KASSET ได้ติดต่อทาง CPN กับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามถึงรายละเอียดเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และประเด็นความยั่งยืนอื่น ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีแผนระยะยาวในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2593 โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานภายใต้แนวทาง Net Zero Pathway ที่สอดคล้องกับ Science Based Targets Initiative (SBTi) ซึ่งอยู่ระหว่างการขอรับรองและคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2568 พร้อมสนับสนุนมาตรการลดก๊าซเรือนกระจกของไทยและข้อตกลงปารีส และบริษัทตั้งเป้าหมายใช้พลังงานหมุนเวียนให้ได้น้อยกว่า 20% ของการใช้ไฟฟ้าทั้งหมดภายในปี 2573 และ ในปี 2566 โดยในปี 2566 CPN มีการชดเชยการปล่อยก๊าซคาร์บอน รวม 1,650 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดย ประกอบจาก 2 แหล่ง ได้แก่ การซื้อใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (I-REC) และ คาร์บอนเครดิตภายใต้ โครงการ T-VER ทั้งนี้ บริษัทยังจัดอบรมเพื่อสร้างความตระหนักรู้แก่พนักงานและร้านค้าเกี่ยวกับแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อเสริมสร้างความรับผิดชอบและความยั่งยืนในการดำเนินงานต่อไป

บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (DELTA)

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 DELTA ได้ประกาศผลประกอบการปี 2567 พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดการค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้กับบริษัทแม่ DELTA Taiwan ที่มีจำนวนสูงกว่าปกติ สร้างความกังวลในประเด็นด้านความโปร่งใส และราคาหุ้น DELTA ซึ่งมี Market Cap สูงที่สุดในตลาดฯ ปรับลดลงกว่า 20% โดยที่ KASSET ให้ความสำคัญกับประเด็นดังกล่าว จึงได้จัดประชุมเพื่อสอบถามข้อเท็จจริง

DELTA ชี้แจงว่ารายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น เช่น Royalty Fee จะแปรผันไปตามยอดขายสินค้าที่เกิดขึ้นจริง ตามอัตรา Royalty Fee ที่ตกลงกันไว้ ซึ่งสะท้อนต้นทุนการวิจัยและพัฒนา (R&D) ของสินค้านั้นของบริษัทแม่ มีการทบทวนและผ่านเห็นชอบร่วมกัน โดย DELTA มีการใช้ผู้เชี่ยวชาญตรวจสอบความเหมาะสมของอัตรา Royalty Fee ด้วย โดยในปี 2567 บริษัทมีสัดส่วนยอดขายสินค้าที่เกี่ยวกับ AI เพิ่มขึ้นกว่าในอดีตที่ผ่านมา ซึ่งสินค้ากลุ่มนี้มีอัตรา Royalty Fee ที่สูงกว่าสินค้ากลุ่มที่มีการผลิตและขายมานานแล้ว และเป็นกลุ่มสินค้าที่บริษัทในกลุ่มของ DELTA ยังต้องมีการลงทุนด้านวิจัยและพัฒนาเพื่อรองรับความต้องการของตลาดที่เพิ่มขึ้น ในการตอบสนองการพัฒนาการของแอปพลิเคชันที่ขับเคลื่อนด้วย AI นอกจากนี้ Delta มองว่าในระยะข้างหน้า สินค้าประเภท AI และ Data Center จะยังเติบโตสะท้อนความ

ต้องการของลูกค้าและการสนับสนุนของภาครัฐ ซึ่ง KASSET เห็นด้วยในเหตุผลของบริษัทและยังไม่มีประเด็นให้ต้องติดตามต่อ และได้เสนอความเห็นในประเด็นรายละเอียดของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของ DELTA และบริษัทเป็นอย่างดีเหมาะสม เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลอย่างเพียงพอในการตัดสินใจลงทุน

บริษัท โฮม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)

HMPRO อยู่ในธุรกิจ Home Improvement Retail ในปี 2567 HMPROเปิดเผยในรายงานประจำปีว่ามีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี อย่างไรก็ดี KASSET ในฐานะผู้ลงทุนได้ให้ความสนใจในประเด็นประจักษ์ณกรรมการมิใช่กรรมการอิสระ และมีการกรรมการอิสระบางท่านดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี จึงได้หารือกับผู้บริหารของบริษัทเพื่อสอบถามแนวทางในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ที่ดีของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงประเด็นอื่น ๆ ทางด้านสิ่งแวดล้อมเพิ่มเติม บริษัทชี้แจงว่าการแต่งตั้งคณะกรรมการเป็นไปตามกระบวนการที่ชัดเจน และมีคุณสมบัติเหมาะสมส่งผลดีต่อธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ HMPRO มีกรรมการอิสระ 4 ท่านจากทั้งหมด 11 ท่าน ซึ่งมากกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมีการประชุมคณะกรรมการที่มีผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับประเด็นกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี บริษัทให้เหตุผลว่ากรรมการเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เหมาะสม และได้ผ่านการประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. อย่างเข้มงวด ประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อม HMPRO ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ภายในปี 2593 และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง ร้อยละ 50 ภายในปี 2573 (ปีฐาน 2558) โดยใช้กลยุทธ์เพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียน การใช้ EV และการปรับปรุงระบบต่าง ๆ อย่างไรก็ดีตาม บริษัทมองว่าการลดก๊าซเรือนกระจกยังมีความท้าทาย โดยเฉพาะต้นทุนของเทคโนโลยีกักเก็บพลังงานที่สูง ซึ่งอาจยังไม่คุ้มค่าหากนำมาใช้ในระยะนี้ นอกจากนี้ HMPRO ยังส่งเสริมคู่ค้าให้ใช้วัสดุรีไซเคิลและมีแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนต่อคู่ค้า (Supplier ESG Program) ที่ชัดเจน พร้อมสนับสนุนในขั้นตอนคัดสรรผลิตภัณฑ์เพื่อให้ผู้บริโภคมีตัวเลือกสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในกลุ่ม ECO Product และ Circular Product

KASSET พิจารณาว่าการสรรหาผู้มีความเชี่ยวชาญเข้ามาเป็นกรรมการอิสระยังคงเป็นความท้าทายในหลายอุตสาหกรรม ซึ่ง HMPRO มีการจัดการได้อย่างเหมาะสม ขณะที่ประเด็นการลดก๊าซเรือนกระจก เรายังต้องติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง หากบริษัทมีการพิจารณานำเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมใหม่ ๆ มาช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนความคืบหน้าในการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3

บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)

IVL ให้ข้อมูลกับทาง KASSET ว่า บริษัทให้ความสำคัญกับการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภาวะโลกร้อน โดยตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง 10% ภายในปี 2568 และ 30% ภายในปี 2573 จากปีฐาน 2563 ขณะเดียวกัน บริษัทมีเป้าหมายรีไซเคิลวัสดุ PET ให้ได้ 750,000 ตันต่อปี ภายในปี 2568 และเพิ่มเป็น 1,500,000 ตันต่อปี ภายในปี 2573 เพื่อบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม IVL ได้ลงทุนกว่า 13.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐในโครงการที่เกี่ยวข้องกับการลดก๊าซเรือนกระจก เพิ่มประสิทธิภาพพลังงาน และการอนุรักษ์น้ำ ซึ่งในปี 2566 บริษัทสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 31,503 ตัน และประหยัดพลังงานได้กว่า 216,966 กิโลจูล และแม้ว่า IVL จะยังไม่ได้กำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนสำหรับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3 (Scope 3) แต่บริษัทมีคำมั่นที่จะกำหนดเป้าหมายนี้ภายในปี 2568 โดย IVL ได้เริ่มดำเนินการวัดผลและติดตามการมีส่วนร่วมกับซัพพลายเออร์สำคัญของบริษัท

บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)

KASSET ได้ประชุมกับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายและการดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดย PTT ได้ตั้งเป้าหมายระยะกลางในการมุ่งลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 15% ภายในปี 2573 (จากปีฐาน 2563) และระยะยาวมุ่งสู่ Carbon Neutrality ภายในปี 2583 และ Net Zero Emissions ภายในปี 2593 บริษัทยังมีเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประจำปีซึ่งจะพิจารณาจากข้อมูลแผนธุรกิจและโครงการลดก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปี มีการนำเสนอและติดตามดำเนินงานเป็นระยะกับผู้บริหารและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ในปี 2567 PTT มีการทบทวนและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กรใหม่ (PTT Sustainability Framework) เพื่อให้เกิดการบูรณาการความยั่งยืนในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจยิ่งขึ้น และทั่วถึงทุกบริษัทในเครือ PTT Group

สำหรับโครงการและการลงทุนเพื่อเปลี่ยนผ่านสู่ธุรกิจคาร์บอนต่ำ PTT ได้กำหนดกลไกราคาคาร์บอน (Internal Carbon Price: ICP) เพื่อประกอบการพิจารณาลงทุนกับโครงการปล่อยและลดก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในรูปแบบราคาเงา (Shadow Price) โดยราคาอยู่ที่ 20 ดอลลาร์สหรัฐต่อตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า นอกจากนี้ บริษัทในเครือยังมีการลงทุนในพลังงานหมุนเวียน การผลิตไฮโดรเจนสีเขียว โครงการกักเก็บและกักเก็บคาร์บอน (CCS) รวมถึงการพัฒนาพลังงานสะอาดในภาคขนส่งและเศรษฐกิจหมุนเวียน เพื่อส่งเสริมการลดก๊าซเรือนกระจกอย่างยั่งยืน

บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)

KAsset ได้ประชุมกับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายและการดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดย PTTEP ได้กำหนดให้มีเป้าหมายระยะกลางในการลดปริมาณความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงไม่ น้อยกว่าร้อยละ 30 ภายในปี 2573 และไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ภายในปี 2583 (จากปีฐาน 2563) และระยะยาวมุ่งสู่ Net Zero Emissions ในปี 2593 ครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง Scope 1 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทางอ้อม Scope 2 ขณะที่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่น ๆ Scope 3 บริษัทและบริษัทในเครือมีการวางแผนลด การปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกัน นอกจากนี้ PTTEP ได้ดำเนินโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและเพิ่มการใช้ พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพในแต่ละปี มีการนำเสนอเป้าหมายกำหนดแผนงาน ตัวชี้วัด และติดตามการดำเนินงานเป็น ระยะตามลำดับชั้น ในที่ประชุมผู้บริหารและคณะกรรมการตามโครงสร้างกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าโครงการ ดังกล่าวจะสามารถดำเนินการได้ตามแผน

บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)

KAsset ได้ประชุมกับ PTTGC เพื่อสอบถามรายละเอียดแผนงานโครงการหลัก ๆ เพื่อที่จะบรรลุเป้าหมายการ ปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ขององค์กร โดย PTTGC ได้กำหนดเป้าหมายในการบรรลุสถานะการปล่อยคาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ (Net-zero) ภายในปี 2593 โดยดำเนินการผ่านแผนงานหลัก 3 ด้าน ได้แก่ Efficiency-driven, Compensation-driven และ Portfolio-driven 1) ด้าน Efficiency-driven มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิต การใช้พลังงานทางเลือก และการนำเทคโนโลยีคาร์บอนต่ำมาใช้ ซึ่งสามารถลดการปล่อยคาร์บอนได้แล้ว 186 กิโลตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี ภายในไตรมาส 3 ปี 2567 สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ที่ 140 กิโลตันคาร์บอนไดออกไซด์ ด้าน Compensation-driven เป็นการชดเชยคาร์บอนที่ยังเหลือจากกระบวนการผลิต โดยบริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาเทคโนโลยี CCUS (Carbon Capture, Utilization and Storage) ทั้งในประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา รวมถึงมีการสะสมคาร์บอนเครดิตจากโครงการปลูกป่า 3) ด้าน Portfolio-driven คือการปรับโครงสร้างธุรกิจไปสู่ธุรกิจที่ปล่อยคาร์บอนต่ำและมีมูลค่าสูง เช่น การลงทุนในเคมีภัณฑ์ชีวภาพ (Bio-based chemicals), เชื้อเพลิงการบินยั่งยืน (SAF) และการเข้าลงทุนในบริษัท Allnex ซึ่งเชี่ยวชาญด้าน performance chemicals

บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)

KAAsset จัดประชุมกับผู้บริหารเพื่อติดตามกลยุทธ์ของ SCG ในด้านการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการให้มีการเติบโตโดยมีการคำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG ประเด็นเกี่ยวกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Green House Gas – GHG) โดย SCC ตั้งเป้าหมาย Net Zero ภายในปี 2593 ซึ่งเป็นการสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero ของประเทศ และมีการตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิ(ขอบเขตที่ 1 และ 2) ลดลง 25% ภายในปี 2573 โดยเทียบกับฐานในปี 2563 ซึ่งเป็นการปรับปรุงเป้าหมายเดิมที่ 20% โดยที่บริษัทมีการริเริ่มในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และปรับปรุงกระบวนการผลิต เช่น การเพิ่มสัดส่วนของพลังงานทดแทน รวมทั้งมีลดการใช้พลังงานจากถ่านหินในการผลิตซีเมนต์แล้ว 50% และ SCC มีการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของกิจการแยกตามกิจกรรมการดำเนินงาน โดยสัดส่วนการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ขอบเขตที่ 1 และ 2) ในปี 2566 แยกเป็นธุรกิจซีเมนต์ 72% ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ 15% และธุรกิจเคมีภัณฑ์ 13% ทั้งนี้ การที่บริษัทมีการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามหลักการและมีการทวนสอบตามมาตรฐานที่ยอมรับตามสากล เป็นจุดเริ่มต้นที่ทำให้บริษัทมีข้อมูลสนับสนุนในการตั้งเป้าหมายที่อิงหลักวิทยาศาสตร์ (Science Based Targets) และสามารถกำหนดตัวชี้วัดที่สอดคล้อง เพื่อให้มีการติดตามในการกำกับดูแลให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน

บริษัทจัดการให้ความสำคัญกับการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และ การกำกับกิจการที่ดี (Governance) โดยมีการคำนึงถึงความเสี่ยงต่างๆที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน ซึ่งบริษัทจดทะเบียนฯ และบริษัทผู้ออกตราสารอาจได้รับผลกระทบจากประเด็น หรือเหตุการณ์ด้าน ESG ที่เกิดขึ้น ทั้งในเชิงของความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ผลกำไรของบริษัท หรือการตอบสนองของราคาหุ้นที่มีความผันผวนมากขึ้น ผลกระทบต่อกระแสเงินสด รวมถึงความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท (Credit Analysis) โดยบริษัทจัดการมีการติดตามบริษัทจดทะเบียนฯ ที่ลงทุนอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ หากเกิดประเด็นเกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (ESG) ผู้จัดการกองทุนจะทำการตรวจสอบและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น ผ่านการเข้าพบผู้บริหาร หรือการประชุมทางโทรศัพท์ หรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ โดยสอบถามถึงสาเหตุและแนวทางการแก้ไข รวมถึงติดตามการแก้ไขผลกระทบดังกล่าวจนกว่าจะสามารถแก้ไขได้แล้วเสร็จ ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะนำความเสี่ยงเหล่านั้นมาประกอบการตัดสินใจลงทุน หากพิจารณาแล้วว่าบริษัทจดทะเบียนฯ และบริษัทผู้ออกตราสารยังไม่สามารถแก้ไข หรือพยายามแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็วเพียงพอ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลดสัดส่วนการลงทุน หรือถ่วงการลงทุนในบริษัทดังกล่าวออกไปก่อน จนกว่าจะมีความชัดเจนในการแก้ไขอย่างเพียงพอในระยะถัดไป

รายงานการบริหารจัดการ SRI Fund

ให้ถ้อยคำรับรองว่ามีการบริหารจัดการกองทุนรวมที่มุ่งความยั่งยืน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund

บลจ. กลีกรไทย ในฐานะบริษัทจัดการกองทุน ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารจัดการกองทุน KBL30__ThaiESG ตระหนักเป็นอย่างดีถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการลงทุนโดยมุ่งความยั่งยืน (Sustainability) เพื่อผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนที่มุ่งเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) เพื่อสนับสนุนบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และหรือบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และหรือหุ้นที่มีธรรมาภิบาล (Governance) รวมถึงผู้ออกตราสารทั้งภาครัฐและ เอกชนที่เสนอขายตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) และหรือตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) และหรือ ตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability – linked bond) เพื่อเป็นส่วนในการขับเคลื่อนประเทศไทยให้สามารถบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ โดยบริษัทจัดการมีการนำปัจจัยด้านสังคม สิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) มาใช้พิจารณาพร้อมด้วยในกระบวนการลงทุน (ESG integration) ตั้งแต่การวิเคราะห์ หลักทรัพย์ การคัดเลือกหลักทรัพย์ และการสร้างพอร์ตโฟลิโอ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund ทั้งนี้ บริษัทจัดการมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติตามหลักการการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและเป็นมาตรฐานสากล เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจให้กับลูกค้า ถือเป็นการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อทางบริษัทจัดการถือเป็นความเชื่อหลักและปรัชญาในการลงทุนเสมอมา

รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุน

4. ปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงที่เกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในทรัพย์สินที่ได้ลงทุนไปแล้ว

กองทุนไม่พบปัญหาหรือเหตุการณ์ร้ายแรงเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (Environment, Social and Governance: ESG) และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สินที่ลงทุนไป ทั้งนี้ แม้ว่าจะไม่พบปัญหาใดๆ แต่กองทุนให้ความสำคัญต่อการพบปะผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน (Engagement) อย่างสม่ำเสมอ โดยมีเป้าหมายเพื่อกระตุ้นให้ภาคธุรกิจตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืน

5. ลักษณะ เหตุผล และความจำเป็นในการพบปะผู้บริหารของกิจการ หรือ ผู้ออกตราสาร ที่กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนไปลงทุน รวมถึงผลจากการพบปะดังกล่าว

ทีมจัดการกองทุนของบริษัทจัดการได้มีการเข้าพบกับผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากเชื่อว่าการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีประสิทธิภาพนั้น สามารถกระทำได้โดยการพบปะและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง นอกเหนือจากจุดประสงค์ในการติดตามเพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน การ engage อย่างต่อเนื่องกับบริษัทที่ลงทุน ถือเป็นการเปิดโอกาสให้ทีมจัดการกองทุนได้ร่วมแสดงและแลกเปลี่ยนมุมมอง วิสัยทัศน์ กับ ผู้บริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทจดทะเบียน ถึงแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทในระยะยาว รวมถึงบอกกล่าวผู้บริหารถึงข้อกังวลและข้อเสนอแนะของผู้ลงทุน รวมทั้งการทำความเข้าใจทิศทางการกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทได้ดีขึ้น โดยทุกครั้งที่ทางทีมเข้าพบกับบริษัทจดทะเบียนจะมีการจัดทำบันทึกรายงานเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการลงทุนและเพื่อใช้ในการติดตามบริษัทจดทะเบียนต่อไป

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 - 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนได้พบปะผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุน (Engagement) ทั้งสิ้น 10 บริษัท และได้ผลลัพธ์จากการ Engagement ดังต่อไปนี้

11. บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)
12. บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)
13. บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)
14. บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (DELTA)
15. บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)
16. บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)
17. บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)
18. บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)
19. บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)
20. บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)

ปัจจุบันประเทศไทยเผชิญกับปัญหาหมอกควันพิษทางโทรศัพท์ที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีผู้บริโภคตกเป็นเหยื่อการฉ้อโกงและข้อมูลส่วนบุคคลถูกนำไปใช้ในทางที่ผิด ซึ่งสร้างความเสียหายและอาจกระทบต่อความเชื่อมั่นต่อผู้ประกอบการไตรมาส KAsset จึงได้สอบถามไปยัง ADVANC ถึงการมีส่วนร่วมและลดผลกระทบของประเด็นดังกล่าว ซึ่งบริษัทชี้แจงว่าได้ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการใช้อินเทอร์เน็ตและสังคมออนไลน์ โดยตั้งเป้าสร้างพลเมืองดิจิทัล 3 ล้านคนภายในปี 2570 ผ่านโซลูชันดิจิทัลต่าง ๆ พร้อมทั้งมาตรการป้องกันมิฉ้อโกงจากการจดทะเบียนข้ามปลอมและการสวมสิทธิ์ ด้วย 4 กลยุทธ์หลัก ได้แก่ การตรวจจับการใช้งานที่ผิดปกติบน

เครือข่ายโทรคมนาคม บริการแอดมิเนชัน การให้ลูกค้ายืนยันตัวตนเพื่อป้องกันการนำหมายเลขไปใช้โดยมิชอบ และมีการตรวจสอบการปลอมแปลงโครงข่ายและการส่ง SMS หรือลิงก์อันตราย นอกจากนี้ ADVANC ยังมีการหารือกับธนาคารและหน่วยงานกำกับดูแลเพื่อเพิ่มมาตรการป้องกันและลดความเสี่ยงให้มากที่สุด

สำหรับประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อม ในปี 2567 บริษัทมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้นจากการขยายโครงข่ายและการควบรวมกิจการ TTTBB ซึ่งส่งผลให้ต้องรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงเดินหน้าสู่เป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการผลิตและใช้ไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนได้กว่า 51,917 MWh ผ่านการติดตั้งโซลาร์เซลล์และทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ GULF นอกจากนี้ บริษัทยังได้ตั้งเป้าลดความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง ร้อยละ 25 ภายในปี 2573 และได้ออกหุ้นกู้ยั่งยืน (Sustainable bond) ในเดือนพฤศจิกายน 2567 ซึ่งได้รับการตอบรับในระดับที่น่าพอใจ โดยต้นทุนทางการเงิน (Cost of fund) ปรับตัวขึ้นเล็กน้อย และบริษัทจะยังคงเพิ่มสัดส่วนของการเงินสีเขียว (Green financing) อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ KASSET ยอมรับในการมีส่วนร่วมและแก้ปัญหาของ บริษัทตามข้างต้น ขณะที่ประเด็นการลดก๊าซเรือนกระจก เราจะต้องติดตามการดำเนินงานของบริษัทเป็นระยะเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้หรือจะมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์อย่างไรหากหลักเกณฑ์การจัดซื้อไฟฟ้าสีเขียวของไทยมีความชัดเจน

บริษัท ทำอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)

KASSET ได้ประชุมกับผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและประเด็นด้านความยั่งยืนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีความสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่ง AOT ได้ให้ข้อมูลว่ามีการมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการจัดการสิ่งแวดล้อม เช่น การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อไปสู่เป้าหมาย Net Zero สอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศไทย ผ่านโครงการทำอากาศยานคาร์บอนต่ำ การใช้พลังงานแสงอาทิตย์และยานยนต์ไฟฟ้า รวมถึงการสนับสนุนเชื้อเพลิงอากาศยานที่ยั่งยืน (SAF) พร้อมทั้งมีมาตรการจัดการในด้านเสียง น้ำเสีย และของเสียอย่างเป็นระบบ นอกจากนี้ บลจ. กลีกรไทยยังได้สื่อสารกับบริษัทในประเด็นการดำเนินมาตรการช่วยเหลือกลุ่มผู้ประกอบการรวมทั้งคิง เพาเวอร์ (King Power) ผู้รับสัมปทานร้านค้าปลอดอากรที่ได้รับผลกระทบมาตั้งแต่ช่วงวิกฤตโควิด-19 โดย AOT ได้ชี้แจงว่ายังคงมีการดำเนินการตามสัญญาอย่างต่อเนื่อง โดยปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด ซึ่งบริษัทมีนโยบายช่วยเหลือผู้ประกอบการด้วยการเลื่อนชำระหนี้และมีการคิดค่าปรับตามสัญญาในอัตราร้อยละ 18 ต่อปี ซึ่งผู้ประกอบการจะต้องมีหลักประกันสัญญาและวงเงินของหลักประกันสัญญา (Bank Guarantee) ที่ครอบคลุมเงินต้นรวมกับค่าปรับจากการผิดนัดชำระเพิ่มเติม ทั้งนี้ KASSET จะติดตามกับ AOT อย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีมาตรการที่เหมาะสม มีความรอบคอบ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)

KASSET ได้ติดต่อทาง CPN กับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามถึงรายละเอียดเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และประเด็นความยั่งยืนอื่น ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีแผนระยะยาวในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2593 โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานภายใต้แนวทาง Net Zero Pathway ที่สอดคล้องกับ Science Based Targets Initiative (SBTi) ซึ่งอยู่ระหว่างการขอรับรองและคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2568 พร้อมสนับสนุนมาตรการลดก๊าซเรือนกระจกของไทยและข้อตกลงปารีส และบริษัทตั้งเป้าหมายใช้พลังงานหมุนเวียนให้ได้อย่างน้อย 20% ของการใช้ไฟฟ้าทั้งหมดภายในปี 2573 และ ในปี 2566 โดยในปี 2566 CPN มีการชดเชยการปล่อยก๊าซคาร์บอน รวม 1,650 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดย ประกอบจาก 2 แหล่ง ได้แก่ การซื้อใบรับรองพลังงานหมุนเวียน (I-REC) และ คาร์บอนเครดิตภายใต้ โครงการ T-VER ทั้งนี้ บริษัทยังจัดอบรมเพื่อสร้างความตระหนักรู้แก่พนักงานและร้านค้าเกี่ยวกับแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อเสริมสร้างความรับผิดชอบและความยั่งยืนในการดำเนินงานต่อไป

บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (DELTA)

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 DELTA ได้ประกาศผลประกอบการปี 2567 พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดรายการค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้บริษัทแม่ DELTA Taiwan ที่มีจำนวนสูงกว่าปกติสร้างความกังวลในประเด็นด้านความโปร่งใส และราคาหุ้น DELTA ซึ่งมี Market Cap สูงที่สุดในตลาดฯ ปรับลดลงกว่า 20% โดยที่ KASSET ให้ความสำคัญกับประเด็นดังกล่าว จึงได้จัดประชุมเพื่อสอบถามข้อเท็จจริง

DELTA ชี้แจงว่ารายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น เช่น Royalty Fee จะแปรผันไปตามยอดขายสินค้าที่เกิดขึ้นจริง ตามอัตรา Royalty Fee ที่ตกลงกันไว้ ซึ่งสะท้อนต้นทุนการวิจัยและพัฒนา (R&D) ของสินค้านั้นของบริษัทแม่ มีการทบทวนและผ่านเห็นชอบร่วมกัน โดย DELTA มีการใช้ผู้เชี่ยวชาญตรวจสอบความเหมาะสมของอัตรา Royalty Fee ด้วย โดยในปี 2567 บริษัทมีสัดส่วนยอดขายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับ AI เพิ่มสูงขึ้นกว่าในอดีตที่ผ่านมา ซึ่งสินค้ากลุ่มนี้มีอัตรา Royalty Fee ที่สูงกว่าสินค้ากลุ่มที่มีการผลิตและขายมานานแล้ว และเป็นกลุ่มสินค้าที่บริษัทในกลุ่มของ DELTA ยังต้องมีการลงทุนด้านวิจัยและพัฒนาเพื่อรองรับความต้องการของตลาดที่เพิ่มขึ้น ในการตอบสนองพัฒนาการของแอปพลิเคชันที่ขับเคลื่อนด้วย AI นอกจากนี้ Delta มองว่าในระยะข้างหน้า สินค้าประเภท AI และ Data Center จะยังเติบโตสะท้อนความต้องการของลูกค้าและการสนับสนุนของภาครัฐ ซึ่ง KASSET เห็นด้วยในเหตุผลของบริษัทและยังไม่มีประเด็นให้ต้องติดตามต่อ และได้เสนอความเห็นในประเด็นรายละเอียดของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของ DELTA และบริษัทแม่อย่างเหมาะสม เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลอย่างเพียงพอในการตัดสินใจลงทุน

บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)

HMPRO อยู่ในธุรกิจ Home Improvement Retail ในปี 2567 HMPRO เปิดเผยในรายงานประจำปีว่ามีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างไรก็ดี KASSET ในฐานะผู้ลงทุนได้ให้ความสนใจในประเด็นประธารณกรรมกรการมีใช้กรรมกรการอิสระ และมีการกรรมกรการอิสระบางท่านดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี จึงได้หารือกับผู้บริหารของบริษัทเพื่อสอบถามแนวทางในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ที่ดีของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงประเด็นอื่น ๆ ทางด้านสิ่งแวดล้อมเพิ่มเติม บริษัทชี้แจงว่าการแต่งตั้งประธารณกรรมกรการเป็นไปตามกระบวนการที่ชัดเจน และมีคุณสมบัติเหมาะสมส่งผลดีต่อธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ HMPRO มีกรรมกรการอิสระ 4 ท่านจากทั้งหมด 11 ท่าน ซึ่งมากกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมีการประชุมคณะกรรมการที่มีใช้ผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง สำหรับประเด็นกรรมกรการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี บริษัทให้เหตุผลว่ากรรมกรการเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เหมาะสม และได้ผ่านการประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. อย่างเข้มงวด ประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อม HMPRO ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ภายในปี 2593 และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง ร้อยละ 50 ภายในปี 2573 (ปีฐาน 2558) โดยใช้กลยุทธ์เพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียน การใช้ EV และการปรับปรุงระบบต่าง ๆ อย่างไรก็ดีตาม บริษัทมองว่าการลดก๊าซเรือนกระจกยังมีความท้าทาย โดยเฉพาะต้นทุนของเทคโนโลยีกักเก็บพลังงานที่สูง ซึ่งอาจยังไม่คุ้มค่าหากนำมาใช้ในขณะนี้ นอกจากนี้ HMPRO ยังส่งเสริมคู่ค้าให้ใช้วัสดุรีไซเคิลและมีแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนต่อคู่ค้า (Supplier ESG Program) ที่ชัดเจน พร้อมสนับสนุนในขั้นตอนคัดสรรผลิตภัณฑ์เพื่อให้ผู้บริโภคมีตัวเลือกสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในกลุ่ม ECO Product และ Circular Product

KASSET พิจารณาว่าการสรรหาผู้มีความเชี่ยวชาญเข้ามาเป็นกรรมกรการอิสระยังคงเป็นความท้าทายในหลายอุตสาหกรรม ซึ่ง HMPRO มีการจัดการได้อย่างเหมาะสม ขณะที่ประเด็นการลดก๊าซเรือนกระจก เรายังต้องติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง หากบริษัทมีการพิจารณานำเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมใหม่ ๆ มาช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนความคืบหน้าในการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3

บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)

IVL ให้ข้อมูลกับทาง KASSET ว่า บริษัทให้ความสำคัญกับการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภาวะโลกร้อน โดยตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และ 2 ลง 10% ภายในปี 2568 และ 30% ภายในปี 2573 จากปีฐาน 2563 ขณะเดียวกัน บริษัทมีเป้าหมายรีไซเคิลวัสดุ PET ให้ได้ 750,000 ตันต่อปี ภายในปี 2568 และเพิ่มเป็น 1,500,000 ตันต่อปี ภายในปี 2573 เพื่อบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม IVL ได้ลงทุนกว่า 13.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐในโครงการที่เกี่ยวข้องกับการลดก๊าซเรือนกระจก เพิ่มประสิทธิภาพพลังงาน และการอนุรักษ์น้ำ ซึ่งในปี 2566 บริษัทสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้

31,503 ตัน และประหยัดพลังงานได้กว่า 216,966 กิโลจูล และแม้ว่า IVL จะยังไม่ได้กำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนสำหรับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 3 (Scope 3) แต่บริษัทมีคำมั่นที่จะกำหนดเป้าหมายนี้ภายในปี 2568 โดย IVL ได้เริ่มดำเนินการวัดผลและติดตามการมีส่วนร่วมกับซัพพลายเออร์สำคัญของบริษัท

บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)

KAAsset ได้ประชุมกับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายและการดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดย PTT ได้ตั้งเป้าหมายระยะกลางในการมุ่งลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 15% ภายในปี 2573 (จากปีฐาน 2563) และระยะยาวมุ่งสู่ Carbon Neutrality ภายในปี 2583 และ Net Zero Emissions ภายในปี 2593 บริษัทยังมีเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประจำปีซึ่งจะพิจารณาจากข้อมูลแผนธุรกิจและโครงการลดก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปี มีการนำเสนอและติดตามดำเนินงานเป็นระยะกับผู้บริหารและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ในปี 2567 PTT มีการทบทวนและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการความยั่งยืนขององค์กรใหม่ (PTT Sustainability Framework) เพื่อให้เกิดการบูรณาการความยั่งยืนในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจยิ่งขึ้น และทั่วถึงทุกบริษัทในเครือ PTT Group

สำหรับโครงการและการลงทุนเพื่อเปลี่ยนผ่านสู่ธุรกิจคาร์บอนต่ำ PTT ได้กำหนดดกลไกราคาคาร์บอน (Internal Carbon Price: ICP) เพื่อประกอบการพิจารณาลงทุนกับโครงการปล่อยและลดก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในรูปแบบราคาเงา (Shadow Price) โดยราคาอยู่ที่ 20 ดอลลาร์สหรัฐต่อตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า นอกจากนี้ บริษัทในเครือยังมีการลงทุนในพลังงานหมุนเวียน การผลิตไฮโดรเจนสีเขียว โครงการกักเก็บและกักเก็บคาร์บอน (CCS) รวมถึงการพัฒนาพลังงานสะอาดในภาคขนส่งและเศรษฐกิจหมุนเวียน เพื่อส่งเสริมการลดก๊าซเรือนกระจกอย่างยั่งยืน

บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)

KAAsset ได้ประชุมกับทางผู้บริหารเพื่อสอบถามทิศทางการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายและการดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดย PTTEP ได้กำหนดให้มีเป้าหมายระยะกลางในการลดปริมาณความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ภายในปี 2573 และไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ภายในปี 2583 (จากปีฐาน 2563) และระยะยาวมุ่งสู่ Net Zero Emissions ในปี 2593 ครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง Scope 1 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทางอ้อม Scope 2 ขณะที่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ Scope 3 บริษัทและบริษัทในเครือมีการวางแผนลด การปล่อยก๊าซเรือนกระจกพร้อมกัน นอกจากนี้ PTTEP ได้ดำเนินโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและเพิ่มการใช้ พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพในแต่ละปี มีการนำเสนอเป้าหมายกำหนดแผนงาน ตัวชี้วัด และติดตามการดำเนินงานเป็น ระยะตาม

ลำดับชั้น ในที่ประชุมผู้บริหารและคณะกรรมการตามโครงสร้างกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าโครงการ ดังกล่าวจะสามารถดำเนินการได้ตามแผน

บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)

KASSET ได้ประชุมกับ PTTGC เพื่อสอบถามรายละเอียดแผนงานโครงการต่างๆ เพื่อที่จะบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ขององค์กร โดย PTTGC ได้กำหนดเป้าหมายในการบรรลุสถานะการปล่อยคาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ (Net-zero) ภายในปี 2593 โดยดำเนินการผ่านแผนงานหลัก 3 ด้าน ได้แก่ Efficiency-driven, Compensation-driven และ Portfolio-driven 1) ด้าน Efficiency-driven มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิต การใช้พลังงานทางเลือก และการนำเทคโนโลยีคาร์บอนต่ำมาใช้ ซึ่งสามารถลดการปล่อยคาร์บอนได้แล้ว 186 กิโลตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี ภายในไตรมาส 3 ปี 2567 สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ที่ 140 กิโลตันคาร์บอนไดออกไซด์ ด้าน Compensation-driven เป็นการชดเชยคาร์บอนที่ยังเหลือจากกระบวนการผลิต โดยบริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาเทคโนโลยี CCUS (Carbon Capture, Utilization and Storage) ทั้งในประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา รวมถึงมีการสะสมคาร์บอนเครดิตจากโครงการปลูกป่า 3) ด้าน Portfolio-driven คือการปรับโครงสร้างธุรกิจไปสู่ธุรกิจที่ปล่อยคาร์บอนต่ำและมีมูลค่าสูง เช่น การลงทุนในเคมีภัณฑ์ชีวภาพ (Bio-based chemicals), เชื้อเพลิงการบินยั่งยืน (SAF) และการเข้าลงทุนในบริษัท Allnex ซึ่งเชี่ยวชาญด้าน performance chemicals

บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)

KASSET จัดประชุมกับผู้บริหารเพื่อติดตามกลยุทธ์ของ SCG ในด้านการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการให้มีการเติบโตโดยมีการคำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG ประเด็นเกี่ยวกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Green House Gas – GHG) โดย SCC ตั้งเป้าหมาย Net Zero ภายในปี 2593 ซึ่งเป็นการสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero ของประเทศ และมีการตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิ(ขอบเขตที่ 1 และ 2) ลดลง 25% ภายในปี 2573 โดยเทียบกับฐานในปี 2563 ซึ่งเป็นการปรับปรุงเป้าหมายเดิมที่ 20% โดยที่บริษัทมีการริเริ่มในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และปรับปรุงกระบวนการผลิต เช่น การเพิ่มสัดส่วนของพลังงานทดแทน รวมทั้งมีลดการใช้พลังงานจากถ่านหินในการผลิตซีเมนต์แล้ว 50% และ SCC มีการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของกิจการแยกตามกิจกรรมการดำเนินงาน โดยสัดส่วนการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ขอบเขตที่ 1 และ 2) ในปี 2566 แยกเป็นธุรกิจซีเมนต์ 72% ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ 15% และธุรกิจเคมีภัณฑ์ 13% ทั้งนี้ การที่บริษัทมีการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามหลักการและมีการทวนสอบตามมาตรฐานที่ยอมรับตามสากล เป็นจุดเริ่มต้นที่ทำให้บริษัทมีข้อมูลสนับสนุนในการตั้งเป้าหมายที่อิงหลักวิทยาศาสตร์ (Science Based Targets) และสามารถกำหนดตัวชี้วัดที่สอดคล้อง เพื่อให้มีการติดตามในการกำกับดูแลให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

6. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน และการนำปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการตัดสินใจลงทุน

บริษัทจัดการให้ความสำคัญกับการลงทุนเพื่อความยั่งยืนผ่านการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และ การกำกับกิจการที่ดี (Governance) โดยมีการคำนึงถึงความเสี่ยงต่างๆที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน ซึ่งบริษัทจดทะเบียนฯ และบริษัทผู้ออกตราสารอาจได้รับผลกระทบจากประเด็น หรือเหตุการณ์ด้าน ESG ที่เกิดขึ้น ทั้งในเชิงของความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ผลกำไรของบริษัท หรือการตอบสนองของราคาหุ้นที่มีความผันผวนมากขึ้น ผลกระทบต่อกระแสเงินสด รวมถึงความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท (Credit Analysis) โดยบริษัทจัดการมีการติดตามบริษัทจดทะเบียนฯ ที่ลงทุนอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ หากเกิดประเด็นเกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (ESG) ผู้จัดการกองทุนจะทำการตรวจสอบและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น ผ่านการเข้าพบผู้บริหาร หรือการประชุมทางโทรศัพท์ หรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ โดยสอบถามถึงสาเหตุและแนวทางการแก้ไข รวมถึงติดตามการแก้ไขผลกระทบดังกล่าวจนกว่าจะสามารถแก้ไขได้แล้วเสร็จ ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะนำความเสี่ยงเหล่านั้นมาประกอบการตัดสินใจลงทุน หากพิจารณาแล้วว่าบริษัทจดทะเบียนฯ และบริษัทผู้ออกตราสารยังไม่สามารถแก้ไข หรือพยายามแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็วเพียงพอ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลดสัดส่วนการลงทุน หรือถอนการลงทุนในบริษัทดังกล่าวออกไปก่อน จนกว่าจะมีความชัดเจนในการแก้ไขอย่างเพียงพอในระยะถัดไป



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG ชนิดไทยเพื่อความยั่งยืน
Fund Performance of K ESG Balanced 30 Fund-ThaiESG

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance										หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)
ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										-0.46
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										-1.22
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										2.74
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										4.56

*S ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันตั้งกองทุนจนถึงวันทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568/Performance as of 30 May 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	นับ ตั้งแต่ Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-0.39	2.30						-0.84
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.51	1.30						-2.72
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	7.38	8.21						6.89
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	6.73	7.49						6.45

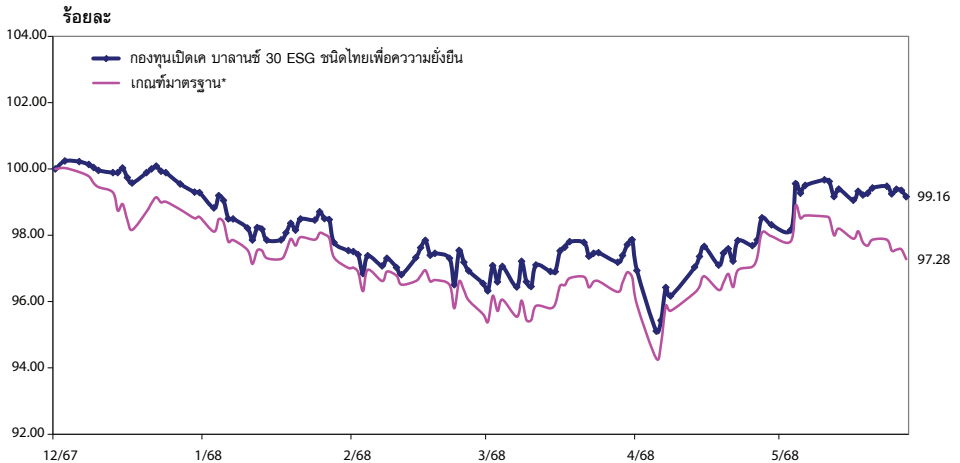
- คำชี้แจง
- ดัชนีผลตอบแทนรวม SETESG (SETESG TRI) มีส่วนประกอบ 30
 - ผลตอบแทนรายสาขาของดัชนีชี้วัดรายสาขา ESG ของสมาคมธนาคารไทย มีส่วนประกอบ 50
 - ผลตอบแทนรายสาขาของดัชนีชี้วัดดัชนีรัฐบาลอายุไม่เกิน 1 ปี ของสมาคมธนาคารไทย มีส่วนประกอบ 20

- Benchmark
- SET ESG Total Return Index (30.00%)
 - Net Total Return of ThaiBMA ESG Bond Index (50.00%)
 - Net Total Return of ThaiBMA Government Bond Index (<=1 Year) (20.00%)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ ไม่ได้เป็นสัญญาณถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG ชนิดไทยเพื่อความยั่งยืน
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*
สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2568



* ตัวชี้วัด

- ดัชนีผลตอบแทนรวม SETESG (SETESG TRI) สัดส่วนร้อยละ 30
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ ESG ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วนร้อยละ 50
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุไม่เกิน 1 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วนร้อยละ 20

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

			บาท
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม			386,725,333.03
เงินฝากธนาคาร			5,566,079.80
ลูกหนี้			
จากการขายสินทรัพย์			5,208,421.65
จากดอกเบี้ย			1,669,666.21
จากเงินปันผล			141,270.00
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี			54,091.18
รวมสินทรัพย์			399,364,861.87
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการขายสินทรัพย์			7,710,028.11
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			338,018.34
หนี้สินอื่น			11,628.14
รวมหนี้สิน			8,059,674.59
สินทรัพย์สุทธิ			391,305,187.28
สินทรัพย์สุทธิ			
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล			393,377,845.36
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน			(2,072,658.08)
สินทรัพย์สุทธิ			391,305,187.28
ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดไทยเพื่อความยั่งยืน	391,305,187.28	39,462,673.3173	9.9158

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
ธ.แห่งประเทศไทย		06/11/2568	5.00	4,968.06	1.28
ธ.แห่งประเทศไทย		05/02/2569	10.00	9,896.37	2.56
ธ.แห่งประเทศไทย	1.63851%	11/08/2568	10.00	10,003.36	2.59
ธ.แห่งประเทศไทย	1.731010%	27/04/2569	25.00	25,016.21	6.47
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				49,884.00	12.90
พันธบัตรรัฐบาล					
กระทรวงการคลัง	1.5850%	17/12/2578	101.00	98,829.49	25.56
กระทรวงการคลัง	3.3900%	17/06/2580	19.00	21,964.71	5.68
กระทรวงการคลัง	2.7000%	17/06/2583	48.00	52,022.86	13.45
รวมพันธบัตรรัฐบาล				172,817.06	44.69
รวมพันธบัตร				222,701.06	57.59
หุ้นกู้					
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	2.5400%	13/11/2570	5.00	5,079.65	1.31
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	2.7600%	13/11/2572	10.00	10,335.05	2.67
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	3.2200%	13/11/2577	10.00	10,670.76	2.76
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				26,085.46	6.74
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	4.6500%	03/11/2581	20.00	22,959.79	5.94
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	3.1500%	19/05/2578	3.00	3,000.01	0.78
รวมหุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				52,045.26	13.46
รวมหุ้นกู้				52,045.26	13.46
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ และทรัสต์					
ธนาคาร					
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ			16.20	2,292.30	0.59
บมจ.ธนาคารกรุงไทย			285.00	6,327.00	1.64
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย			67.00	10,318.00	2.67

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร			49.30	2,243.15	0.58
บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต			1,516.80	2,912.26	0.75
บมจ.เอสซีบี เอกซ์			64.10	7,595.85	1.96
รวมธนาคาร				31,688.56	8.19
วัสดุก่อสร้าง					
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย			36.50	6,059.00	1.57
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล			398.00	8,278.40	2.14
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส			234.60	4,762.38	1.23
รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				13,040.78	3.37
พาณิชย์					
บมจ.ซีพี ออลล์			72.00	3,384.00	0.88
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น			64.30	1,202.41	0.31
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์			11.01	60.54	0.02
รวมพาณิชย์				4,646.95	1.21
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			30.60	8,751.60	2.26
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์(ประเทศไทย)			65.60	6,822.40	1.76
บมจ.ฮานาไมโครอิเล็กทรอนิกส์			61.30	1,146.31	0.30
รวมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				7,968.71	2.06
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์			214.35	9,645.52	2.49
บมจ.ไทยอยล์			332.50	9,891.88	2.56
บมจ.ปตท.			74.90	2,228.28	0.58
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม			34.20	3,351.60	0.87
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค				25,117.28	6.50
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์			477.60	3,008.88	0.78
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น			4.42	80.89	0.02
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์				3,089.77	0.80

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (.000)	% เงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			27.70	598.32	0.15
บรรจภัณฑ์					
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง			283.60	4,679.40	1.21
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น			735.60	2,353.92	0.61
บมจ. แลนด์ แอนด์ เฮาส์			283.90	1,141.28	0.30
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น			196.10	2,843.45	0.74
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				6,338.65	1.65
รวมหุ้นสามัญ และทรัสต์				111,979.02	28.97
รวมหลักทรัพย์ทุนจดทะเบียน				111,979.02	28.97
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 378,926,742.79 บาท)				386,725.34	100.00

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	บาท
รายได้	
รายได้เงินปันผล	3,676,819.99
รายได้ดอกเบี้ย	2,727,911.80
รวมรายได้	6,404,731.79
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,330,991.62
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	28,394.50
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	70,986.21
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	51,920.39
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	767,036.22
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	66,141.02
รวมค่าใช้จ่าย	2,315,469.96
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	4,089,261.83
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
รายได้อื่น	0.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(13,532,768.99)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	7,798,590.24
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	(5,734,177.80)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	(1,644,915.97)
หัก ภาษีเงินได้	427,742.11
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	(2,072,658.08)

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	393,961,079.04	100.68
หุ้นสามัญ และทรัสต์		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ		
-ธนาคาร		
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	 2,292,300.00	0.59
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	 10,318,000.00	2.64
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	 2,243,150.00	0.57
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	 6,327,000.00	1.62
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	 7,595,850.00	1.94
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	 2,912,256.00	0.74
-วัสดุก่อสร้าง		
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	 6,059,000.00	1.55
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	 8,278,400.00	2.12
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	 4,762,380.00	1.22
-พาณิชย์		
บมจ.ซีพี ออลล์	 3,384,000.00	0.86
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	 1,202,410.00	0.31
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	 60,538.50	0.02
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	 8,751,600.00	2.24
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์(ประเทศไทย)	 6,822,400.00	1.74
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	 1,146,310.00	0.29
-พลังงานและสาธารณูปโภค		
บมจ.ปตท.	 2,228,275.00	0.57
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	 3,351,600.00	0.86
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	 9,645,525.00	2.46
บมจ.ไทยออยล์	 9,891,875.00	2.53
-เงินทุนและหลักทรัพย์		
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	 80,886.00	0.02
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	 3,008,880.00	0.77
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ		
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	 598,320.00	0.15
-บรรจุกัญ		
บมจ. เอสซีซี แพคเกจจิ้ง	 4,679,400.00	1.20

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน

มูลค่าตามราคาตลาด % NAV

-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น



2,353,920.00 0.60

บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น



2,843,450.00 0.73

บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์



1,141,278.00 0.29

พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย

อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี

50,075,607.83 12.80

อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี

174,185,910.26 44.51

หุ้นกู้

อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)

26,117,548.91 6.67

อันดับความน่าเชื่อถือ AA

23,022,598.85 5.88

อันดับความน่าเชื่อถือ A+

3,002,866.38 0.77

เงินฝาก

5,577,543.31 1.43

สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น

(2,655,891.76) (0.68)

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

391,305,187.28 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 147.03%

(*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ "CG Scoring"

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2567 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 25%
- การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 25%
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส 15%
- ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ 35%

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ "ดี" ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ "ดี" "ดีมาก" และ "ดีเลิศ"

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน

SCORE

มากกว่า 80

70-79

50-69

50-59

40-49

ต่ำกว่า 40

สัญลักษณ์

Range Number of Logo



No logo given

ความหมาย

ดีเลิศ

ดีมาก

ดี

ดีพอใช้

ผ่าน

N/A

กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	224,261,518.09	57.31
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับจ้าง ผู้รับรอง ผู้รับรางวัล ผู้สืบทอด หรือผู้รับประกัน	5,577,543.31	1.43
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	52,143,014.14	13.33
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค่าประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)	5,575,812.41	
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)	1,730.90	
3. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 พ.ย. 2568	N/A	N/A	5,000,000.00	4,968,064.20
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	5 ก.พ. 2569	N/A	N/A	10,000,000.00	9,896,368.80
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	10,000,000.00	10,158,157.24
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	27 เม.ย. 2569	N/A	N/A	25,000,000.00	25,053,017.59
7. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	N/A	101,000,000.00	99,448,337.93
8. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	N/A	19,000,000.00	22,213,707.96
9. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2583	N/A	N/A	48,000,000.00	52,523,864.37
10. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2570	AAA(thai)	AAA(thai)	5,000,000.00	5,085,273.67
11. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2572	AAA(thai)	AAA(thai)	10,000,000.00	10,347,266.55
12. หุ้นกู้	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	13 พ.ย. 2577	AAA(thai)	AAA(thai)	10,000,000.00	10,685,008.69
13. หุ้นกู้	บมจ.ผลิตไฟฟ้า	3 พ.ย. 2581	AA	AA	20,000,000.00	23,022,598.85
14. หุ้นกู้	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	19 พ.ค. 2578	A+	A+	3,000,000.00	3,002,866.38

● สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศต่างๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

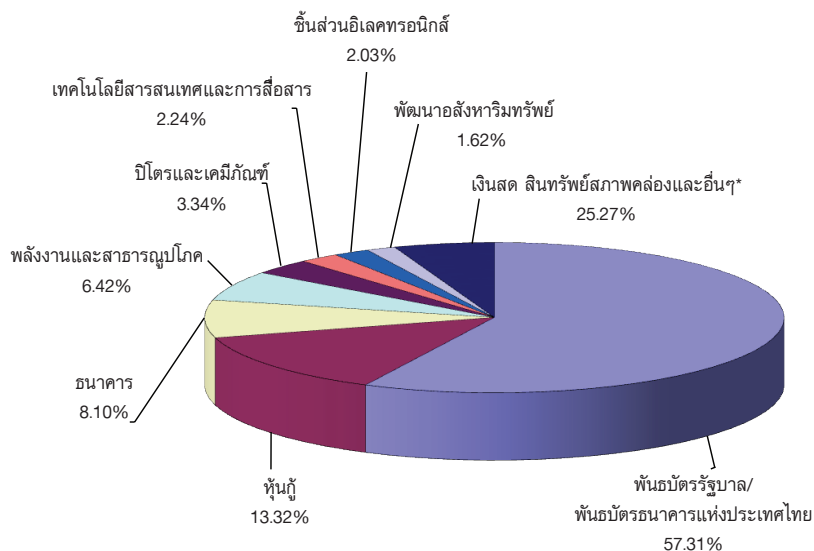
AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ 8 อันดับแรก
กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568



* เงินสดและสินทรัพย์สภาพคล่อง + สินทรัพย์อื่น (เช่น ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี) - หนี้สิน (เช่น เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	149,899.07	19.54%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	118,072.86	15.39%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	79,077.29	10.31%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	64,280.42	8.38%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	52,100.30	6.79%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	51,862.82	6.76%
7	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	43,459.69	5.67%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	38,729.70	5.05%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	30,267.69	3.95%
10	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	29,646.06	3.87%
11	อื่นๆ	109,640.32	14.29%
รวม		767,036.22	100.00%

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,330.99	0.39
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	28.39	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	70.99	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	51.92	0.02
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก(Set up Fund Expense)	52.91	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	13.23	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,548.43	0.46

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
-ไม่มี-

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค บาลานซ์ 30 ESG
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568**

1. บมจ. ธนาคารกลีกรไทย
2. บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.kasikornasset.com> หรือที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม> ดาวันโหลด เอกสารการลงทุน> รายงานการลงทุน> รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ที่ และข้อมูลข่าวสาร	จัด เยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอร์รี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 มิถุนายน 2567 - 31 พฤษภาคม 2568)



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988