

# K

KASIKORNTHAI

## รายงาน การปฏิบัติตามนโยบาย ธรรมาภิบาลการลงทุน

ประจำปี 2564



หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิทธิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



Signatory of:

**PRI**  
Principles for Responsible Investment

บริการทุกระดับประทับใจ

## การปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะบริษัทจัดการกองทุน ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารจัดการเงินกองทุนในนามของลูกค้าและเจ้าของเงินลงทุน ตระหนักเป็นอย่างดีถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อ การดูแลการลงทุน โดยบริษัทจัดการมีความเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อ สังคม สิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกิจการที่ไปลงทุนนอกเหนือจากปัจจัยด้านผลตอบแทนและความ เสี่ยงจากการลงทุนเพียงอย่างเดียวจะช่วยสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดและความยั่งยืนในระยะยาว ต่อ เจ้าของเงินลงทุนรวมถึงตลาดทุนโดยรวม อีกทั้งยังเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจให้กับลูกค้า

การลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อ เป็นความเชื่อหลักและปรัชญาในการลงทุนของบริษัทจัดการเสมอมา บริษัทจัดการจึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ พร้อมไปกับการ พัฒนาของตลาดทุนไทยเพื่อที่จะบรรลุถึงเป้าหมายสูงสุดของการลงทุน บริษัทจัดการได้เริ่มจัดทำนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาลมาตั้งแต่ปี 2556 โดยมีการปรับใช้ในกระบวนการลงทุน ตั้งแต่การวิเคราะห์ การคัดเลือก และ ประเมินมูลค่าหลักทรัพย์ รวมถึงการสร้างพอร์ตโฟลิโอการลงทุนในทุกประเภทสินทรัพย์ โดยตลอดหลายปีที่ผ่านมา บริษัท จัดการ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติตามหลักการการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ให้ดีขึ้นอย่าง ต่อเนื่องและเป็นมาตรฐานสากล

ในปี 2560 บริษัทจัดการและนักลงทุนสถาบันในประเทศอื่นๆ พร้อมด้วยตัวแทนสมาคมและองค์กรจาก ภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้ร่วมลงนามในประกาศเจตนารมณ์และความร่วมมือในการสนับสนุนให้เกิดการ ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code for Institutional Investors: I Code) ซึ่งในเดือนมิถุนายน 2560 บริษัทจัดการได้ประกาศรับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code)

เพื่อแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการลงทุนที่มีความรับผิดชอบต่อ อันเป็นที่ยอมรับและใช้อย่าง แพร่หลายในระดับสากล บริษัทจัดการได้เข้าร่วมลงนามรับหลักการลงทุนที่มีความรับผิดชอบต่อ (Principles for Responsible Investment (“PRI”)) ซึ่งสอดคล้องตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ อีกทั้งยังเป็น การดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของธนาคารกสิกรไทยที่ดำเนินงานตามหลักการเป็นธนาคารแห่งความยั่งยืน โดยเป็นธนาคารไทยแห่งแรกที่เข้าร่วมใน “หลักการธนาคารที่รับผิดชอบต่อ”

สำหรับ PRI เป็นหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การสนับสนุนขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ก่อตั้งในปี 2006 ที่นครนิวยอร์ก สหรัฐอเมริกา ซึ่งให้หลักปฏิบัติเรื่องหลักการลงทุนที่มีความรับผิดชอบต่อ โดยมีการผนวกประเด็นเรื่อง สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) เข้าด้วยกัน และนำไปใช้ในกระบวนการตัดสินใจลงทุนตลอดจนการมีส่วนร่วม ของผู้ถือหุ้น (Active Ownership) ความร่วมมือของทั้งสามฝ่ายจากทั้ง UN Global Compact UNEP Finance Initiatives และผู้เข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน จะช่วยเสริมสร้างความมั่นคง ความยั่งยืนในระยะยาวให้กับตลาดทุน สังคม และเศรษฐกิจของโลก ปัจจุบันมีสถาบันที่เข้าร่วมลงนามกว่า 4,500 รายทั่วโลก ซึ่งมีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารรวมกว่า 121 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งผู้ที่ร่วมลงนามตกลงที่จะปฏิบัติตามหลักการลงทุนที่รับผิดชอบต่อ ทั้ง 6 ประการ ดังต่อไปนี้

- หลักปฏิบัติที่ 1: พึ่งนำประเด็นด้าน ESG มาประกอบการวิเคราะห์และการตัดสินใจลงทุน
- หลักปฏิบัติที่ 2: พึ่งใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นอย่างจริงจัง และนำประเด็นด้าน ESG เป็นส่วนหนึ่งของการ กำหนดนโยบายและหลักปฏิบัติการใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้น
- หลักปฏิบัติที่ 3: พึ่งสนับสนุนให้บริษัทต่างๆ ที่เข้าไปลงทุน เปิดเผยข้อมูลด้าน ESG
- หลักปฏิบัติที่ 4: พึ่งส่งเสริมประเด็นด้าน ESG ให้เกิดการยอมรับและการปฏิบัติในอุตสาหกรรมการลงทุน
- หลักปฏิบัติที่ 5: พึ่งให้ความร่วมมือในการนำหลักปฏิบัติการลงทุนที่รับผิดชอบมาใช้ปฏิบัติ
- หลักปฏิบัติที่ 6: พึ่งรายงานข้อมูลข่าวสารความคืบหน้าในการดำเนินงานตามหลักปฏิบัติการลงทุนที่รับผิดชอบ

ในปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงาน การบริการลูกค้าให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว มีความคล่องตัว และเกิดประสิทธิภาพอย่างสูงสุด ในทางเดียวกันก็ทำให้เกิดความเสี่ยงด้าน Cyber Security เพิ่มขึ้นด้วยเช่นกัน บลจ.กสิกรไทยให้ความสำคัญ กับความมั่นคงปลอดภัยด้านทางไซเบอร์ (Cyber Security Risk) เป็นอย่างมากเพื่อให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลที่สำคัญมีความปลอดภัยใน 3 ด้าน ได้แก่ 1) การรักษาความลับ (Confidentiality) 2) ความถูกต้องของข้อมูล (Integrity) และ 3) ความพร้อมใช้งาน (Availability) นอกจากนี้บริษัทจัดการได้มีการเตรียมความพร้อมของระบบและความเข้าใจของบุคลากรสำหรับการบังคับใช้ กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในช่วงกลางปี 2565

ตั้งแต่เริ่มมีการระบาดของ Covid-19 ในช่วงต้นปี 2563 บริษัทจัดการได้มีการมีใช้นโยบาย “ทำงานที่บ้าน” หรือ Work from Home เช่นเดียวกับบริษัทต่างๆ ทั่วโลกเพื่อลดการติดเชื้อและรักษาระยะห่าง ทำให้บริษัทจัดการต้องพัฒนาและปรับปรุงกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบาย แผนปฏิบัติงาน ทั้งทางด้านปฏิบัติการและเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพการดำเนินธุรกิจ และกำหนดการควบคุมภายในที่เหมาะสม สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการหลักให้กับลูกค้าและดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง เช่น การพัฒนากระบวนการติดตามและควบคุมที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานสากล ในกระบวนการทำงานแบบ **work-from-home** อาทิเช่น มีการควบคุมในเรื่องกระบวนการทำงานและเก็บรักษาข้อมูลให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแล

ด้านการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ในปีที่ผ่านมา บลจ. กสิกรไทยได้ทำการศึกษาและรวบรวมเหตุการณ์จากสถานการณ์ **Liquidity Crisis** จาก **Covid-19 Pandemic** ในปี 2563 ที่ส่งผลกระทบต่อความกังวลของนักลงทุน และส่งผลให้เกิดการไถ่ถอนการลงทุนจำนวนมากในกองทุนประเภทตราสารหนี้ในอุตสาหกรรมทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงศึกษาปัจจัยต่างๆที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมการณ์ไถ่ถอนของนักลงทุน เพื่อยกระดับการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องโดยรวม ที่สามารถระบบที่ติดตามสภาพการไถ่ถอนของกองทุนในอุตสาหกรรมได้ดีขึ้น และคาดการณ์ปริมาณการไถ่ถอนของนักลงทุนจาก **indicator** ต่างๆ ตลอดจนพัฒนาแนวทางการสื่อสารความให้กับนักลงทุนรับทราบถึงแนวทางและจุดยืนต่อเหตุการณ์ของบลจ. ได้อย่างทันท่วงที เพื่อให้กองทุนภายใต้การบริหารมีการบริหาร

จัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและลดผลกระทบที่อาจจะเกิดต่อตลาดและอุตสาหกรรมในอนาคต

เป็นเวลากว่า 2 ปีนับตั้งแต่มีการระบาดของ Covid-19 ซึ่งส่งผลกระทบทางด้านเศรษฐกิจและชีวิตความเป็นอยู่ของทุกคนทั่วโลก โดยวิกฤติการณ์ในครั้งนี้ทำให้การลงทุนที่เน้นความยั่งยืนมีความสำคัญและได้รับความสนใจจากนักลงทุนมากขึ้น โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทจัดการได้พยายามติดต่อสื่อสารกับบริษัทที่ลงทุนเพิ่มขึ้น เพื่อเข้าใจถึงกลยุทธ์และวิธีการดำเนินธุรกิจ ในช่วงวิกฤติการณ์ โดยคำนึงถึงทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

ในปี 2563 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศได้เป็นประเด็นที่ได้รับความสนใจและถูกนำมาหารือเป็นวงกว้าง โดยเฉพาะจากการประชุมระดับโลก COP-26 ที่มีความพยายามตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์สุทธิหรือ Net Zero ภายในปี 2593 ทำให้ทั้งทางรัฐบาลไทยและธุรกิจภาคเอกชนมีความตื่นตัวและคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแผนการดำเนินงานและเป้าหมายของธุรกิจในทุกๆ ระยะกลางถึงยาว

ทางบริษัทจัดการได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนอย่างเคร่งครัดมาตลอด โดยในปี 2564 บริษัทจัดการมีความพยายามและมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงและพัฒนา การนำนโยบายมาปฏิบัติใช้ในการลงทุนให้เกิดประสิทธิผลให้ได้มากที่สุด โดยสรุปใจความสำคัญได้ดังต่อไปนี้

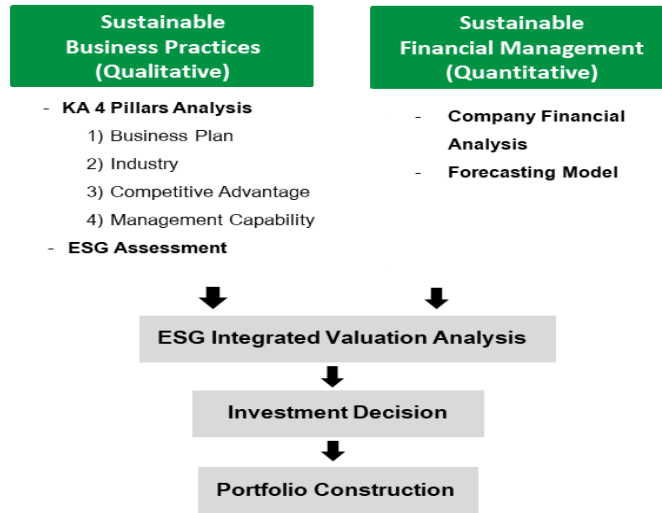
## หลักปฏิบัติที่ 1 การกำหนดนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนที่ชัดเจน

เพื่อให้มั่นใจในการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพและเข้าใจไปในแนวทางเดียวกัน ทางบริษัทจัดการได้จัดทำ **นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน** เป็นครั้งแรกเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติภายใน ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเดือนสิงหาคม 2561 โดยบริษัทจัดการได้นำนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนมาใช้ร่วมกับ **นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาล** (Environmental Social and Governance (“ESG”)) ของทางบริษัทจัดการที่มีการนำมาปฏิบัติตั้งแต่ปี 2556 มาปรับใช้ในกระบวนการลงทุน ตั้งแต่การวิเคราะห์ การคัดเลือกหลักทรัพย์ และการสร้างพอร์ตโฟลิโอการลงทุน สำหรับนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนและนโยบาย ESG ทางบริษัทจัดการได้มีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าได้สะท้อนสภาพที่เปลี่ยนแปลงไปของสภาวะการลงทุน โดยครั้งล่าสุดมีการทบทวนและผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเดือนกุมภาพันธ์ 2565

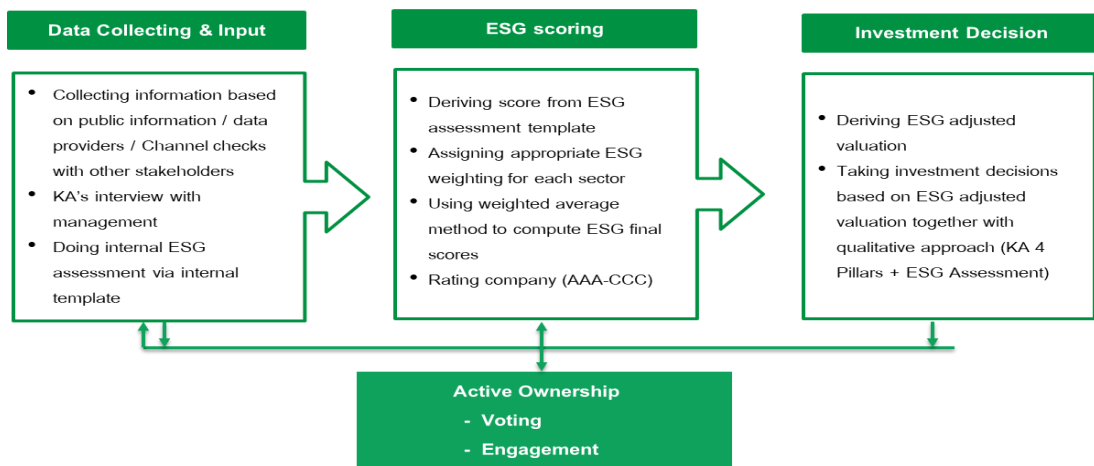
ในส่วนการวิเคราะห์ ESG ทางบริษัทจัดการได้จัดทำผ่านแบบประเมินภายในจากทีมผู้จัดการกองทุนและนักวิเคราะห์ โดยใช้ข้อมูลจาก 1) การเข้าเยี่ยมชมบริษัทและพบผู้บริหาร 2) ข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะอื่นๆ 3) ข้อมูลที่ทางบริษัทจัดการได้ทำการสมัครรับข้อมูลจากทางผู้ให้บริการข้อมูล (Third-Party Service Providers) โดยทางบริษัทจัดการเชื่อว่าการวิเคราะห์การลงทุนที่ได้ครอบคลุมประเด็นทาง ESG เหล่านี้จะช่วยให้สามารถบรรลุเป้าหมายด้านการลงทุนอย่างยั่งยืนได้

ทางบริษัทจัดการได้มีการให้คะแนนและการจัดอันดับ ESG สำหรับหุ้นแต่ละตัวที่อยู่ภายใต้ Stock Universe โดยให้นำหนักของแต่ละปัจจัย (E/S/G) ที่แตกต่างกันในแต่ละกลุ่มอุตสาหกรรม เนื่องจากมีความเชื่อว่าความสำคัญและผลกระทบจากแต่ละปัจจัยมีไม่เท่ากันในแต่ละกลุ่มอุตสาหกรรม

รูปภาพที่ 1: กระบวนการทำ ESG Integration ของ บลจ. กสิกรไทย



รูปภาพที่ 2: กระบวนการประเมินด้าน ESG ของ บลจ. กสิกรไทย



ตารางที่ 1: การจัดอันดับ ESG rating ของ KASSET Stock Universe ในปี 2564

KA's ESG Rating (TH Stocks)	% of Total
AAA	23%
AA	30%
A	26%
BBB	9%
BB	6%
B	5%
CCC	1%
Total	100%

ในส่วนของสินทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ในประเทศ ในปี 2564 ตลาดตราสารหนี้เริ่มสนใจออก ESG Bonds/Debentures มากขึ้น โดยยอดการออก ESG Bond ในปี 2564 มีมากถึง 1.53 แสนล้านบาท ยอดรวมทั้งสิ้น ณ สิ้นปี 2564 ของ ESG Bonds/Debentures มีมากถึง 3.34 แสนล้านบาท ยอดรวมการออกมากสุดในกลุ่ม Sustainability Bond มากถึง 2.2 แสนล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นตราสารหนี้ภาครัฐ ESGLB35DA 2.12 แสนล้านบาท

ESG Bond (Face Value: THB million)	Outstanding
1. Green Bond	82,300
2. Social Bond	10,800
3. Sustainability Bond	220,100
4. Sustainability-Linked Bond	21,000
<b>Total</b>	<b>334,200</b>

ESG Bond (Face Value: THB million)	Outstanding
1. Government & MOF Guarantee	223,900
2. Corporate	110,300
<b>Total</b>	<b>334,200</b>

KAsset ได้ลงทุนในตราสารหนี้ ESG Bond มาอย่างต่อเนื่อง โดยเริ่มลงทุนครั้งแรกในตราสารหนี้ภาครัฐ และได้ทยอยลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนที่เป็น ESG Bonds / Debentures อย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ตราสารหนี้ภาครัฐ ESGLB35DA ตราสารหนี้ภาคเอกชนของ RATCH และ ตราสารหนี้ภาคเอกชนของ BGRIMM เป็นต้น

อย่างไรก็ตามเนื่องจากตราสาร ESG ที่ออกมาในปัจจุบันค่อนข้างมีจำกัด KAsset จึงใช้นำวิธีการพิจารณาปัจจัยด้าน ESG เข้ามาใช้ในการประเมินและคัดกรองตราสารหรือบริษัทที่จะลงทุนรวมถึงกระบวนการลงทุน และมีการพัฒนา Model อย่างต่อเนื่องเพื่อให้การลงทุนสามารถสะท้อนภาพความเสี่ยงทางด้าน ESG ของแต่ละตราสารหรือบริษัทที่จะลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นในอนาคต

## หลักปฏิบัติที่ 2 การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า

บริษัทจัดการมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทจัดการได้กำหนดให้มี **หลักการกำกับดูแลกิจการ** และ **นโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ** ซึ่งครอบคลุมเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทจัดการและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น พนักงานหรือบริษัทในเครือ หรือระหว่างลูกค้าของบริษัทจัดการด้วยตนเอง รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานภายในต่างๆ อาทิเช่น **นโยบายและหลักเกณฑ์การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียง** เป็นต้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ ในหลายปีที่ผ่านมา ทางบริษัทจัดการได้มีการปรับปรุงและทบทวนนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงให้มีความชัดเจน และเฉพาะเจาะจงมากขึ้น รวมถึงสามารถเปรียบเทียบได้กับประเทศอื่นโดยเฉพาะในภูมิภาคอาเซียนซึ่งบริษัทได้มีการขยายการลงทุนโดยตรงเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ทางบริษัทจัดการได้มีการปรับปรุงเกณฑ์การใช้สิทธิออกเสียงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เนื่องจาก บลจ. กสิกรไทย เป็นบริษัทในเครือของธนาคารกสิกรไทยซึ่งให้ความสำคัญอย่างสูงในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นอกจากกลุ่มธนาคารกสิกรไทยและบริษัทในเครือได้เป็นประกาศเจตนารมณ์และเป็นสมาชิกขององค์กร Collective Action Against Corruption (CAC) หนึ่ง ในเดือนมกราคม 2562 บลจ. กสิกรไทยได้ปฏิบัติตาม **นโยบาย "ไม่รับของขวัญ"** ซึ่งพนักงานไม่สามารถรับของขวัญที่ได้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ได้ โดยไม่คำนึงถึงมูลค่า

ในปี 2563 หลังจากที่ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม มาตรา 124/1 ซึ่งกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ("บลจ.") ที่บริหารจัดการกองทุนรวมมีหน้าที่ในการกำกับดูแล การจัดการกองทุนรวม สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จึงได้ออกประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทธ.49/2562 เรื่องมาตรฐานการประกอบธุรกิจโครงสร้างการบริหารงาน ระบบงาน และการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ 11) ซึ่งมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อกำหนดให้ บลจ. ต้องมีนโยบายที่ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการจัดการ กองทุนรวม และต้องมีกลไกที่จะติดตามความขัดแย้งทางผลประโยชน์และไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นในรูปแบบของ independent oversight entity หรือ IOE ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทของ บลจ. กสิกรไทย จึงได้มีการแต่งตั้งคณะทำงาน IOE ขึ้นโดยให้มีความเป็นอิสระจากการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมและรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำ หน้าที่ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยคณะทำงาน IOE มีหน้าที่ในการติดตามดูแล การจัดการกองทุนรวมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นรายละ
- 2) การกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม
- 3) การกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหุ้นรายละเสียประโยชน์อันพึงได้รับ

### หลักปฏิบัติที่ 3 การตัดสินใจและติดตามบริษัทที่ลงทุนอย่างใกล้ชิดและทันเหตุการณ์

#### ตราสารทุน

ทีมจัดการกองทุนตราสารทุนของบริษัทจัดการได้มีการเข้าพบกับผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากเชื่อว่าการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีประสิทธิภาพนั้น สามารถกระทำได้ โดยการพบปะและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง

นอกเหนือจากจุดประสงค์ในการติดตามเพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน การ engage อย่างต่อเนื่องกับบริษัทที่ลงทุน ถือเป็นโอกาสให้ทีมจัดการกองทุนได้ร่วมแสดงและแลกเปลี่ยนมุมมอง วิสัยทัศน์ กับผู้บริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทจดทะเบียน ถึงแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทในระยะยาว อย่างไรก็ตามในการที่บริษัทจดทะเบียนจะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืนได้ในระยะยาว จะต้องใช้เวลาและปรับเปลี่ยนพัฒนากลยุทธ์ ทั้งนี้บรรษัทภิบาลถือเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินกลยุทธ์ไปสู่เป้าหมาย ทางบริษัทจัดการหวังว่าการดำเนินการตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนอย่างเคร่งครัดโดยผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในอุตสาหกรรมการลงทุนทุกภาคส่วน จะสามารถช่วยในการพัฒนาตลาดทุนไทยก้าวสู่ความยั่งยืนในระยะยาวขึ้นไปได้อีกระดับหนึ่ง

ตารางที่ 2: สรุปการเข้าพบบริษัทจดทะเบียนของทีมจัดการกองทุนตราสารทุนในปี 2564

ประเทศ	หุ้นสามัญ	
	การประชุม (ครั้ง)	จำนวนบริษัท
ไทย	1326	264
ฮ่องกง	13	8
อินโดนีเซีย	46	27
มาเลเซีย	10	8
ฟิลิปปินส์	30	25
สิงคโปร์	71	35
เวียดนาม	121	42
รวม	1617	409

จากสถานการณ์การระบาดของ Covid-19 ในช่วงระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา ทำให้การประชุมกับผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนส่วนใหญ่จะต้องทำผ่านทาง Virtual Conference แทนการประชุมแบบ Physical Meeting เป็นส่วนใหญ่ โดยในปี 2564 ทีมจัดการกองทุนตราสารทุนได้มีการประชุมกับผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 1,617 ครั้ง จากจำนวนบริษัททั้งสิ้น 409 บริษัท ตามตารางที่ได้แสดงไว้ข้างต้น ถึงแม้ว่าทางทีมได้มีการเข้าพบกับตัวแทนของบริษัทจดทะเบียนในหลายระดับและฝ่ายงานเพื่อได้รับข้อมูลตามความเหมาะสม เพื่อช่วยทำการอ้างอิง (Cross reference) และตรวจสอบข้อมูลที่เปิดเผยโดยบริษัทจดทะเบียนได้ดีขึ้น ทางบริษัทจัดการให้ความสำคัญและความจำเป็นในการการเข้าพบกับผู้บริหารระดับสูงและกรรมการของบริษัทในการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและมุมมอง ยังเป็นโอกาสที่สามารถบอกกล่าวผู้บริหารถึงข้อกังวลและข้อเสนอแนะของผู้ลงทุน รวมทั้งการทำความเข้าใจทิศทางการกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทได้ดีขึ้น โดยทุกครั้งทางทีมเข้าพบกับบริษัทจดทะเบียนจะมีการจัดทำบันทึกรายงานเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการลงทุนและเพื่อใช้ในการติดตามบริษัทจดทะเบียนต่อไป

สำหรับในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อการทำงานของกิจการที่ลงทุนหรือมีข้อกังวล ทางบริษัทจัดการจะมีการติดต่อขอเข้าพบหรือขอคำชี้แจงจากกิจการที่ลงทุนทันที



สถานการณ์การระบาดของ Covid-19 ได้ส่งผลกระทบต่อทั้งทางด้านเศรษฐกิจและชีวิตความเป็นอยู่ของทุกคนทั่วโลก ทางบริษัทจัดการได้พยายามติดต่อสื่อสารกับบริษัทที่ลงทุนเพิ่มขึ้น เพื่อเข้าใจถึงกลยุทธ์และวิธีการดำเนินธุรกิจในช่วงวิกฤติการณ์ โดยคำนึงถึงทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

[ตัวอย่างของ Engagement กับบริษัทจดทะเบียนที่ทาง บลจ. กสิกรไทยมีการลงทุนในประเด็นต่างๆ อยู่ใน ภาคผนวก I](#)

## ตราสารหนี้

ในปี 2564 ทางบริษัทจัดการได้รับการสอบถามจากลูกค้าสถาบันซึ่งแสดงความสนใจเกี่ยวกับการนำเอาปัจจัยด้าน ESG มาร่วมพิจารณาในกระบวนการลงทุนของบริษัทในส่วนของตราสารหนี้เพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก เทียบกับปีก่อนหน้า ในปี 2564 ถึงแม้ยังมีการระบาดของ Covid-19 อย่างต่อเนื่อง ใน Universe ของ บลจ.กสิกรไทยไม่มีบริษัทใดที่ผิดนัดชำระหนี้ หรือมีประเด็นทางด้าน ESG

## กองทุนฟีดเดอร์ต่างประเทศ (Foreign Feeder Fund)

ทางฝ่ายกลยุทธ์ผลิตภัณฑ์ลงทุนได้มีการทบทวนเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าประจำทุกปี ในกรณีที่เป็น Outsourced Fund Manager หรือ Master Fund Manager ว่าต้องมีการกำหนดนโยบายเรื่อง Stewardship Code และแนวทางการปฏิบัติงานด้าน ESG รวมถึงได้มีการสอบถามไปยังคู่ค้าทุกราย อาทิเช่น Lombard Odier, Amundi, Alliance Bernstein, Natixis, JP Morgan, UBS, Baillie Gifford โดยผลตรวจสอบพบว่าคู่ค้าทุกรายมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวครบถ้วน ยกตัวอย่างเช่น Lombard Odier มีการกำหนดนโยบายในเรื่องดังกล่าวและยังระบุว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในประเทศต่างๆ ที่มีการดำเนินงานอยู่ (ยุโรป สวิสเซอร์แลนด์ ญี่ปุ่น สหราชอาณาจักร) นอกเหนือจากการสอบถามโดยตรงกับคู่ค้าแล้ว ทางทีมกลยุทธ์ผลิตภัณฑ์ลงทุนยังทำการ Cross Check คำตอบของคู่ค้ากับแหล่งข้อมูลที่เปิดเผยมต่อสาธารณะอื่นๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของคู่ค้า เพื่อความมั่นใจอีกระดับหนึ่ง ในปัจจุบันบริษัทมีคู่ค้าเป็นบริษัทจัดการกองทุนจำนวนทั้งหมด 15 ราย และ 38 Master Funds โดยทุกบริษัทจัดการกองทุนที่เป็นคู่ค้าเป็น PRI Signatory ทั้งหมด.

ในปี 2562 บลจ. กสิกรไทย ได้เสนอขายกองทุน K-CHANGE ซึ่งเป็นกองทุนที่ลงทุนในต่างประเทศกองแรกในประเทศที่มีนโยบายการลงทุนตรงตามแบบ UN Sustainable Development Goals หรือ UNSDG โดยกองทุนมีเป้าหมายในการการลงทุนที่จะสร้างผลตอบแทนที่ดีพร้อมไปกับสร้างผลกระทบเชิงบวกเพื่อช่วยเปลี่ยนแปลงโลกให้มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน กองทุนมีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัททั่วโลกซึ่งเป็นเจ้าของผลิตภัณฑ์และบริการ (Product & Service) หรือมีพฤติกรรมการดำเนินธุรกิจ (Business practice) ที่ส่งผลกระทบต่อสังคม หรือสนับสนุนให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ผ่านกิจกรรมการลงทุนทั้งหมด 4 ด้านหลักได้แก่ 1. การมีส่วนร่วมกับสังคมและการให้การศึกษา 2. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม 3. สุขภาพและคุณภาพการใช้ชีวิต 4. ช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส โดยปัจจุบันกองทุนมีสินทรัพย์สุทธิทุก share class ทั้งสิ้น 19,358 ล้านบาท (ณ วันที่ 22 เม.ย. 2565)

เพื่อตอกย้ำความมุ่งมั่นที่เรามีต่อความเชื่อเรื่องการลงทุนแบบยั่งยืน รวมทั้งต่อยอดความสำเร็จของกองทุน K-CHANGE ในปี 2563 บลจ. กสิกรไทย ได้ออกกองทุน K-CLIMATE ซึ่งถือเป็นกองทุนแรกในประเทศไทยที่มีเป้าหมายการลงทุนเพื่อแก้ปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate change) โดยกองทุน K-CLIMATE มีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ธุรกิจสามารถเติบโต พร้อมกับมีส่วนร่วมช่วยลดปัญหา Climate Change โดยมองหาโอกาสจากธุรกิจที่มุ่งลดและ

หลีกเลี่ยงการปล่อย CO<sub>2</sub> (Mitigation) ธุรกิจที่ช่วยลดและกักเก็บก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ กลุ่มอุตสาหกรรมหนัก หรือ Carbon-intensive sector ที่มีการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานรวมทั้งธุรกิจที่มีการปรับตัว (Adaptation) เพื่อรองรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งเหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยสำคัญหนุนให้ธุรกิจมีความสามารถในการแข่งขันและยั่งยืนในระยะยาว ปัจจุบันกองทุน K-CLIMATE มีสินทรัพย์สุทธิทั้งสิ้น 2,787 ล้านบาท (ณ วันที่ 21 เม.ย. 2565)

ในปัจจุบันการฟอกเขียวเป็นประเด็นที่ทางหน่วยงานกำกับดูแลและผู้ลงทุนมีความกังวล ทางบริษัทจัดการได้มีการติดตามและตรวจสอบกระบวนการลงทุนกับผู้จัดการกองทุนอย่างสม่ำเสมอว่าเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายหรือไม่เพียงใด

#### ทรัพย์สินของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

ในปี 2564 ที่ผ่านมา สายงานจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ได้มีการตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานของผู้จัดการทรัสต์และผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์อย่างต่อเนื่อง ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และระเบียบต่างๆที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกเหนือจากการทำงานร่วมกัน แนะนำ ให้คำปรึกษาในการทำงานปกติแล้ว สายงานยังได้มีการประเมินผลการดำเนินงานของผู้จัดการทรัสต์และผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์เป็นรายปีอีกด้วย หัวข้อของการประเมินประกอบด้วย ระบบการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการทำงาน การจัดโครงสร้างและความพร้อมด้านบุคลากรของบริษัท ระบบการเปิดเผยข้อมูล ระบบการรับเรื่องร้องเรียน การจัดเตรียมกรรมกรรมประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสียหาย ระบบในการกำกับดูแลการบริหารจัดการปฏิบัติงานของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ ระบบป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิและการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทน/การลดทุน การจัดประชุมสามัญประจำปีและ/หรือวิสามัญประจำปี และการขอมติผู้ถือหุ้นทรัสต์ การมอบหมายงานที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน ระบบการจัดทำและจัดเก็บเอกสารและข้อมูล และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

นอกเหนือจากการทำงานด้านปฏิบัติการของกองทรัสต์และกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์แล้ว ส่วนงานทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ได้ทำหน้าที่ร่วมทำการจัดตั้งกองทรัสต์ ซึ่งส่วนงานได้พิจารณาความเป็นไปได้ในการลงทุนในด้านต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทรัพย์สินที่กองทรัสต์จะลงทุน เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ รวมถึงกฎหมายท้องถิ่นของพื้นที่ที่ทรัพย์สินตั้งอยู่ อีกทั้งได้พิจารณาศึกษาแนวนโยบายและการบริหารจัดการของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ ว่าสอดคล้องและไม่ขัดต่อกฎหมายต่างๆด้วยเช่นกัน

#### หลักปฏิบัติที่ 4 การเพิ่มระดับในการติดตามบริษัทที่ลงทุน เมื่อเห็นว่าการติดตามในหลักปฏิบัติที่ 3 ไม่เพียงพอ

ในกรณีที่มีประเด็นที่น่ากังวลและอาจเกิดผลกระทบในแง่ลบ ทางบริษัทจัดการจะได้มีการยกระดับการทำ Engagement โดยอาจนำเรื่องหรือกับคณะกรรมการของบริษัทนั้นๆ อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 ไม่มีกรณีที่มีประเด็นข้อกังวลที่ต้องมีการสื่อสารหรือหารือกับคณะกรรมการของบริษัทที่ลงทุน โดยการเข้าทำ Engagement กับบริษัทจดทะเบียนจะเป็นเพียงการเข้าหารือกับระดับผู้บริหารหรือ C-Level

## หลักปฏิบัติที่ 5 การเปิดเผยนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงและผลการใช้สิทธิออกเสียง

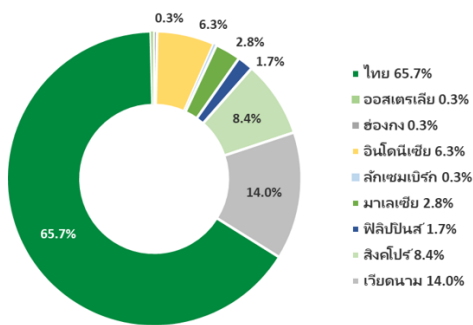
บริษัทจัดการมีนโยบายภายในเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในฐานะบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งแนวทางการออกเสียงในแต่ละวาระการประชุมได้ระบุไว้อย่างชัดเจน ซึ่งล่าสุดมีการปรับปรุงเพิ่มเติมและผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเดือนมกราคม 2563 นอกจากนี้ บริษัทจัดการยังสมัครใช้บริการงานวิจัยด้านการออกเสียงประชุมผู้ถือหุ้น (Proxy Research Service) จาก Institutional Shareholder Services Inc. (“ISS”) ตั้งแต่วันที่ 2560 เพื่อใช้ในการเปรียบเทียบและอ้างอิงกับแนวทางในการปฏิบัติของสากล อย่างไรก็ตามบริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการใช้วิจารณญาณของตนเองในการใช้สิทธิออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นหน่วยและลูกค้า

ในปีที่ผ่านมา บริษัทจัดการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 225 บริษัท โดยเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของไทย 155 บริษัท และ 70 บริษัทเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นในต่างประเทศ จากวาระการประชุมทั้งหมด 2,359 วาระ มีการใช้สิทธิออกเสียง “เห็นด้วย” รวม 2,110 วาระ “คัดค้าน” รวม 86 วาระ และ “งดออกเสียง” รวม 163 วาระ โดยมีรายละเอียดดังนี้

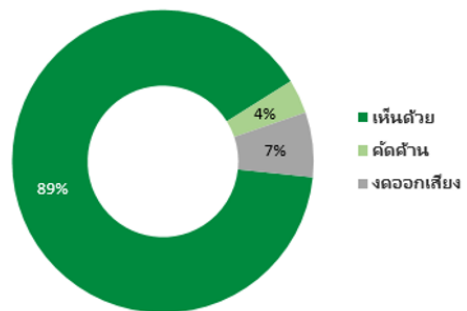
ตารางที่ 3 รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น

	จำนวนบริษัท	จำนวนการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
หลักทรัพย์ในประเทศไทย	155	188	1,561	64	7
หลักทรัพย์ต่างประเทศ	70	98	549	22	156
<b>รวม</b>	<b>225</b>	<b>286</b>	<b>2,110</b>	<b>86</b>	<b>163</b>

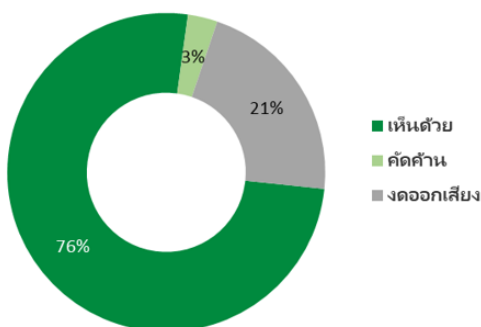
แผนภูมิที่ 1 การใช้สิทธิออกเสียงจำแนกเป็นรายประเทศ



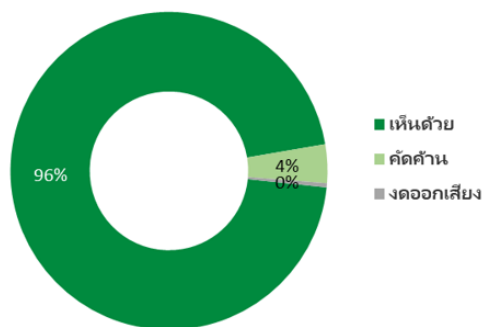
แผนภูมิที่ 2 การใช้สิทธิออกเสียงจำแนกตามมติ



แผนภูมิที่ 3 การใช้สิทธิออกเสียงจำแนกตามมติสำหรับหุ้นสามัญต่างประเทศ



แผนภูมิที่ 4 การใช้สิทธิออกเสียงจำแนกตามมติสำหรับหุ้นสามัญในประเทศ



วาระการประชุมที่บริษัทจัดการใช้สิทธิออกเสียง “คัดค้าน” โดยส่วนใหญ่เป็นวาระที่เกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท เช่น กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องกันมากกว่า 9 ปี การเสนอชื่อคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งมีการขาดการประชุมอย่างมีนัยสำคัญในปีก่อนหน้า สำหรับวาระที่ใช้สิทธิออกเสียง “งดออกเสียง” ส่วนใหญ่เป็นวาระที่ทางบริษัทจดทะเบียนให้ข้อมูลที่ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจ อย่างไรก็ตาม ทั้งนี้ปัญหาของการให้ข้อมูลที่ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียง ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในหุ้นในกลุ่มประเทศอาเซียนอื่นๆ มากกว่าหุ้นไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 4 การใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านและงดออกเสียง จำแนกตามประเภทของวาระ

	คัดค้าน		งดออกเสียง	
	ไทย	AEC	ไทย	AEC
วาระเกี่ยวกับคณะกรรมการบริหาร	58	10	0	29
วาระที่มีผลกระทบต่อสัดส่วนหุ้น	5	12	5	26
วาระการพิจารณาอนุมัติผู้สอบบัญชี	0	0	1	38
วาระการพิจารณาค่าตอบแทน	1	0	0	20
วาระอื่นๆ	0	0	1	43
<b>Total</b>	<b>64</b>	<b>22</b>	<b>7</b>	<b>156</b>

	คัดค้าน	
	ไทย	AEC
วาระเกี่ยวกับคณะกรรมการบริหาร	58	10
วาระที่มีผลกระทบต่อสัดส่วนหุ้นและผู้ถือหุ้น	5	12
วาระการพิจารณาค่าตอบแทน	1	0
<b>Total</b>	<b>64</b>	<b>22</b>



เป็นกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องกัน 9 ปี		ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 แห่ง		ขาดการประชุมอย่างมีนัยสำคัญ		สัดส่วนของหุ้นที่บริหารเป็นกรรมการอิสระ	
TH	AEC	ไทย	AEC	ไทย	AEC	ไทย	AEC
51	2	2	6	5	0	0	2

โครงสร้างเงินทุน		การดำเนินงานกิจการ		รายละเอียดไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจ	
ไทย	AEC	ไทย	AEC	ไทย	AEC
4	7	0	5	1	0

สัดส่วนคณะกรรมการ	
ไทย	AEC
1	0

	งดออกเสียง	
	ไทย	AEC
วาระเกี่ยวกับคณะกรรมการบริหาร	0	29
วาระที่มีผลกระทบต่อสัดส่วนหุ้นและผู้ถือหุ้น	5	26
วาระการพิจารณาอนุมัติผู้สอบบัญชี	1	38
วาระการพิจารณาค่าตอบแทน	0	20
วาระอื่นๆ	1	43
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>156</b>



ได้รับข้อมูลไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจ	
TH	AEC
7	156

## หลักปฏิบัติที่ 6 ความร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่นและผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม (Collective Engagement)

โดยส่วนใหญ่บริษัทจัดการเลือกที่จะสื่อสารกับกิจการที่ลงทุนเป็นการส่วนตัว (Private Discussion) เนื่องจากบริษัทจัดการมีความเชื่อมั่นในการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้บริหารในกิจการที่ลงทุน และเพื่อเป็นการป้องกันการเข้าใจผิดและผลลัพธ์ที่ไม่คาดคิดที่อาจเกิดขึ้นจากการสื่อสารต่อสาธารณะในวงกว้าง สำหรับในการดำเนินการกับกิจการที่ลงทุนที่มีข้อกังวลและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้หลังจากเพิ่มระดับในการติดตาม ทางบริษัทจัดการอาจมีการร่วมมือกับผู้ลงทุนอื่น (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ) หรือผู้มีส่วนได้เสียของกิจการ (Collective Engagement) หากเห็นสมควร เพื่อให้กิจการที่ลงทุนเห็นความสำคัญของประเด็นข้อกังวลของบริษัทจัดการและนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น

บริษัทจัดการได้ให้ความร่วมมือกับนักลงทุนสถาบันในประเทศรายอื่นผ่านทางองค์กรที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม เช่น สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (“AIMC”) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (“TLCA”) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) รวมถึงองค์กรกำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“SEC”) และธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT) ทั้งนี้บริษัทจัดการยังได้มีส่วนร่วมในการทำประชาพิจารณ์ (Public hearing) และ/หรือให้ข้อเสนอแนะในเรื่องหลักเกณฑ์การกำกับดูแลหรือประกาศจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ. หนึ่งในทางบริษัทจัดการยังส่งตัวแทนเป็นหนึ่งในคณะกรรมการ ESG Collective Action ที่มีการจัดตั้งขึ้นในนามของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และร่วมลงนามการใช้หลักเกณฑ์ Negative List ของกลุ่มนักลงทุนสถาบัน กับนักลงทุนสถาบันรายอื่นในนามสมาคมจัดการลงทุน

ในเดือนสิงหาคมปี 2564 ทางบริษัทจัดการโดยฝ่ายจัดการกองทุนตราสารทุน ในนามของคณะอนุกรรมการนโยบาย ESG Policy & Collective Action ของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน ได้ส่งหนังสือถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“ANAN”) เพื่อแสดงความกังวลในประเด็นด้าน ESG และขอข้อมูลเพิ่มเติมจากบริษัท เนื่องจากศาลปกครองกลางมีคำพิพากษา ให้เพิกถอนใบอนุญาตก่อสร้างโครงการ “Ashton Asoke” โดยให้มีผลย้อนหลังถึงวันที่ออกหนังสือทุกฉบับในกรณีดังกล่าว รวมไปถึงเพิกถอนการที่รฟม.อนุญาตให้ใช้ที่ดินเป็นทางเข้าออกโครงการ โดยมองว่าโครงการนี้ขออนุญาตไม่ถูกต้องจากการที่ดินไม่ได้ติดกับถนนใหญ่ (รายละเอียดอยู่ในภาคผนวก 1 ตัวอย่างการเข้าทำ Engagement ของ บลจ. กสิกรไทยและบริษัทจดทะเบียน)

## หลักปฏิบัติที่ 7 การเปิดเผยนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน และการปฏิบัติตามนโยบายต่อลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายธรรมาภิบาลการลงทุนของบริษัทจัดการจะถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการเพื่อนำไปสู่ความโปร่งใส ความเข้าใจและความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทจัดการ รวมถึงการรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวพร้อมรายละเอียด

# ภาคผนวก 1

ตัวอย่างการเข้าทำ Engagement ของ บลจ. กสิกรไทยและบริษัทจดทะเบียน



บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”)

บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“ANAN”)

บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AP”)

บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) (“AWC”)

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“BAY”)

บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (“BANPU”)

บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“BCP”)

บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน) (“BDMS”)

BDO Unibank (Philippines) (“BDO”)

บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“BEC”)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (“CENTEL”)

บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (“CHG”)

บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (“CPF”)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (“CPNREIT”)

บริษัท เฮงลิสซิ่ง แอนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (“HENG”)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (“IMPACT-REIT)

บริษัท เคอริ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“KEX”)

Keppel REIT (“KREIT”)

บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (“MAKRO”)

บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) (“MEGA”)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (“OR”)

บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน) (“OSP”)

บริษัท ฟรีเซียส ชิปปิง จำกัด (มหาชน) (“PSL”)

บริษัท ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (“PTTEP”)

บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“RATCH”)

บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“SAT”)

บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน) (“SCC”)

บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SCGP”)

บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน) (“STEC”) (Case I)

บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน) (“STEC”) (Case II)

บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) (“SVI”)

บริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“THG”)

บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (“TOP”)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (“WHART”)

## บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”)



### Context:

สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและการดำเนินชีวิตของผู้คนทั่วโลก บริษัทต่างๆ จึงต้องมีการทบทวนการดำเนินงาน และมีการปรับตัวและเปลี่ยนแปลงโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สิ่งที่ยากที่สุดสำหรับบริษัทหรือสถาบันการเงินซึ่งอยู่ในธุรกิจการให้สินเชื่อ คือการหาจุดสมดุลระหว่างการช่วยเหลือผู้รับสินเชื่อ กับการที่จะพยายามติดตามสินเชื่อดังกล่าวและดำเนินธุรกิจต่อไป ซึ่งเป็นที่แน่นอนว่าธนาคารแห่งประเทศไทยได้ออกมาตรการและขอความร่วมมือสถาบันการเงินในการช่วยเหลือลูกหนี้ และสถาบันการเงินส่วนใหญ่ก็ได้ให้ความร่วมมือด้วยกัน ดังนั้น KAsset จึงได้มองหาการกระทำของบริษัทที่นอกเหนือไปจากคำขอจากหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างแท้จริง

### Action:

KAsset ได้ติดต่อและเข้าร่วมประชุมกับ AEONTS เพื่อสอบถามเกี่ยวกับพัฒนาการในอุตสาหกรรมการเงิน รวมถึงแนวคิดการดำเนินธุรกิจเพื่อสังคมอย่างยั่งยืน

### Outcome:

KAsset ได้เรียนรู้ว่า บริษัทได้มีการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมผ่าน “มูลนิธิอีออนประเทศไทย” อย่างต่อเนื่อง โดยในช่วงเวลาของการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ผ่านมามูลนิธิได้มีการบริจาคเงินและสิ่งของเพื่อสนับสนุนการต่อสู้กับ COVID-19 ให้บุคลากรทางการแพทย์ และผู้เกี่ยวข้องผ่านโรงพยาบาลหลายแห่ง และบริษัทยังได้มีการเชิญชวนผู้บริหารและพนักงานร่วมแบ่งปันอาหาร น้ำดื่ม และของใช้จำเป็นให้ผู้ได้รับผลกระทบผ่านโครงการ “อีออนปันสุข” ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวนี้เป็นกรกระทำนอกเหนือจากมาตรการต่างๆที่ได้มีการขอความร่วมมือมาจากธนาคารแห่งประเทศไทย และแสดงถึงความมุ่งมั่น ความพร้อม และตั้งใจในการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมของ AEONTS



## บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“ANAN”)



### Context:

กรณีที่ชาวบ้านในพื้นที่ถนนสุขุมวิท ซอย 19 แยก 2 เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร (กทม.) ยื่นฟ้อง ผอ.สำนักงานเขตวัฒนา, ผอ.สำนักการโยธา กทม., ผู้ว่าการ กทม., ผู้ว่าการการรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (รฟม.) และคณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณารายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านอาคาร การจัดสรรที่ดิน และบริการชุมชน ภายใต้คณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ เป็นผู้ถูกฟ้องที่ 1-5 ต่อ ศาลปกครองกลาง ว่า ร่วมกันละเลยต่อหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องปฏิบัติ ด้วยการ อนุญาต บจก.อนันดา เอ็มเอฟ เอเชียโอศิก ดำเนินการก่อสร้างโครงการอาคารชุดที่พักอาศัย “Ashton Asoke” ซึ่งเป็นอาคารสูงขนาดใหญ่พิเศษ ขนาดความสูง 51 ชั้น รวมชั้นใต้ดิน ในพื้นที่ขนาด 2.3 ไร่ ในซอยสุขุมวิท 19 แยก2 โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ในที่สุดศาลปกครองกลางมีคำพิพากษา ให้เพิกถอนใบอนุญาตก่อสร้างโครงการ “Ashton Asoke” โดยให้มีผลย้อนหลังถึงวันที่ออกหนังสือทุกฉบับในกรณีดังกล่าว รวมไปถึงเพิกถอนการที่รฟม. อนุญาตให้ใช้ที่ดินเป็นทางเข้าออกโครงการ โดยมองว่าโครงการนี้ขออนุญาตไม่ถูกต้องจากการที่ดินไม่ได้ติดกับถนนใหญ่

### Action:

KAsset สอบถามไปยัง ANAN เกี่ยวกับประเด็นที่อาจเกี่ยวกับเรื่องธรรมาภิบาล และพร้อมกันได้เข้าร่วมประชุม คณะอนุกรรมการนโยบาย ESG Policy & Collective Action เพื่อหารือแนวทางการทำ Collection Action ในกรณีของบริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“ANAN”) ในประเด็นด้าน ESG

### Outcome:



ทาง ANAN ได้มีการชี้แจงต่อ KAsset และสาธารณชนว่าการขอใช้พื้นที่ รฟม. เพื่อก่อสร้างถนนให้มีความกว้างเกิน 12 เมตร ได้มาอย่างถูกต้องตามกฎหมายโดยมีการทำข้อตกลงกำหนดอัตราค่าตอบแทนอย่างเป็นทางการและเป็นลายลักษณ์อักษร และยืนยันว่าโครงการ แอชตัน โอศิก พัฒนาอย่างถูกต้อง โปร่งใส ผ่านการอนุมัติจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหมด พร้อมทั้งใบอนุญาต เนื่องจากในกรณีนี้ผู้ที่ถูกฟ้องเป็นหน่วยงานรัฐไม่ใช่ ANAN โดยตรง และยังไม่มียุทธศาสตร์ว่าทาง ANAN ได้มีการขอใช้พื้นที่และใบอนุญาตไม่ชอบด้วยกฎหมาย โดยทางที่ประชุมจึงเห็นให้มีการทำหนังสือถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ ANAN ในนามคณะอนุกรรมการนโยบาย ESG Policy & Collective Action เพื่อแสดงให้เห็นว่าทางคณะอนุกรรมการฯ มีการติดตามในประเด็นดังกล่าวและขอให้บริษัท อัปเดตสถานการณ์ความคืบหน้ารวมถึงแนวทางการแก้ไขต่อไป เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล เพื่อเป็นการแบบอย่างที่ดีต่อสังคม

## บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AP”)



### Context:

ในปัจจุบันการกำกับดูแลกิจการได้เข้ามามีบทบาทมากขึ้น โดยเป็นการจัดให้มีกระบวนการและโครงสร้างการควบคุมของกิจการให้มีความรับผิดชอบตามที่ด้วยความโปร่งใสเพื่อให้เกิดความสามารถในการแข่งขันและนำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยหากบริษัทขาดธรรมาภิบาลที่ดีจะทำให้เกิดการเติบโตแบบยั่งยืนได้ยาก ยกตัวอย่างในกรณีของบริษัท Enron ซึ่งใช้การตกแต่งบัญชีเพื่อปกปิดหนี้สินมหาศาลของบริษัทและมีการแสดงงบการเงินที่ดีกว่าความเป็นจริง จนนำไปสู่การล้มละลายในที่สุด

AP ซึ่งปัจจุบันเป็นบริษัทที่มีส่วนแบ่งการตลาดในอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์มากที่สุดแห่งหนึ่งในประเทศไทย ได้มีการนำระบบการกำกับดูแลกิจการมาใช้เพื่อให้เกิดความโปร่งใสระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประยุกต์ใช้ data analytics เพื่อให้ได้ระบบการจัดการที่มีประสิทธิภาพ

### Action:

KASSET ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามความคืบหน้าของนโยบายด้านธรรมาภิบาลของบริษัท โดยทาง AP ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูล และได้ทำการเชื่อมโยงระบบกับทุกหน่วยธุรกิจภายในองค์กร ซึ่งจะเห็นได้ว่าบริษัทฯมีพัฒนาการที่รวดเร็วกว่าบริษัทอื่นๆในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

### Outcome:



AP ได้ทำการพัฒนาระบบจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM) ขึ้นเป็นของตัวเอง มีจุดมุ่งหมายให้พนักงานของบริษัทได้ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า โดยที่ผ่านมามีบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์หลายรายนั้น มีประเด็นเรื่องการทอดทิ้งลูกค้าหลังจากโอนกรรมสิทธิ์โครงการเสร็จสิ้นและมีระบบบริการหลังการขายที่แย่ ซึ่งการที่ AP ได้พัฒนาระบบ CRM ขึ้นจะเป็นการจุดประกายให้ทั้งอุตสาหกรรมหันมาให้ความสำคัญกับการบริหารความสัมพันธ์ลูกค้ามากขึ้น นอกจากนี้ AP ยังได้ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยสแตนฟอร์ด ประเทศสหรัฐอเมริกา ในการศึกษาเรื่อง Design thinking เพื่อช่วยให้เกิดการบริหารจัดการที่ยั่งยืนอีกด้วย

## บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) (“AWC”)



### Context:

เนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ในปี 2564 ยังคงค่อนข้างหนักอย่างต่อเนื่องเกือบตลอดทั้งปี AWC ซึ่งเป็นธุรกิจด้านหน้าที่ต้องรับนักท่องเที่ยวจากทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ได้มีการเตรียมความพร้อมต่อสถานการณ์ COVID-19 โดยฉีดวัคซีนให้กับพนักงานในบริษัทถึง 100% และได้รับมาตรฐาน SHA+ เพื่อความปลอดภัย เพิ่มความมั่นใจให้ลูกค้าที่มาใช้บริการ นอกจากนี้ AWC ยังได้ดำเนินการในการช่วยเหลือสังคมและชุมชนให้ก้าวข้ามผ่านสถานการณ์ COVID-19 ไปด้วยกัน

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงการเตรียมความพร้อมต่อสถานการณ์ COVID-19 และการช่วยเหลือสังคมและชุมชนให้ก้าวข้ามผ่านสถานการณ์ COVID-19 ไปด้วยกัน

### Outcome:

บริษัทฯ แจ้งว่าได้ผลตอบรับอย่างดีในการสร้างขวัญกำลังใจของพนักงานในบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ และการช่วยเหลือบรรเทาสังคมและชุมชนจากผลที่ได้รับจากการระบาดของ COVID-19

1) เอเชียทีค เดอะ ริเวอร์ฟรอนท์ เป็นหน่วยความร่วมมือบริการวัคซีน COVID-19 ตั้งอยู่บริเวณหน้าโกดัง 4 ขนาดกว่า 1,180 ตร.ม. โดยได้รับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่บุคลากรทางการแพทย์ เครื่องมือและอุปกรณ์ จากโรงพยาบาล บางปะกอก 1 และสามารถรองรับการฉีดวัคซีนได้กว่า 2,000 เข็ม/วัน

2) โครงการ “AWC ร่วมรวมพลัง ส่งกำลังใจ” ร่วมกับกรุงเทพมหานคร และองค์กรชั้นนำกว่า 103 องค์กร ในการมอบกำลังใจให้กับชุมชนกว่า 21 แห่ง และผู้ใช้แรงงานในแคมป์ก่อสร้างทั่วกรุงเทพฯ กว่า 16 แห่ง ที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 โดยมีพนักงานจิตอาสาจำนวน 86 คน และมีการจ้างคนว่างงานในชุมชนบางคอแหลม มาร่วมบรรจุกองกำลังใจ จำนวน 13,500 ถุง คิดเป็นมูลค่าผลลัพธ์ที่คืนสู่ชุมชนและสังคมรวมทั้งสิ้น กว่า 11,117,980 บาท

3) โครงการ “AWC ร่วมรวมพลัง ไทยสู้สู้” AWC ร่วมกับพันธมิตรจากองค์กรชั้นนำและเทศบาลตำบลพระอินทราชา จ. พระนครศรีอยุธยา จัดตั้ง ศูนย์พักคอยผู้ป่วย COVID-19 กลุ่มสีเขียว จำนวน 200 เตียง เพื่อรอการส่งต่อไปยังโรงพยาบาลสนามหรือโรงพยาบาล ณ ศูนย์กลางการค้าส่ง เอเชียทีคเทรดเซ็นเตอร์ ประตูน้ำพระอินทร์

4) AWC ร่วมมือกับโรงพยาบาล เซนทรัล เชียงใหม่ เมกโมเรียล ภายใต้โครงการ วัคซีนเพื่อชาวประชา ทำหน่วยฉีดวัคซีนตัวเลือก “ซิโนฟาร์ม” ในพื้นที่ OP Place Chiang Mai

5) มูลนิธิแอสเสท เวิร์ด เพื่อการกุศล สนับสนุนการทำงานของศูนย์บริการการแพทย์ฉุกเฉินกรุงเทพมหานคร (ศูนย์เฮอร์คิวลีส) โดยมูลนิธิมอบ IP Phone จำนวนทั้งสิ้น 50 เครื่องเพื่อนำไปใช้ประสานงานรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ รวมทั้งประสานงานหน่วยแพทย์และโรงพยาบาลนำส่งผู้ป่วยในสถานการณ์ COVID-19

## ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“BAY”)



### Context:

BAY นับเป็นผู้นำในกลุ่มธนาคารพาณิชย์ไทยในการสนับสนุนและพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่นำปัจจัยด้าน ESG เข้ามาประกอบการพิจารณาในฐานะที่เป็นหนึ่งในผู้นำการจัดจำหน่าย “หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน” และ “หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” ที่ออกโดยองค์กรหลายแห่ง ยกตัวอย่างเช่น พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนของกระทรวงการคลังโดยสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะในวงเงิน 30,000 ล้านบาท ซึ่งนับเป็นความพยายามของประเทศไทยเพื่อให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติทั้ง 17 ด้าน เช่น การขจัดความยากจน สุขภาวะและความเป็นอยู่ที่ดี การศึกษาที่เท่าเทียม พลังงานสะอาดที่เข้าถึงได้ เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีการออกหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยบมจ.ปตท. วงเงิน 2,000 ล้านบาท ซึ่งได้รับการรับรองในสาขาอนุรักษ์ป่าไม้เป็นครั้งแรกของโลก โดยองค์กรอิสระระดับโลกด้านสิ่งแวดล้อม ‘Climate Bonds Initiative’ (CBI) ซึ่ง ปตท. จะนำเงินทุนที่ได้จากการออกหุ้นกู้ดังกล่าวไปลงทุนในโครงการที่เกี่ยวกับการปลูกป่า การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และโครงการส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดี เพื่อสร้างประโยชน์แก่สังคมและชุมชนต่อไป

### Action:

KASSET ได้ติดต่อกับหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์และ ESG ของ BAY เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจของธนาคารที่เกี่ยวข้องกับประเด็น ESG รวมถึงนวัตกรรมใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นในปี.ศ. 2564 นี้

### Outcome:

จากการเข้าสัมภาษณ์ผู้บริหารทราบว่าในปี.ศ. 2564 BAY มีส่วนแบ่งทางการตลาดสำหรับตราสารทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับ ESG ในสัดส่วนที่มากกว่าร้อยละ 60 ของตลาดตราสารหนี้ไทยในฐานะผู้นำการจัดจำหน่ายรายแรกๆ ของประเทศ ทั้งนี้ นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนและหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ได้ออกสู่ตลาดไปแล้วนั้น BAY ได้มีการออกผลิตภัณฑ์ทางการเงินรูปแบบใหม่เป็นครั้งแรกในประเทศและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก คือ “หุ้นกู้เพื่อลดความเหลื่อมล้ำทางด้านเพศสภาพที่แตกต่าง” โดยมีการจัดทำกรอบการปฏิบัติงานในการออกหุ้นกู้เพื่อเพิ่มพูนศักยภาพของผู้หญิง ซึ่งมีเป้าหมายที่จะนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นกู้เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่กิจการ SME ที่มีผู้หญิงเป็นเจ้าของหรือผู้บริหาร

สำหรับปณิธานในระยะยาว BAY ต้องการที่จะบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนที่จัดทำขึ้นโดยสหประชาชาติภายในระยะเวลา 15 ปี ตั้งแต่ปี.ศ. 2558 ถึง 2573

## บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (“BANPU”)



### Context:

จากทั่วโลกได้มีการรณรงค์การใช้พลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและให้ความสำคัญต่อภาวะโลกร้อน และรวมถึงมีการทยอยกำหนดกฎเกณฑ์และมาตรการต่างๆ ออกมาบังคับใช้ในอนาคต โดยเฉพาะการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ BANPU ที่ธุรกิจหลักคือการทำเหมืองถ่านหิน

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับแนวทางการรับมือกับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และมาตรการกำกับดูแลจากหน่วยงานต่างๆ ที่จะออกมาในอนาคต

### Outcome:



BANPU แจ้งว่าทางบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อมและมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change Committee) เพื่อดำเนินการตามกลยุทธ์ในการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกที่เน้นมาตรการ 4 ด้าน คือ มาตรการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก มาตรการด้านการปรับตัว การเข้าร่วมในสังคมคาร์บอนต่ำ และการเข้าร่วมเป็นภาคีสมาชิกองค์กรเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งค่อนข้างครอบคลุมตั้งแต่มาตรการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตั้งเป้าหมายระยะยาวในการที่จะลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกตั้งแต่ปี 2553 และมีการปรับเปลี่ยนให้ทันกับสถานการณ์อยู่เสมอ โดยล่าสุดมีการประกาศเป้าหมายในปี 2561 โดยมีการเพิ่มการกำหนดราคาคาร์บอนภายใน (Internal carbon pricing) รวมถึงมีการลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนตั้งแต่ปี 2559 การดำเนินธุรกิจระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาตั้งแต่ปี 2560 การลงทุนในการวิจัยและพัฒนาระบบกักเก็บพลังงาน รถยนต์ไฟฟ้า และเมืองอัจฉริยะเพื่อรองรับ Energy Transition ในอนาคต ทั้งนี้ทางบริษัทมีแผนที่จะปรับเป้าหมายเกี่ยวกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอีกครั้งในปี 2565 เกี่ยวกับรายละเอียดเรื่องเป้าหมาย Carbon neutral และคาดว่าจะสามารถเปิดเผยข้อมูลตาม Task Force on Climate-related Financial Disclosure (TCFD) ได้ในปี 2565 อีกด้วย

## บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“BCP”)



### Context:

เนื่องจากธุรกิจหลักของ BCP คือโรงกลั่นน้ำมันทำให้ประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อมเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ต้องให้ความสำคัญ โดยที่ผ่านมาทาง BCP ได้ริเริ่มโครงการต่างๆ เกี่ยวกับการลดใช้พลังงานและโครงการที่เน้นไปในการลงทุนด้านพลังงานสะอาดเพิ่มมากขึ้น

### Action:

KASSET ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเกี่ยวกับโครงการต่างๆ ที่ทางบริษัทฯ ได้ริเริ่มในการช่วยลดการใช้พลังงานและโครงการลงทุนใหม่ๆ ที่เน้นลงทุนไปในพลังงานสะอาดเพิ่มเติมมากขึ้น

### Outcome:



BCP แจ้งว่าบริษัทฯ มีการทำโครงการหลายอย่างเพื่อส่งเสริมการลดใช้พลังงาน เช่น โครงการ Rocket เพื่อพัฒนามูลค่าของผลิตภัณฑ์และการลดการใช้พลังงานสำหรับการผลิตการขนส่งวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ และมีการปรับปรุงเสถียรภาพของโรงกลั่นเพื่อให้สามารถขยายระยะเวลาหยุดซ่อมบำรุงประจำปีจากทุก 2 ปีเพิ่มเป็นทุก 3 ปี (Turnaround maintenance cycle) ผ่านโครงการส่งเสริมประสิทธิภาพพลังงานและสิ่งแวดล้อม (3Es) ทั้งนี้บริษัทฯ ยังมีการปรับรูปแบบสถานีบริการแบบใหม่โดยใช้กระบวนการ 4Rs คือ Renewable, Recycle, Reuse และ Reduce มาใช้ โดยเบื้องต้นได้มีการติดตั้ง Solar roof top เพื่อนำน้ำฝนและน้ำใช้แล้วกลับมารดน้ำต้นไม้ในส่วนของโครงการลงทุนใหม่ๆ ทางบริษัทฯ ได้เน้นลงทุนในพลังงานหมุนเวียนหรือพลังงานสะอาดรูปแบบใหม่ๆ ผ่านบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) และการขยายการลงทุนในธุรกิจผลิตภัณฑ์ชีวภาพมูลค่าสูง (High value bio-based) ผ่าน บริษัท บีบีซีไอ จำกัด (มหาชน) เป็นต้น บริษัทฯ ได้จัดตั้งสถาบันนวัตกรรมและเพาะบ่มธุรกิจ (Bangchak Initiative and Innovation Center : BiiC) เพื่อสร้าง Green ecosystem ที่จะช่วยผลักดันนวัตกรรมต่างๆ โดยเน้นการวิจัยและพัฒนาด้านพลังงานสีเขียวและด้านชีวภาพ ที่จะมาต่อยอดขยายธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งนี้ทางบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายที่จะมุ่งสู่การเป็น Carbon Neutral Company ในปี 2573

## บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน) (“BDMS”)



### Context:

วันที่ 28 กรกฎาคม 2564 BDMS ร่วมกับกองทัพอากาศ จัดตั้ง “โรงพยาบาลสนามบีดีเอ็มเอส สนามกีฬา ทอ. (ธูปะเตมีย์)” รองรับผู้ติดเชื้อ COVID-19 กลุ่มสีเขียว เพื่อช่วยเหลือประชาชน พร้อมบรรเทาและตัดวงจรสู่การเจ็บป่วยรุนแรง

### Action:

KASSET ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม เกี่ยวกับโรงพยาบาลสนามบีดีเอ็มเอส สนามกีฬา ทอ. (ธูปะเตมีย์)

### Outcome:

โรงพยาบาลสนามบีดีเอ็มเอส สนามกีฬา ทอ. (ธูปะเตมีย์) ได้รับการสนับสนุนอาคารสถานที่จากกองทัพอากาศ โดย BDMS ได้เข้าไปปรับปรุงพื้นที่ วางระบบโรงพยาบาลสนาม อุปกรณ์ทางการแพทย์ พร้อมจัดทีมบุคลากรทางการแพทย์ มีความพร้อมรองรับผู้ป่วย COVID-19 ได้จำนวน 100 เตียง โดยรับผู้ป่วยกลุ่มสีเขียว ซึ่งเป็นผู้ป่วยที่มีอาการรุนแรงปานกลาง ผ่านทีมแพทย์ของโรงพยาบาลภูมิพลอดุลยเดช กรมแพทย์ทหารอากาศ เพื่อช่วยเหลือประชาชนและชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียง พร้อมบรรเทาความเดือดร้อนของผู้ป่วย COVID-19 ที่เพิ่มมากขึ้นตามสถานการณ์ที่มีการแพร่ระบาดรุนแรง

บริษัทฯ แจ้งว่าได้จัดตั้งและบริหารโรงพยาบาลบีดีเอ็มเอส สนามกีฬา ทอ. (ธูปะเตมีย์) ตั้งแต่เดือนสิงหาคม และได้ทำการส่งมอบโดยไม่หักค่าใช้จ่ายให้กับโรงพยาบาลภูมิพลอดุลยเดช กรมแพทย์ทหารอากาศ ในเดือนตุลาคมเพื่อดูแลประชาชนต่อไป

## BDO Unibank (Philippines) (“BDO”)



### Context:

ตามที่ปรากฏเป็นข่าวในวันที่ 12 ธันวาคม 2564 ว่ามีกลุ่มลูกค้าที่มีบัญชีเงินฝากของธนาคาร BDO ได้เรียกร้องผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ว่าบัญชีของตนโดน hack และมีการโอนเงินจำนวน 25,000-50,000 โฟลิดิปินส์เปโซ (ประมาณ 500-1,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ) ต่อบัญชีไปที่บัญชีของธนาคาร UnionBank ซึ่งเงินที่โอนโดยไม่ได้รับอนุญาตดังกล่าวถูกนำไปซื้อ Cryptocurrency

ธนาคาร BDO รับทราบถึงธุรกรรมโอนเงิน Online โดยไม่ได้รับอนุญาตดังกล่าวและจะทำการชดเชยความเสียหายให้กับลูกค้าของธนาคาร

### Action:

KASSET ได้เข้าร่วมรับฟังการชี้แจงเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวกับทางบริษัทฯ เพื่อเรียนรู้และสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงสาเหตุของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น และขั้นตอนในการดำเนินการเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวในอนาคต

### Outcome:

BDO ชี้แจงว่าเบื้องต้นทางธนาคารได้เพิ่มขั้นตอนความปลอดภัยบางอย่างในระบบการทำธุรกรรมธนาคารออนไลน์ เพื่อป้องกันไม่ให้ hackers เข้ามาในระบบได้ อย่างไรก็ตามสาเหตุหลักน่าจะมาจากระบบ Web service ของธนาคารที่มีการใช้งานมากกว่า 10 ปีซึ่งอาจมีช่องโหว่เรื่องความปลอดภัย ทั้งนี้ทางธนาคารมีแผนที่จะเปลี่ยนระบบธนาคารออนไลน์เป็นระบบที่มีความทันสมัยมากขึ้นอยู่แล้ว ซึ่งในปัจจุบันอยู่ในขั้นตอนการทดสอบในระยะที่ 2 (Beta test) และคาดว่าจะสามารถนำมาใช้ได้ในช่วงต้นปี 2565

ในปัจจุบันทางธนาคารอยู่ระหว่างดำเนินการชดเชยค่าเสียหายให้กับลูกค้าประมาณ 700 ราย โดยให้ลูกค้ามายื่นเอกสารที่สาขาเพื่อรับเงินชดเชยดังกล่าว นอกจากนี้ทางธนาคารกลางประเทศฟิลิปปินส์ได้มีการสอบสวนเพื่อหาผู้กระทำความผิดสำหรับธุรกรรมดังกล่าว



## บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ("BEC")



### Context:

ปัจจุบันประชาชนสามารถเข้าถึงสื่อได้ในหลากหลายช่องทางมากขึ้น โดยเฉพาะสื่อ Online และ Social Media ซึ่งสามารถเข้าถึงได้สะดวกและรวดเร็วต่างจากในอดีต เนื้อหาในสื่อจึงมีความสำคัญเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เนื่องจากเนื้อหาบางอย่างอาจมีอิทธิพลต่อการความคิด ทศคติ หรือ การดำเนินชีวิตของคนที่มีบริโภคสื่อเหล่านั้น บริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตและนำเสนอสื่อซึ่งเป็นตัวกลางในการถ่ายทอดเนื้อหาสื่อสู่สังคมจึงมีความสำคัญที่จะทำให้สังคมพัฒนาได้

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามว่าบริษัทมีแนวทางในการผลิตรายการ นำเสนอเนื้อหา และใช้ช่องทางสื่อ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อสังคมหรือไม่อย่างไร

### Outcome:



BEC ชี้แจงว่าบริษัทมีนโยบายที่จะช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยสิ่งที่บริษัททำได้แก่ 1. เป็นสื่อกลางในการถ่ายทอดความทุกข์ร้อนของประชาชนให้แก่ผู้มีความสามารถที่จะช่วยเหลือ โดยเนื้อหาดังกล่าวจะสอดแทรกในรายการข่าวแทบทุกรายการ เช่น ในรายการเรื่องเล่าเสาร์-อาทิตย์ 2. เป็นสื่อกลางในการระดมทุนเพื่อบริจาคให้ประชาชนที่เดือดร้อนเมื่อเกิดทุกข์ภัย เช่น อุทกภัย เช่น ในรายการเรื่องเล่าเสาร์-อาทิตย์ 3. นำเสนอรายการที่สะท้อนให้เห็นถึงปัญหาสังคม ซึ่งอาจนำไปสู่การถกเถียงเพื่อหาแนวทางแก้ไข เช่น รายการโหนกระแส 4. มีเป้าหมายในการผลิตละครน้ำดีทุกๆ ปี

## บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (“CENTEL”)



### Context:

ตามที่เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป ซึ่งเป็นบริษัทลูกของ CENTEL ทำธุรกิจด้านร้านอาหาร เปิดเผยผ่านประกาศอย่างเป็นทางการของบริษัท ถึงเหตุการณ์ที่มีแฮกเกอร์ได้เข้าโจมตีระบบสารสนเทศของเซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป ซึ่งส่งผลให้แฮกเกอร์มีโอกาสเข้าถึงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต (Cyber Attack)

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทาง CENTEL เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงสาเหตุของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ผลกระทบ และวิธีป้องกันเหตุการณ์ดังกล่าวไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

### Outcome:

CENTEL ชี้แจงว่า ข้อมูลที่ถูกแฮก เป็นข้อมูลพื้นฐานทั่วไป เช่น ชื่อ ที่อยู่ เพศ หมายเลขโทรศัพท์ ส่วนข้อมูลสำคัญทางการเงินของลูกค้า อย่างข้อมูลบัตรเครดิต หรือข้อมูลธุรกรรมทางการเงิน ไม่ได้รั่วไหลออกไป นอกจากนี้บริษัท ได้ปิดการเข้าถึงข้อมูลของแฮกเกอร์ทุกช่องทางแล้ว ทำให้คาดว่าจะไม่กระทบต่อ Operation ของ ธุรกิจร้านอาหาร และบริษัทได้เพิ่มระบบรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลมากขึ้น เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เกิดขึ้นซ้ำอีก

## บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (“CHG”)



### Context:

เครือเจริญโภคภัณฑ์, บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น หรือ WHA และกลุ่มโรงพยาบาลจุฬารัตน์ หรือ CHG ผนึกกำลังสร้างโรงพยาบาลสนาม ‘ซีพี-ดับบลิวเอชเอ-จุฬารัตน์’ รองรับกลุ่มผู้ป่วย COVID-19 กลุ่มระดับสีเหลือง-ส้ม ในพื้นที่คลังสินค้า โครงการดับบลิวเอชเอ เมกกะ โลจิสติกส์ เซ็นเตอร์ (ชลหารพิจิตร กม. 4) จังหวัดสมุทรปราการ โดยพัฒนาปรับปรุงคลังสินค้าขนาดพื้นที่ 15,294 ตารางเมตร เป็นโรงพยาบาลสนามมาตรฐานเทียบเท่าโรงพยาบาลหลัก ขนาด 600 เตียง ถือเป็นโรงพยาบาลสนามแห่งแรกในประเทศไทยที่มีความพร้อมด้านระบบการแพทย์เต็มรูปแบบ เพื่อทำการรักษาและติดตามอาการผู้ป่วย COVID-19

กลุ่มโรงพยาบาลจุฬารัตน์ได้เตรียมพร้อมด้านศักยภาพการแพทย์ต่างๆ เพื่อประจำการที่โรงพยาบาลสนาม จัดเตรียมทีมอายุรแพทย์ไม่ต่ำกว่า 15 คน พยาบาลและทีมสหวิชาชีพประมาณ 40-50 คน พร้อมทีมสนับสนุนบุคลากรทางการแพทย์มาช่วยดูแลผู้ป่วยตลอด 24 ชั่วโมง ภายในโรงพยาบาลสนามมีห้องยาและเวชภัณฑ์ ห้องแล็บ ห้องเอกซเรย์ ตลอดจนมีนักโภชนาการในการดูแลอาหารผู้ป่วยเฉพาะโรค มีระบบไตเทียมโมบายล์ไว้รองรับกรณีผู้ป่วยมีภาวะแทรกซ้อน อีกทั้งยังมีระบบบริหารจัดการเสื้อผ้าผู้ป่วยเสมือนในโรงพยาบาลหลัก เพื่อความสะดวกของผู้ป่วย ดังนั้น โรงพยาบาลสนามแห่งนี้จะเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงการรักษาที่มีมาตรฐาน สามารถช่วยชีวิตประชาชนได้มากขึ้น และช่วยแบ่งเบาภาระให้กับสาธารณสุขภาครัฐได้เป็นอย่างมาก

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม เกี่ยวกับโรงพยาบาลสนามซีพี-ดับบลิวเอชเอ-จุฬารัตน์

### Outcome:



บริษัทฯ ชี้แจงว่ามีนโยบายที่จะช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่อง ในฐานะโรงพยาบาลเอกชน และโดยเฉพาะอย่างยิ่งช่วงเวลาที่มีการแพร่ระบาดของ Covid-19 ในประเทศไทย โดยบริษัทฯ ระบุว่าโรงพยาบาลสนามซีพี-ดับบลิวเอชเอ-จุฬารัตน์ จะยังคงดำเนินการต่อไปเพื่อบรรเทาทุกข์ของประชาชน เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ยังคงไม่น่าไว้วางใจ โดยศูนย์แห่งนี้มีความพร้อมทางด้านเครื่องมือสามารถรองรับผู้ป่วยระดับ สีเหลือง และสีแดง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังคอยสนับสนุนนโยบายภาครัฐ ในการดูแลประชาชน เช่น การรับรักษาผ่าน Hospital, Home isolation และการเป็นศูนย์ฉีดวัคซีนให้กับประชาชน

## บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (“CPF”)



### Context:

ตามที่เป็นข่าวลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2564 ว่ามีโรงงานแปรรูปเนื้อไก่แห่งหนึ่ง จ.สระบุรี มีพนักงานติดเชื้อ COVID-19 ซึ่งภายหลังทาง CPF ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ ถึงกรณีพบผู้ติดเชื้อ COVID-19 ดังกล่าวในโรงงานแปรรูปเนื้อไก่สระบุรี

### Action:

วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ผลกระทบ และขั้นตอนต่อไปเพื่อแก้ไขสถานการณ์ตลอดจนมาตรการป้องกัน

### Outcome:



CPF ที่แจ้งว่าภายหลังมีการตรวจพบผู้ติดเชื้อ COVID-19 ดังกล่าวในโรงงานแปรรูปเนื้อไก่สระบุรี ทาง CPF ได้ให้ความร่วมมือภาคีรัฐในการตรวจเชิงรุก ซึ่งเน้นความสำคัญต่อสุขภาพความปลอดภัยของพนักงานและครอบครัวเป็นอย่างสูง โดยตรวจคัดกรองพนักงานทั้งหมดและส่งผู้ติดเชื้อเข้ารับการรักษาตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด ตลอดจนหยุดการดำเนินงานทันทีเป็นเวลา 5 วันเพื่อทำความสะอาด Big Cleaning เพื่อกำจัดการปนเปื้อนในสิ่งแวดล้อมของโรงงาน ทำให้กระบวนการผลิตมีความปลอดภัยต่อพนักงานและลดการปนเปื้อนในผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นจากโรงงานแห่งนี้ ซึ่งทาง KAsset ได้รับทราบกรณีที่เกิดขึ้นและจะคอยติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

## ทรัพย์สินเพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (“CPNREIT”)



### Context:

ตามที่ประเทศไทยได้ประสบปัญหาการระบาดของ COVID-19 มาตั้งแต่ปีที่แล้ว ซึ่งมีผลกระทบอย่างมากต่อการใช้ชีวิตของประชาชนทั่วไป โดยเฉพาะอย่างยิ่ง คนที่ไปซื้อสินค้าหรือเดินเล่นที่ช้อปปิ้งมอลล์

### Action:

KAsset จึงได้ติดต่อทางกองทุนเพื่อสอบถามถึงมาตรการที่กองทุนได้ทำเพื่อช่วยลดผลกระทบต่อผู้เช่าและประชาชนผู้มาจับจ่ายใช้สอยในห้าง

### Outcome:



ในวันที่ 11 พฤศจิกายน ซึ่งเป็นวันที่กองทุนจัดประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ กองทุนได้ชี้แจงถึงมาตรการที่กองทุนได้จัดทำขึ้นเพื่อรับมือกับการระบาดของ COVID-19 โดยกองทุนได้จัดทำแผนแม่บทต้นแบบมาตรการป้องกัน COVID-19 ให้ธุรกิจศูนย์การค้าไทย ประกอบด้วย 5 หลักการใหญ่ด้านความสะอาดและความปลอดภัย ประกอบด้วย การคัดกรองอย่างเข้มงวด การงดความแออัด การติดตามให้มั่นใจ ความสะอาดทุกจุดในเชิงรุก และการลดการสัมผัส นอกจากนี้แล้ว ในแง่ของการให้ความช่วยเหลือแก่ผู้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า กองทุนได้ให้ความช่วยเหลือเรื่องการเพิ่มสภาพคล่องในการเข้าถึงสินเชื่อ multi-bank การดูแลค่าเช่าและเงินหมุนเวียนธุรกิจ (ในช่วงต้นปี 2020 ตอน COVID-19 ระบาดรอบแรก กองทุนมีการให้ส่วนลดค่าเช่าสูงถึง 67% และค่อย ๆ ททยอยลดลงตามสถานการณ์ที่คลี่คลายไป ก่อนจะเพิ่มการให้ส่วนลดค่าเช่ากลับขึ้นมาที่ระดับ 40-50% ในช่วงที่เกิดการระบาดหนักตอนต้นปี 2021 อีกครั้ง โดยการพิจารณาให้ความช่วยเหลือจะเป็นรายศูนย์การค้า เช่น ศูนย์ที่อยู่ในโซนที่ถูกสั่งปิด ผู้เช่าก็จะได้ waive ค่าเช่าในช่วงนั้น รวมถึงพิจารณาให้ความช่วยเหลือแก่ผู้เช่าเป็นราย ๆ ไป) กลยุทธ์การดัดแปลงขายร้านค้าทุก category และมีแคมเปญการตลาดต่อเนื่องถึงสิ้นปี รวมถึงการรุกแพลตฟอร์มและบริการใหม่

## บริษัท เสงลิซซิ่ง แอนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (“HENG”)



### Context:

สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ได้ส่งผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจและการดำเนินชีวิตของผู้คนทั่วโลก บริษัทต่างๆจึงต้องมีการทบทวนการดำเนินงาน และมีการปรับตัวและเปลี่ยนแปลงโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สิ่งที่ยากที่สุดสำหรับบริษัทหรือสถาบันการเงินซึ่งอยู่ในธุรกิจการให้สินเชื่อ คือการหาจุดสมดุลระหว่างการช่วยเหลือผู้รับสินเชื่อ กับการที่จะพยายามติดตามสินเชื่อดังกล่าวและดำเนินธุรกิจต่อไป ซึ่งเป็นที่แน่นอนว่าธนาคารแห่งประเทศไทยได้ออกมาตรการและขอความร่วมมือสถาบันการเงินในการช่วยเหลือลูกหนี้ และสถาบันการเงินส่วนใหญ่ก็ได้ให้ความร่วมมือด้วยกัน ดังนั้น KAsset จึงได้มองหาการกระทำของบริษัทที่นอกเหนือไปจากคำขอจากองค์กรกลาง ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างแท้จริง

### Action:

KAsset ได้ติดต่อและเข้าร่วมประชุมกับบริษัทเพื่อสอบถามเกี่ยวกับพัฒนาการในอุตสาหกรรมการเงิน รวมถึงแนวคิดการดำเนินธุรกิจเพื่อสังคมอย่างยั่งยืน

### Outcome:

KAsset ได้เรียนรู้ว่า บริษัทได้มีการบริจาคเงินและสิ่งของเพื่อสนับสนุนการต่อสู้กับ COVID-19 ให้บุคลากรทางการแพทย์ และผู้เกี่ยวข้องผ่านโรงพยาบาลหลายแห่ง มาตลอดทั้งปีโดยมีกิจกรรมเพื่อสังคมรวมทั้งสิ้น 26 กิจกรรมในปี 2564 และนอกเหนือจากกิจกรรมเกี่ยวกับการช่วยเหลือสถานการณ์ COVID-19 บริษัทยังมีกิจกรรมอื่น เช่นการช่วยเหลือชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วม และการรณรงค์การขับซื้ออย่างปลอดภัยในช่วงสงกรานต์ ซึ่งกิจกรรมดังกล่าว นั้นเป็นการกระทำนอกเหนือจากมาตรการต่างๆที่ได้มีการขอความร่วมมือมาจากธนาคารแห่งประเทศไทย และแสดงถึงความมุ่งมั่น ความพร้อม และตั้งใจในการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมของบริษัท

## ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (“IMPACT-REIT”)



### Context:

จากสถานการณ์ COVID-19 ที่ระบาดรุนแรงในประเทศไทยในปี 2564 ประกอบกับจำนวนเตียงและสถานที่รักษาพยาบาลที่ไม่เพียงพอกับจำนวนผู้ป่วย รวมถึงการแยกผู้ป่วยที่ไม่เจ็บป่วยรุนแรง เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อโรค ในการลดจำนวนของผู้ติดเชื้อรายใหม่ที่จะเพิ่มขึ้น ทำให้เกิดการจัดตั้งโรงพยาบาลสนามในประเทศไทย เพื่อเป็นสถานที่ที่ให้การดูแลรักษาพยาบาลในกลุ่มผู้ป่วยไม่แสดงอาการหรือมีอาการน้อย ดำเนินการโดยของหน่วยงานที่รับผิดชอบในพื้นที่ โรงพยาบาล หรือมูลนิธิต่างๆ ในประเทศไทย

ผู้จัดการกองทุนทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (IMPACT) เป็นทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่จะเข้าลงทุนในกรรมสิทธิ์ ทรัสต์สินประเภทศูนย์แสดงสินค้าและศูนย์การประชุม ที่ตั้งอยู่ในโครงการอิมแพ็ค เมืองทองธานี ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการช่วยเหลือสังคม และพิจารณาให้การสนับสนุนสังคมโดยให้ใช้พื้นที่ในอาคารศูนย์แสดงสินค้าของกองทุนทรัสต์จัดตั้งโรงพยาบาลสนาม

### Action:

KASSET ซึ่งเป็นทรัสต์ได้ให้การอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เนื่องด้วยเห็นว่าการปล่อยให้ใช้พื้นที่ว่างดังกล่าวเป็นการสนับสนุนในการช่วยเหลือดูแลสังคมในส่วนรวม

### Outcome:



รายละเอียดของการปล่อยให้ใช้พื้นที่ศูนย์แสดงสินค้าเพื่อเป็นโรงพยาบาลสนาม มีดังนี้

อาคารอิมแพ็ค ซาเลนเจอร์ (ฮอลล์ 1-3) โครงการอิมแพ็ค เมืองทองธานี เลขที่ 95 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

- พื้นที่อาคารประมาณ 60,000 ตารางเมตร
- จัดตั้งเป็นโรงพยาบาลบุษราคัม ดำเนินการโดยสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
- ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 เป็นระยะเวลารวม 5 เดือน

โรงพยาบาลบุษราคัมได้ทำการรักษาผู้ป่วย 20,436 ราย ด้วยจำนวนเตียงทั้งหมด 3,700 เตียงและส่งมอบพื้นที่คืนให้กับกองทุนเป็นการเรียบร้อยตามกำหนดเวลา

## บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“KEX”)



### Context:

ปัจจุบันธุรกิจ E-Commerce เติบโตขึ้นอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้ธุรกิจให้บริการจัดส่งพัสดุเติบโตตามไปด้วย ผู้ให้บริการจัดส่งพัสดุต้องใช้เวลาในการจัดส่ง ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ วัสดุที่นำมาใช้ผลิตเป็นกล่องบรรจุภัณฑ์อาจก่อให้เกิดปริมาณขยะเป็นจำนวนมาก

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทาง KEX เพื่อสอบถามว่าบริษัทมีแนวทางในการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้พลังงาน การปล่อยก๊าซเรือนกระจกและปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นหรือไม่อย่างไร

### Outcome:

KEX ที่แจ้งว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการประหยัดพลังงานโดยมีการทำโครงการที่ชื่อว่า “Kerry Express Grow Green” โดยทดลองนำรถมอเตอร์ไซค์ไฟฟ้ามาใช้ในการขนส่งพัสดุและจะยังคงศึกษาวิธีขนส่งที่ใช้พาหนะที่ใช้ไฟฟ้าที่มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในอนาคต นอกจากนี้บริษัทยังได้ร่วมมือกับบริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท) ในการริเริ่มการให้บริการที่เรียกว่า “BTS Express Service” ซึ่งให้บริการขนส่งพัสดุในระยะ 200 เมตร โดยพนักงานของบริษัทจะใช้บริการรถไฟฟ้า BTS เพื่อเดินทางไปส่งพัสดุแทนการใช้พาหนะ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการบริหารจัดการเส้นทางการจัดส่งให้มีประสิทธิภาพเพื่อลดการใช้พลังงานอีกด้วย ในส่วนของกล่องบรรจุภัณฑ์ที่บริษัทใช้ บริษัทใช้กล่องที่นำมาใช้ซ้ำได้ โดยลูกค้าสามารถนำกล่องเก่ามารับสินค้าที่จุดรับสินค้าของบริษัทได้ด้วย



## Keppel REIT (“KREIT”)



### Context:

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม พ.ศ. 2564 Keppel Corporation ซึ่งเป็น Sponsor ของ KREIT ได้ประกาศเข้าซื้อกิจการ บริษัท Singapore Press Holdings (SPH) ยกเว้นธุรกิจสื่อ คิดเป็นมูลค่า 2.24 พันล้านเหรียญสิงคโปร์ ซึ่งประกอบด้วย (1) เงินสด 1.08 พันล้านดอลลาร์สิงคโปร์ และ (2) สัดส่วนการลงทุน 26% ในหน่วยของ KREIT มูลค่า 1.16 พันล้านดอลลาร์สิงคโปร์ จาก 46% ที่ Keppel ถืออยู่ใน KREIT หลังการทำธุรกรรม Sponsor จะถือ 20% ในหน่วยของ KREIT ทั้งหมด ซึ่งต่ำกว่าปัจจุบัน ที่ระดับ 46% อย่างมีนัยสำคัญ ข้อตกลงดังกล่าวยังส่งผลให้เกิดการคาดการณ์ว่า KREIT จะมีการควบรวมกิจการกับ SPHREIT ซึ่งเป็นกอง Retail REIT ของ SPH ซึ่งจะมี Sponsor คนเดียวกันหลังจากที่ Keppel เข้าซื้อกิจการ SPH ทำให้เกิดกองทรัสต์ขนาดใหญ่ที่มีทรัพย์สินผสมกันระหว่าง Office และ Retail ประกาศดังกล่าวได้สร้างแรงกดดันในระยะสั้นต่อ KREIT จากการลดสัดส่วนการลงทุนของ Sponsor และโอกาสในการสูญเสียสถานะ Office REIT ของ KREIT

### Action:

วันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 KAsset ได้เข้าร่วมการประชุมที่จัดโดย Keppel เกี่ยวกับการเข้าซื้อกิจการของ SPH

### Outcome:

KAsset ได้เรียนรู้ว่า Keppel Corporation คิดว่าสัดส่วนการลงทุนถือ 46% ในหน่วยของ KREIT อยู่ในระดับที่สูงเกินไปเมื่อเปรียบเทียบกับ REITs อื่น ๆ ในสิงคโปร์ที่มี Sponsor ถืออยู่ประมาณ 20-30% ดังนั้น Sponsor จึงอยากลดสัดส่วนการลงทุนเหลือ 20% ในขณะที่ Sponsor จะสนับสนุนกองทรัสต์ในการเข้าซื้อทรัพย์สินอื่นเพิ่มเติมในอนาคต สำหรับเรื่องการควบรวมกิจการระหว่าง KREIT และ SPHREIT นั้น ทาง Sponsor จะสนับสนุนการพูดคุยระหว่างกองทรัสต์ทั้ง 2 กอง โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของกองทรัสต์ทั้ง 2 กองจะเป็นผู้ตัดสินใจ โดยจะต้องรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหน่วยลงทุนทุกแง่มุม การตัดสินใจจะต้องพิจารณาถึงผลดี และผลเสีย ระหว่างการสูญเสียสถานะ Office REIT กับผลประโยชน์จากการเพิ่มขนาดของกองทรัสต์

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 Cuscaden Peak Pte. Ltd. ซึ่งเป็นกลุ่มบริษัทที่ประกอบด้วย Hotel Properties Ltd., CLA Real Estate Holdings Pte. Ltd. และ Mapletree Investments Pte. Ltd. ได้ยื่นข้อเสนอที่เหนือกว่า ข้อเสนอสุดท้ายของ Keppel ดังนั้นจึงมีแนวโน้มสูงว่า Keppel จะไม่สามารถเข้าซื้อกิจการ SPH ได้

ณ วันที่ 9 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565 การซื้อกิจการ SPH ยังไม่ได้เป็นที่สิ้นสุดโดยการตัดสินใจของกรรมการ และผู้ถือหุ้น SPH โดยตลาดยังคงเห็นว่าข้อเสนอของ Cuscaden Peak Pte. Ltd. ยังคงเหนือกว่าข้อเสนอของ Keppel

## บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (“MAKRO”)



### Context:

MAKRO ถือเป็นบริษัทที่ให้ความสำคัญกับ Suppliers และมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของ Suppliers โดยเฉพาะส่วนที่เป็นเกษตรกรไทยและบริษัทขนาดกลางเล็ก (SME) เป็นอย่างมากเนื่องจากต้องการขายสินค้าที่มีคุณภาพดีและมีปริมาณที่เพียงพอกับการวางขายในสาขาของ MAKRO ที่มีกว่า 145 สาขาในปัจจุบัน

### Action:

KAsset ได้ติดต่อกับทาง MAKRO เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมถึงนโยบายและการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว

### Outcome:



MAKRO ชี้แจงว่า นโยบายการสนับสนุนและส่งเสริม Suppliers ท้องถิ่น แบ่งได้เป็น 2 ด้านคือ

- 1) ด้านการบริหารกิจการที่ดี (Governance) โดย MAKRO มีการจัดอบรมให้กับ Suppliers ท้องถิ่นอย่างสม่ำเสมอในเรื่อง Anti-corruption และ Good Governance เพื่อยกระดับกิจการของ Suppliers เองและเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานของการอยู่ใน Supplier list ของ MAKRO
- 2) ด้านการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดย MAKRO มีทีมงานที่เข้าไปช่วยดูแล ให้คำปรึกษาแนะนำทั้งเรื่องความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ ขนาดของสินค้าและลักษณะของบรรจุภัณฑ์ที่เป็นที่ต้องการของลูกค้า MAKRO การพัฒนารสชาติของผลิตภัณฑ์ร่วมกัน และเมื่อ Suppliers ปฏิบัติตามคำแนะนำและมาตรฐานต่างๆ ของ MAKRO แล้ว ก็จะมีการ guarantee การรับซื้อผลิตภัณฑ์จากทาง MAKRO และ Suppliers สามารถนำสัญญาดังกล่าวไปขอกู้ยืมเงินกับทางธนาคารพาณิชย์เพื่อมาขยายกิจการได้

## บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนส์ จำกัด (มหาชน) (“MEGA”)



### Context:

MEGA ได้มีการประกาศช่วงต้นปี 2564 เกี่ยวกับแผนการประหยัดพลังงาน โดยการลดการสร้างมลพิษ ใช้หลอดประหยัดไฟ รวมถึงการติดตั้งโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในโครงการเมก้าสีเขียว (Green Mega)

### Action:

KAsset ได้ติดต่อสอบถามกับทาง IR เพื่อสอบถามความคืบหน้าของโครงการ รวมถึงลักษณะขั้นตอนของแผนการ และเป้าหมายที่คาดหวังจะได้รับ

### Outcome:



ในทุกกระบวนการผลิตและดำเนินงาน บริษัทได้ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดการสร้างมลพิษ โดยบริษัทได้ริเริ่มหลายโครงการภายในส่วนการผลิต เช่น การก่อสร้างโรงงานบำบัดน้ำเสียใต้ดิน การใช้โรงต้มและเครื่องดูดความชื้นที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง การลดใช้พลังงานโดยการใช้หลอดไฟ T5 และหลอด LED รวมถึงการใช้เครื่องปรับอากาศที่ไม่ใช้สาร CFC เพื่อประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม รวมถึงบริษัทฯ ได้ติดตั้งโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ตั้งแต่ปี 2562 เพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ รวมถึงติดตั้งแผง Solar Cell ในศูนย์กระจายสินค้าอย่างกุ่ม และยังสร้างโรงงานในประเทศออสเตรเลียให้มีมาตรฐานเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยมีการใช้แผง Solar Cell ผลิตไฟฟ้า ซึ่งคาดว่าจะสามารถลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้อย่างมาก

## บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (“OR”)



### Context:

จากทิศทางการใช้พลังงานสะอาดที่มากขึ้น ประกอบกับเทคโนโลยีของ Solar Cell พัฒนาอย่างต่อเนื่อง ในช่วงหลายปีจนถึงจุดที่การลงทุนติดตั้ง Solar Cell มีความคุ้มค่าเป็นอย่างมาก OR ได้มองเห็นโอกาสการดำเนินธุรกิจ ลงทุนติดตั้ง Solar Cell ในพื้นที่ลูกค้า หรือ เรียกว่า Private PPA (Private Power Purchase Agreement) โดย OR ดำเนินธุรกิจลักษณะเป็นผู้ลงทุนให้แก่ลูกค้าและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ลูกค้าแทน โดยลูกค้าจะได้ประโยชน์จากส่วนลดจากอัตราค่าไฟฟ้าที่จ่ายให้แก่ กฟผ./กฟน. ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถประหยัดค่าพลังงานและได้ภาพลักษณ์ด้านรักษ์โลก ซึ่งนอกจาก การดำเนินงานธุรกิจกับลูกค้าแล้ว OR ยังได้นำ Solar Cell มาติดตั้งเป็น Solar Rooftop บนสถานีบริการของ OR และ อาคารของบริษัทด้วย

### Action:

KASSET ได้ติดต่อทาง OR เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงความก้าวหน้าการดำเนินการติดตั้ง และลูกค้าที่ เข้าร่วมโครงการประหยัดค่าพลังงานและได้ภาพลักษณ์ด้านรักษ์โลกจากการใช้ Solar Cell

### Outcome:

บริษัทฯ แจ้งว่าลูกค้ามีการตอบรับเชิงบวกต่อการนำ Solar Cell เข้าติดตั้งในพื้นที่ โดยมีลูกค้าภาคการผลิต จำนวนหนึ่งแสดงความจำนงเข้าร่วมโครงการ ซึ่งเป็นการต่อยอดถึงการให้ความสำคัญต่อสภาพแวดล้อมในเชิงบวกของ OR และลูกค้า ตลอดจนล่าสุด OR ได้ทำการติดตั้ง Solar Rooftop จำนวน 9 สถานี และ 3 DC, bakery & dry-mix plants และมีแผนเพิ่มการติดตั้งรวมทั้งหมด 39 แห่งในปี 2565 ซึ่งทาง KASSET ได้รับทราบถึงความก้าวหน้าการดำเนินการ โครงการเป็นมิตรต่อสภาพแวดล้อมนี้และจะคอยติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

## บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน) (“OSP”)



### Context:

โอสถสภาเริ่มดำเนินธุรกิจร้านขายยาในประเทศไทยตั้งแต่ปีพ.ศ. 2434 โดยเริ่มต้นจากการผลิตยาสมุนไพรสูตรโบราณจากศาสตร์การแพทย์แผนจีนโบราณที่เน้นการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม ยาตัวแรกที่ได้รับคามนิยมอย่างแพร่หลาย ชื่อ “กฤษณากลั่น” มีสรรพคุณช่วยรักษาอาการปวดท้อง ท้องเสีย ต่อมาโอสถสภาได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในกลุ่มธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค โดยมีแนวคิดเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น ปัจจุบันบริษัทยังคงขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่องเน้นไปที่นวัตกรรมและเทคโนโลยี สอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์ขององค์กร “พลังเพื่อชีวิตที่ยั่งยืน”

### Action:

KASSET ได้เข้าพบผู้บริหารของโอสถสภาเพื่อรับทราบข้อมูลด้านกลยุทธ์ที่เกี่ยวข้องกับแนวนโยบาย ESG และความยั่งยืน ซึ่งเน้นไปที่ 5 ประเด็นหลัก ได้แก่ คุณภาพชีวิต สาธารณสุข การศึกษา กีฬา และ ความช่วยเหลือเมื่อเกิดพิบัติภัย

### Outcome:



โอสถสภาได้มีการจัดทำแผนธุรกิจเพื่อให้ตอบสนองต่อนโยบายด้าน ESG และความยั่งยืนของบริษัท โดยในปี 2564 ได้มีการกำหนดเป้าหมายระยะกลางในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการผลิตอย่างชัดเจน ได้แก่

- 1) ห่วงโซ่อุปทาน – มีการประเมิน ESG กับผู้จัดหาวัตถุดิบ 100%
- 2) สุขภาวะของผู้บริโภค – พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ปรับลดน้ำตาลลงสำหรับผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มทั้งหมดของบริษัท
- 3) สิ่งแวดล้อม – ตั้งเป้าหมายลดการบริโภคน้ำลง 40% พลังงาน 10% และลดการปล่อยก๊าซ GHG ลง 15%

KASSET รับทราบและจะติดตามพัฒนาการจากบริษัทต่อไป

## บริษัท พีริเชียส ชิปปิง จำกัด (มหาชน) (“PSL”)



### Context:

PSL ได้มีการแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 15 ตุลาคม 2564 เรื่อง ประเด็นตามรายงานข่าวเกี่ยวกับการจับกุม ลูกเรือสัญชาติไทยจำนวน 22 ราย บนเรือชญาณี นารี ในประเทศไนจีเรีย โดยสื่อต่างประเทศรายงาน ว่า เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2564 ได้มีการจับกุมลูกเรือสัญชาติไทยจำนวน 22 ราย บนเรือชกวงสิงคโปร์ ของบริษัท พีริเชียส วิชั่นส์ พีทีอี ลิมิเตด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในสิงคโปร์ของ PSL กล่าวคือ เรือชญาณี นารี ซ่อหาลักลอบขนยาเสพติดในประเทศไนจีเรีย

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทาง PSL เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว

### Outcome:

PSL ชี้แจงเพิ่มเติมถึงผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว การควบคุมภายใน มาตรการป้องกัน ดังนี้

### ผลกระทบจากเหตุการณ์

- ผลกระทบเชิงพาณิชย์ คือ มีผลกระทบต่อความเร็วในการขนถ่ายสินค้าออกจากเรือ ซึ่งได้ลดลงครั้งหนึ่งตามคำสั่งของหน่วยงานบังคับใช้กฎหมายในท้องถิ่นของไนจีเรีย
- PSL คาดว่าผู้เช่าเรือ (ลูกค้า) จะเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการขนถ่ายสินค้าล่าช้า เว้นแต่จะพิสูจน์ได้ว่าลูกเรือของ PSL คนหนึ่งคนใดมีส่วนเกี่ยวข้องในความพยายามลักลอบค้ายาเสพติด
- ค่าใช้จ่ายทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์นี้ได้รับการคุ้มครองโดยประกัน P&I ที่ PSL ได้ทำไว้
- ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ จะอยู่ภายใต้สัญญาเช่าเรือที่ได้ทำกับผู้เช่าเรือ
- PSL ไม่คาดว่าจะมีผลกระทบใด ๆ ในการทำสัญญาเช่าเรือในอนาคต PSL เป็นบริษัทที่มีชื่อเสียงดีเยี่ยมในตลาดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และ PSL คาดหวังอย่างเต็มที่ที่จะสามารถรักษาชื่อเสียงของ PSL ต่อไป
- ในระยะยาว PSL ไม่คาดว่าเหตุการณ์ในครั้งนี้จะส่งผลกระทบใด ๆ ต่อเรือชญาณี นารี หรือ เรือลำอื่น ๆ ในกองเรือของ PSL

### การควบคุมภายใน

- PSL ได้ดำเนินการตรวจสอบประวัติอาชญากรรมของผู้สมัครเป็นลูกเรือรายใหม่ทุกรายในประเทศไทย
- ลูกเรือของ PSL เป็นบุคลากรมืออาชีพที่ได้รับใบอนุญาต ซึ่งคุ้นเคยกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและข้อกำหนดมาตรฐานของ PSL เพื่อจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ อันอาจเกิดขึ้น
- PSL ได้จัดทำนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งห้ามมิให้มีการครอบครอง การบริโภค การจำหน่ายหรือการลักลอบขนยาเสพติดโดยลูกเรือที่ถูกว่าจ้างบนเรือของ PSL

- นโยบายของ PSL ระบุว่า การลักลอบขนยาเสพติดในรูปแบบใด ๆ เป็นการกระทำผิดร้ายแรงและความผิดทางอาญาที่มีโทษเป็นการเลิกจ้างและการดำเนินคดี และ/หรือ การจำคุกโดยเจ้าหน้าที่ของประเทศที่เกิดการกระทำนั้น / ตรวจพบการกระทำนั้น
- PSL มีการตรวจสอบภายในประจำปีเกี่ยวกับมาตรการป้องกันต่าง ๆ โดยที่ทีมงานผู้ตรวจสอบเรือที่มีคุณสมบัติและมีประสบการณ์ซึ่งรายงานโดยตรงต่อกรรมการผู้จัดการ
- PSL ได้ตรวจสอบประวัติของลูกค้ารายต่าง ๆ ก่อนที่จะทำธุรกิจกับลูกค้าเหล่านั้นเพื่อลดความเสี่ยงของลูกค้าและความเสี่ยงต่อชื่อเสียง

#### มาตรการป้องกัน

- PSL ได้แจ้งให้เรือทุกลำในกองเรือของ PSL ทราบถึงเหตุการณ์ในครั้งนี้ และเตือนลูกเรือให้ระมัดระวังอย่างยิ่งในการขนถ่ายสินค้าแห่งเทกอง
- ลูกเรือที่คอยเฝ้าระวังระหว่างการขนถ่ายสินค้าขึ้นหรือลงเรือ หากพบเห็นสิ่งต้องสงสัยใด ๆ ให้รายงานไปที่กัปตันและ PSL ทันที การดำเนินการขนถ่ายสินค้าจะถูกระงับทันทีจนกว่าปัญหาจะได้รับการแก้ไข
- ในกรณีพบยาเสพติดผิดกฎหมาย จะต้องแจ้งหน่วยงานบังคับใช้กฎหมายในท้องที่ทราบทันที

PSL มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจที่ชอบด้วยกฎหมายและขอประณามการกระทำใด ๆ อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายอย่างร้ายแรง รวมถึงการลักลอบค้ายาเสพติด PSL ขอยืนยันว่า PSL ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในลักษณะใด ๆ กับการกระทำผิดกฎหมายดังกล่าว และตั้งใจที่จะร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อไปจนกว่าคดีจะสิ้นสุด ในขณะที่การสอบสวนยังดำเนินอยู่ PSL ยังได้ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสถานทูตไทยในประเทศไทยในจเรียมเพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาสิทธิขั้นพื้นฐานของลูกเรือของ PSL

PSL จะแจ้งให้ KAsset ทราบถึงความคืบหน้าที่สำคัญเกี่ยวกับคดีนี้ต่อไป

## บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (“PTTEP”)



### Context:

PTTEP ได้มีการแจ้งข่าวทาง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 19 มี.ค. 2564 ว่า จากกรณีที่กลุ่มผู้เลี้ยงสาหร่ายใน ประเทศอินโดนีเซียได้ยื่นฟ้องบริษัท PTTEP Australia (Ashmore Cartier) Pty Ltd (PTTEP AAA) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ ปตท.สผ. ต่อศาลสหพันธรัฐประเทศออสเตรเลีย ในปี 2559 โดยเป็นการดำเนินคดีแบบกลุ่ม (Class Action) เพื่อเรียกร้อง ค่าเสียหายจากเหตุการณ์น้ำมันรั่วไหลของแหล่งมอหนาราที่เกิดขึ้นเมื่อปี 2552 โดยศาลฯ มีคำตัดสินเมื่อวันที่ 19 มีนาคม และ 25 ตุลาคม 2564 รวมถึงมีคำสั่งในประเด็นคดี (Final Orders) ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทาง PTTEP และสอบถามถึงคดีความที่เกิดขึ้น รวมทั้งสาเหตุของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ผลกระทบ และแนวทางในการป้องกันแก้ไข

### Outcome:

PTTEP ได้ชี้แจงว่าอ้างอิงจากหลักฐานทางวิทยาศาสตร์พบว่า การแพร่กระจายของคราบน้ำมันไม่ได้ไปถึงแนว ชายฝั่งของประเทศออสเตรเลียและประเทศอินโดนีเซียและไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในแถบทะเลติมอร์ในระยะยาว นอกจากนี้ทาง PTTEP ได้เปิดเผยถึงสาเหตุเหตุการณ์รั่วไหลครั้งนี้ว่า เกิดจากความล้มเหลวในการรักษาระบบป้องกันหลุม เจาะ การขาดทักษะของพนักงาน การไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการควบคุมดูแลของบริษัทที่ไม่ทั่วถึง ทั้งนี้ทาง PTTEP ได้มีกระบวนการป้องกันและแก้ไขโดยพัฒนาระบบเพื่อนำเทคโนโลยีใหม่ๆมา ช่วยการทำงานภายใน เพื่อให้รัดกุมมากขึ้น ทำให้การดำเนินงานในอนาคตจะเป็นไปอย่างปลอดภัย ในส่วนของประเด็น สิ่งแวดล้อม PTTEP ได้ ให้ความร่วมมือกับศูนย์รักษาความปลอดภัยทางทะเลของออสเตรเลีย (Australian Maritime Safety Authority - AMSA) เพื่อแสดงความรับผิดชอบและตรวจสอบคราบน้ำมันรั่วไหลจากแหล่งมอหนาราไปถึงแนวชายฝั่งของประเทศออสเตรเลีย และประเทศอินโดนีเซีย โดยทาง PTTEP มีการผันสารละลายคราบน้ำมันในปริมาณเหมาะสม และนำฟุนลอยมาช่วย ควบคุมการแพร่กระจายของน้ำมันให้อยู่ในวงจำกัด รวมถึงมีการวางแผนระยะยาวเพื่อทำการศึกษาวิจัยและเฝ้าระวัง ผลกระทบต่อระบบนิเวศทางทะเล ดังนั้น ด้วยเหตุผลข้างต้นและการพิจารณาคำพิพากษาโดยละเอียด PTTEP AAA ได้ใช้ สิทธิยื่นขออุทธรณ์ในคดีดังกล่าวต่อศาลสหพันธรัฐประเทศออสเตรเลียแล้ว ทั้งนี้หากมีความคืบหน้าที่สำคัญ ทาง PTTEP จะมีการแจ้งให้ทราบต่อไป



## บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("RATCH")



### Context:

ตามที่ RATCH ได้มีการจัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เรื่องพิจารณาขออนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 45.515 ใน PT Paiton Energy และ Minejasa Capital B.V. ซึ่งประกอบกิจการโรงไฟฟ้าถ่านหิน กำลังการผลิต 2,045 เมกะวัตต์ ทั้งนี้ เนื่องด้วยปัจจุบันมีการรณรงค์ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และส่งเสริมการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานสะอาด จึงทำให้หลายบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าหลีกเลี่ยงการลงทุนใหม่ในโรงไฟฟ้าถ่านหิน การที่ RATCH เพิ่มสัดส่วนการลงทุนในโรงไฟฟ้าถ่านหินมากขึ้น จาก 13% เป็น 26% ของกำลังการผลิตของบริษัท ทำให้นักลงทุนส่วนใหญ่มีความกังวลต่อนโยบายดำเนินงานของบริษัทในการให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงสาเหตุของการการลงทุนในโรงไฟฟ้าถ่านหินเพิ่มเติม และนโยบายการลงทุนของบริษัทที่คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมอย่างไร

### Outcome:

RATCH ชี้แจงถึงสาเหตุการลงทุนในโครงการดังกล่าวว่า เป็นโครงการขนาดใหญ่ที่ให้อัตราผลตอบแทนดี และสามารถต่อ ยอดความสามารถในการทำกำไรของบริษัทได้ ทั้งนี้ บริษัทมองเป็นการลงทุนที่สมเหตุสมผล เนื่องจากกำลังการผลิตส่วนหนึ่งของบริษัทเริ่มทยอยหมดสัญญาในช่วง 5-7 ปีข้างหน้า การลงทุนในโครงการดังกล่าวจะทำให้เสริมการขยายกำลังการผลิตโดยรวมของบริษัทในระยะยาว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีตั้งเป้าการลงทุนใหม่ในโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเพิ่มขึ้นในอนาคตจากสัดส่วน 15% ในปัจจุบัน เป็น 25% ในปี 2025 คิดเป็นเพิ่มกำลังการผลิตส่วนของพลังงานสะอาด 200-300 MW ต่อปี โดยเน้นลงทุนในประเทศออสเตรเลีย ลาว เวียดนาม และอินโดนีเซีย และทาง KAsset รับทราบและจะติดตามความคืบหน้าของบริษัทต่อไป

## บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ("SAT")



### Context:

SAT อยู่ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตรถยนต์ ซึ่งอาจมีประเด็นความกังวลเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อมเรื่องของ ขบวนการผลิต หรือการทำลายของเสียจากโรงงาน เพื่อไม่ให้เป็นปัญหาตกค้างและทำลายสิ่งแวดล้อมต่อไปในอนาคต

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทาง IR ของบริษัทฯ เพื่อสอบถามถึงแนวคิดเรื่องผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดทั้งห่วงโซ่ อุปทาน รวมถึงลักษณะขั้นตอนของแผนงาน และเป้าหมายที่คาดหวังจะได้รับ

### Outcome:



SAT ได้ยืนยันที่จะดำเนินงานตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ การออกแบบ การขนส่ง การผลิต การส่งมอบและใช้ผลิตภัณฑ์ของลูกค้า ผู้บริโภค และการกำจัดของเสีย โดยมุ่งมั่นที่จะให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ และวิถี จักรของผลิตภัณฑ์ เพื่อมุ่งสู่สังคมคาร์บอนต่ำอย่างยั่งยืน โดยใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด รวมถึงให้ความสำคัญกับ การอนุรักษ์พลังงาน พัฒนาระบบการผลิตที่สามารถปกป้องสิ่งแวดล้อม และป้องกันมลพิษได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง ส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ ความตระหนักรู้ด้านสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน และความรับผิดชอบต่อสังคม โดยให้ถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันดำเนินการจัดการสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและ ต่อเนื่อง

## บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน) (“SCC”)



### Context:

SCC ได้มีการแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 29 ตุลาคม 2564 เรื่อง เหตุเพลิงไหม้ในอุโมงค์สายไฟบางส่วนที่หน่วยผลิตปูนซีเมนต์ของ บริษัทปูนซีเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SCC ในกลุ่มธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง โดยเพลิงไหม้ดังกล่าวเกิดขึ้นในช่วงเช้าวันที่ 29 ตุลาคม 2564 ที่หน่วยผลิตปูนซีเมนต์ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ซึ่งขณะนี้สามารถควบคุมเหตุการณ์ได้แล้ว

### Action:

วันที่ 29 ตุลาคม 2564 KAsset ได้ติดต่อทาง SCC เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมถึงผลกระทบต่อชุมชนสิ่งแวดล้อมบริเวณใกล้เคียง และผลประกอบการของ SCC

### Outcome:

SCC ชี้แจงว่า เหตุการณ์ดังกล่าวเกิดจากฉนวนสายไฟเสื่อมสภาพ อย่างไรก็ตามไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บและไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณใกล้เคียง รวมทั้งไม่กระทบกับการส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าในประเทศ เนื่องจากมีปริมาณสินค้าเพียงพอสามารถบริหารจัดการได้ อาจส่งผลกระทบต่อลูกค้าส่งออกเพียงบางส่วน SCC ชี้แจงเพิ่มเติมว่า บริษัทปูนซีเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด ให้ความสำคัญกับมาตรการความปลอดภัยอย่างเข้มงวด และมีการทำ Routine inspection เป็นประจำ

## บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) ("SCGP")



### Context:

ตามที่ปรากฏข่าวในสื่อหนังสือพิมพ์ในช่วงวันที่ 10 เดือนกันยายน 2564 เกี่ยวกับกรณีการเข้าตรวจสอบสินค้าขาเข้า ณ ศูนย์เอกซเรย์และเทคโนโลยีศุลกากร สำนักงานศุลกากรท่าเรือแหลมฉบัง จังหวัดชลบุรี ของบริษัท สยามคราฟท์ อุตสาหกรรม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SCGP สำแดงผิดข้อเท็จจริง โดยสำแดงเป็นสินค้าเศษกระดาษไม่ได้แยก พิกัด 4707.90.00 น้ำหนักรวม 294 ตัน ซึ่งผลการตรวจสอบสินค้าในตู้ดังกล่าว พบของอันมีลักษณะเข้าข่ายเป็นขยะเทศบาล พิกัด 3825.10.00 ซึ่งมีความผิดตามมาตรา 202 มาตรา 244 และมาตรา 252 แห่งพระราชบัญญัติศุลกากร พ.ศ. 2560 พระราชบัญญัติการส่งออกไปนอกและการนำเข้าไปในราชอาณาจักรซึ่งสินค้า พ.ศ. 2522 และประกาศกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งกำหนดให้ขยะเทศบาลเป็นสินค้าที่ต้องห้ามนำเข้าและห้ามนำผ่านราชอาณาจักร พ.ศ. 2562 ซึ่งทางกรมควบคุมมลพิษได้มีการเรียกบริษัท สยามคราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด เข้าชี้แจงในเรื่องดังกล่าว

### Action:

KASSET ได้ติดต่อทาง SCGP เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมถึงสาเหตุของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นตามข่าว ขั้นตอนในการตรวจสอบแก้ไขและการบริหารจัดการในอนาคต

### Outcome:

SCGP ได้ให้ข้อมูลเบื้องต้นว่าอยู่ระหว่างตรวจสอบรายละเอียดกับ supplier และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง โดยปกติเศษกระดาษที่นำเข้ามาจะมี waste ปนเข้ามาบ้างแต่จะไม่เกินค่าปนเปื้อนที่กำหนดเป็นมาตรฐานไว้ บริษัทจะมีการตรวจสอบสินค้าที่นำเข้ามาตั้งแต่ ณ ประเทศต้นทางจนถึงปลายทาง โดยเป็นการสุ่มตรวจ ซึ่งในส่วนของ waste ที่ปนมา โดยปกติ บริษัทจะนำไปใช้ในการผลิตไฟฟ้าทั้งหมด ไม่มีเหลือทิ้งหรือฝังกลบตามนโยบาย zero landfill ของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดขึ้นตามข่าว เป็นการนำเข้าเศษกระดาษที่ไม่ได้คัดแยกที่มีการปนเปื้อนเกินค่ามาตรฐาน ซึ่งถือว่าเป็นกรณีที่เกิดปกติมาก ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างติดตามข้อมูลในรายละเอียด และจะได้มีการกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เช่นนี้อีก

KASSET ได้ติดตามความคืบหน้าอีกครั้งในเดือนธันวาคม SCGP ได้ให้ข้อมูลเพิ่มเติมในกรณีดังกล่าวว่าเป็นการนำเข้าสินค้าจากบริษัทคู่ค้าซึ่งเป็นหนึ่งในคู่ค้าในการนำเข้า waste paper ของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกาที่เป็นประเทศต้นทางของสินค้านำเข้า lot ดังกล่าว ซึ่ง supplier รายนี้ได้เคยนำเข้าสินค้าให้กับบริษัทมาแล้ว ในกรณีที่เกิดขึ้นเป็นการนำเข้าทั้งหมด 14 ตู้สินค้า ซึ่งมีการพบเศษกระดาษปนเปื้อนเกินค่ามาตรฐาน หลังจากที่ได้ตรวจพบ บริษัทฯ ได้ยกเลิกการรับสินค้าและดำเนินการส่งกลับสินค้าทั้ง 14 ตู้ไปยังประเทศต้นทางโดย supplier เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ถอดรายชื่อ supplier รายนี้ออกจากรายชื่อ supplier ผู้นำเข้า waste paper ของบริษัทฯ และเพิ่มความเข้มงวดในการตรวจสอบสินค้า ณ ประเทศต้นทางเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์ในลักษณะนี้อีก โดยกำหนดแนวทางเพิ่มเติมในขั้นตอนการตรวจสอบสินค้าที่ประเทศต้นทางจากเดิมกำหนดให้เป็นการสุ่มตรวจ เปลี่ยนเป็นการตรวจสอบทั้ง 100% โดย supplier และให้ supplier ออกใบรับรองการตรวจสอบเพื่อยืนยันการปฏิบัติการอีกครั้งหนึ่ง

## บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน) (“STEC”) (Case I)



### Context:

ตามที่ปรากฏข่าวในหนังสือพิมพ์ว่า STEC ยกเลิกการเข้าซื้อกิจการบริษัทย่อยของ STPI ตามที่ได้มีมติคณะกรรมการบริษัทให้เข้าทำรายการ เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2563 รวมถึงได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 นั้น

### Action:

KAsset ได้ติดต่อ STEC เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม ถึงสาเหตุของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

### Outcome:

STEC ชี้แจงว่า จากสถานการณ์โรคระบาด Covid-19 ที่ระบาดอย่างต่อเนื่องในปี 2564 ส่งผลให้การเปิดประมูลโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ รวมทั้งงานก่อสร้างของภาคเอกชนมีการล่าช้าออกไป ซึ่งคาดว่าจะยังไม่ฟื้นตัวในระยะเวลาอันใกล้ อันจะส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกิจการของ บจก. เอส ที ไอ ที ดังนั้น เพื่อความมั่นใจ บริษัทฯ จึงได้ว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท ซี.เจ. มอร์แกน จำกัด ในการร่วมกันจัดทำประมาณการทางการเงินใหม่ ภายใต้สมมติฐานที่เปลี่ยนไปอย่างมีนัยสำคัญจากผลกระทบของโรคระบาด Covid-19 ผลปรากฏว่า เมื่อพิจารณาจากเงินลงทุนการเข้าทำรายการจะทำให้ผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น (Equity IRR) ลดลงเหลือร้อยละ 0.16 จากเดิมที่ประเมินไว้ร้อยละ 16.53 ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญจากที่ได้เสนอไว้ต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 รวมถึงเป็นผลตอบแทนที่ไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน

STEC ได้สอบถามราคาซื้อขายกิจการ บจก. เอส ที ไอ ที กับ บมจ. เอสทีพี แอนด์ ไอ แล้ว และได้รับคำตอบยืนยันราคาเดิม ทั้งสองฝ่ายจึงไม่บรรลุข้อตกลงร่วมกัน ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งพิจารณาด้วยหลักความระมัดระวัง รวมถึงเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เห็นว่าการลงทุนซื้อกิจการของ บจก. เอส ที ไอ ที ในราคาและเงื่อนไขการชำระเงินเดิมไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน จึงมีมติเป็นเอกฉันท์ไม่เข้าทำรายการซื้อกิจการ บจก. เอส ที ไอ ที จาก บมจ. เอสทีพี แอนด์ ไอ

KAsset รับทราบและเห็นด้วยกับการตัดสินใจดังกล่าวที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นอื่นและหลีกเลี่ยงประเด็นเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน) (“STEC”) (Case II)



### Context:

ตามที่มีข่าวในวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 ว่าคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ได้มีมติชี้มูลความผิด STEC และผู้บริหารระดับสูงบางท่าน โดยกล่าวหาว่า STEC มีส่วนสนับสนุนในการกระทำความผิดของเจ้าหน้าที่ของรัฐ 4 ราย ที่ร่วมกันเรียกรับเงินจำนวน 20,000,000 บาท จากบริษัท มิตรชุบิชิ อิตาชิ พาวเวอร์ ซิสเต็มส์ จำกัด ที่รับว่าจ้างก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม จังหวัดนครศรีธรรมราช เพื่อให้เรือลำเดียว 3 ลำ เข้าเทียบท่าเพื่อขนถ่ายชิ้นส่วนของเครื่องกำเนิดไฟฟ้าโดยไม่ชอบ เนื่องจากเรือมีขนาดใหญ่เกินกว่าท่าเทียบเรือที่จะรองรับได้ ทาง STEC ได้ส่งจดหมายต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อชี้แจงกรณีถูกกล่าวหาว่ามีส่วนสนับสนุนในการกระทำความผิด

เมื่อวันที่ 15 ธ.ค. 2563 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการ ป.ป.ช. มีมติเสียงข้างมาก 6 ต่อ 3 เสียง ไม่สั่งฟ้อง STEC ในคดีดังกล่าว เนื่องจากการไต่สวนของ ป.ป.ช. ไม่ตรงมาตราบัญญัติมาตั้งแต่ต้น และเห็นควรฟ้องเฉพาะเจ้าหน้าที่รัฐ 4 รายอย่างเดียว และ วันที่ 1 มีนาคม 2564 STEC แจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการป.ป.ช. ที่มีความเห็นไม่ฟ้องคดีอาญากับ STEC และนายภาคภูมิ ศรีธานี ต่อ SET

### Action:

KAsset ได้มีการติดตามข้อมูลมาตลอด และได้มีการติดต่อไปยัง STEC เพื่อสอบถามเพิ่มเติม

### Outcome:



KAsset รับทราบเรื่องผลการพิจารณาของคณะกรรมการป.ป.ช. ที่มีความเห็นไม่ฟ้องคดีอาญากับ STEC และนายภาคภูมิ ศรีธานีและรับทราบว่า STEC มีการทบทวนหลักธรรมาภิบาลและมาตรการป้องกันปราบปรามการทุจริตภายในองค์กรอย่างเข้มงวด

## บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) ("SVI")



### Context:

บมจ. เอสวีไอ ได้ช่วยเหลือพนักงานของบริษัท ในช่วงเวลาที่มีการแพร่ระบาด Covid-19 รุนแรง โดยได้จัดทำพื้นที่ให้พนักงานอยู่อาศัย พร้อมทั้งจัดหาวัคซีนให้พนักงาน

### Action:

วันที่ 27 ธันวาคม 2564 บลจ. กสิกรไทย ("บลจ.") ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับโครงการต่างๆที่บริษัทฯได้ช่วยเหลือและดูแลในช่วงการแพร่ระบาดของ Covid-19

### Outcome:

บริษัทฯ แจ้งว่าได้มีการช่วยเหลือพนักงานของบริษัท โดยได้มีการปรับพื้นที่โรงงานแจ้งวัฒนะ เพื่อเป็นสถานที่ให้กับพนักงานและครอบครัวอาศัย ในช่วงแพร่ระบาดของ Covid-19 อีกทั้งยังมีการจัดหาวัคซีน sinopharm 5,000 โดสให้กับพนักงานในช่วงเดือน ตุลาคม 2564

## บริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“THG”)



### Context:

บมจ. ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป หรือ THG ขยายความร่วมมือ กทม. รับมือ COVID-19 ร่วมสนับสนุนภาครัฐ เข้าบริหารจัดการโรงพยาบาลเฉพาะกิจ ในสังกัด กทม. 2 แห่ง ได้แก่ โรงพยาบาลราชพิพัฒน์ 2 และโรงพยาบาลผู้สูงอายุบางขุนเทียน เพื่อรองรับผู้ติดเชื้อ COVID-19 ที่มีอาการสีเหลืองและสีแดง พร้อมสนับสนุนงบ 75 ล้านบาท ช่วยการก่อสร้างจัดหาอุปกรณ์การแพทย์และทีมแพทย์พยาบาล แก้ไขปัญหาขาดแคลนเตียงเพื่อช่วยคนไข้เข้าถึงการรักษาได้อย่างรวดเร็ว เพื่อลดอัตราการเสียชีวิต พร้อมใช้ประสบการณ์ด้านการรักษาพยาบาลและดูแลสุขภาพกว่า 40 ปีเพื่อช่วยเหลือประชาชน

### Action:

KAsset ได้ติดต่อทางบริษัทฯ เพื่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม เกี่ยวกับโครงการต่างๆที่ช่วยเหลือประชาชนในช่วงการแพร่ระบาดของ Covid-19

### Outcome:



บริษัทฯ แจ้งว่าได้มีการช่วยเหลือประชาชนในช่วงการแพร่ระบาดของ Covid-19 ประกอบด้วย โรงพยาบาลสนาม 3 แห่ง ได้แก่ โรงพยาบาลสนามกองทัพบก มณฑลทหารบกที่ 11 โรงพยาบาล ราชพิพัฒน์ 2 และ โรงพยาบาลสูงอายุบางขุนเทียน รวมทั้งสิ้น 800 เตียง นอกจากนี้ยังเป็น ให้การสนับสนุนทางด้านหน่วยความร่วมมือบริการฉีดวัคซีน COVID-19 กรุงเทพมหานคร ร่วมกับ หอการค้าไทย และ ไทยพีบีเอส เป็น 1 ใน 25 หน่วยบริการฉีดวัคซีน COVID-19 ภายนอกโรงพยาบาล เพื่อให้ประชาชนชาวไทยปลอดภัยจาก COVID-19 ซึ่งโครงการนี้เริ่มเปิดให้บริการตั้งแต่วันที่ 7 มิถุนายน ถึง 22 พฤศจิกายน 2564 รวม 89 วัน โดยมียอดผู้เข้ารับบริการฉีดวัคซีนรวม 71,189 คน



## บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (“TOP”)



### Context:

จากประเด็นเรื่องการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เป็นเป้าหมายของทั้งระดับประเทศ และระดับกลุ่มบริษัทในเครือปตท. รวมทั้ง TOP การใช้พลังงานเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญในการลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งที่ผ่านมา บริษัทได้มีแผนในการเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้พลังงานมาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทอยู่ระหว่างการขยายธุรกิจ (CFP Project) ซึ่งจะส่งผลให้ปริมาณการใช้พลังงานเพิ่มขึ้นตามไปด้วย จึงอยากทราบถึงแผนและเป้าหมายในการดำเนินการในเรื่องการควบคุม/ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่ต้องจัดทำก่อนที่โครงการใหม่แล้วเสร็จและเริ่ม operate ได้ในช่วงต้นปี 2024 รวมทั้งเป้าหมายการปล่อย GHG หลังจากโครงการเริ่มดำเนินการแล้ว

### Action:

วันที่ 28 ธันวาคม 2564 KAsset ได้ติดต่อทาง TOP เพื่อสอบถามรายละเอียดในประเด็นดังกล่าว

### Outcome:



TOP ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับแนวทางในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักปฏิบัติด้าน ESG และได้รับเลือกให้เป็นสมาชิก Dow Jones Sustainability Indices หรือ DJSI ดัชนีด้านความยั่งยืนระดับโลกที่ได้รับการยอมรับระดับสากล ติดต่อกัน 9 ปี ซึ่งยืนยันได้เป็นอย่างดีถึงการบริหารจัดการที่มีมาตรฐานสูง การสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน รวมทั้งการยอมรับในระดับนานาชาติ สำหรับแนวทางการขับเคลื่อนด้าน ESG ประกอบด้วย “Enhance” การสนับสนุนเศรษฐกิจสีเขียว มีการตั้งเป้า Net Zero Carbon Emission ในปี ค.ศ. 2060, “Engage Society” สร้างการมีส่วนร่วมกับสังคม โดยการใช้พลังงานและเคมีภัณฑ์ที่ยั่งยืน เป็นธุรกิจที่สร้างประโยชน์ต่อสังคม และ “Ensure Good Governance” สร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการมีบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อเตรียมความพร้อมทั้งกฎหมาย การขยายธุรกิจไปต่างประเทศซึ่งต้องให้สอดคล้องกับกฎหมายของแต่ละท้องถิ่น ขณะเดียวกันคือการพยายามสร้างความสมดุล ความเข้มข้นในการควบคุม เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างแข็งแกร่งยั่งยืน

โดยกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนในปี 2565 ในด้าน Environmental เพื่อลดการปล่อยคาร์บอน มีดังนี้

- “Energy Efficiency” เป็นการประหยัดพลังงานในการผลิตเพื่อลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อม
- “Decarbonization” โดยนำเทคโนโลยีการดักจับก๊าซเรือนกระจกมาใช้
- “Afforestation” การชดเชยการดูดซับคาร์บอนด้วยการปลูกป่า
- ตั้งเป้าหมายสัดส่วนรายได้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมอย่างน้อย 25%

ทั้งนี้ TOP อยู่ในระหว่างการ review เป้าหมายระยะยาว ของ GHG reduction ซึ่งจะสามารถเปิดเผยรายละเอียดได้ใน SD report ฉบับใหม่ ซึ่งคาดว่าจะในช่วงเดือนมีนาคม ปีหน้า

## ทริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (“WHART”)



### Context:

จากสถานการณ์ COVID-19 ที่ระบาดรุนแรงในประเทศไทยในปี 2564 ประกอบกับจำนวนเตียงและสถานที่รักษาพยาบาลที่ไม่เพียงพอกับจำนวนผู้ป่วย รวมถึงการแยกผู้ป่วยที่ไม่เจ็บป่วยรุนแรง เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อโรคในการลดจำนวนของผู้ติดเชื้อรายใหม่ที่จะเพิ่มขึ้น ทำให้เกิดการจัดตั้งโรงพยาบาลสนามในประเทศไทย เพื่อเป็นสถานที่ที่ให้การดูแลรักษาพยาบาลในกลุ่มผู้ป่วยไม่แสดงอาการหรือมีอาการน้อย ดำเนินการโดยของหน่วยงานที่รับผิดชอบในพื้นที่ โรงพยาบาล หรือมูลนิธิต่างๆ ในประเทศไทย

ผู้จัดการกองทรัสต์ของ WHART ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการช่วยเหลือสังคม และพิจารณาให้การสนับสนุนสังคมโดยให้ใช้พื้นที่ในอาคารคลังสินค้าของกองทรัสต์จัดตั้งโรงพยาบาลสนาม

### Action:

ทริสต์ได้ให้การอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เนื่องด้วยเห็นว่าการปล่อยให้ใช้พื้นที่ว่างดังกล่าว เป็นการสนับสนุนในการช่วยเหลือดูแลสังคมในส่วนรวม

### Outcome:

รายละเอียดของการปล่อยให้ใช้พื้นที่คลังสินค้าเพื่อเป็นโรงพยาบาลสนาม มีดังนี้

1. โครงการ WHA Mega Logistics Center Chonlaharnpichit KM.4 อาคาร Warehouse C เลขที่ 111/8-9 หมู่ 7 ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
  - พื้นที่อาคาร 9,880 ตารางเมตร
  - ดำเนินการโดย สาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ
  - ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 เป็นระยะเวลารวม 3 เดือน
2. โครงการ WHA Mega Logistics Center Chonlaharnpichit KM.4 อาคาร Warehouse F เลขที่ 111 หมู่ 7 ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
  - พื้นที่อาคาร 6,848 ตารางเมตร
  - ดำเนินการโดย สาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ
  - ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นระยะเวลารวมประมาณ 6 เดือน
3. โครงการ WHA Mega Logistics Center Chonlaharnpichit KM.4 อาคาร Warehouse A1 เลขที่ 111/1 หมู่ 7 ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
  - พื้นที่อาคาร 15,294 ตารางเมตร
  - ดำเนินการโดย มูลนิธิเจริญโภคภัณฑ์ และโรงพยาบาลจุฬารัตน์
  - ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นระยะเวลารวม 1 ปี

ปัจจุบันเหลือแค่โรงพยาบาลสนามแห่งที่ 3 ที่ยังเปิดดำเนินการอยู่ โรงพยาบาลสนามแห่งที่ 1 และ 2 ได้หยุดดำเนินการและทำการคืนพื้นที่ให้กับกองทรัสต์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว