

ตารางเปรียบเทียบแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการ
กองทุนกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง หุ้นปันผล 70 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ES-DIV70THAIESGX)

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
ข้อ 2. ประเภท กองทุน	ประเภทการลงทุนตามลักษณะพิเศษอื่น ๆ : - กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน	ประเภทการลงทุนตามลักษณะพิเศษอื่น ๆ : - ไม่กำหนด
		การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรว SRI) ประเภทวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน : - SRI Focus
		เป้าหมายด้านความยั่งยืน : - มีเป้าหมายด้านความยั่งยืนแบบไม่เฉพาะเจาะจง (ESG โดยรวม)
		หลักสากลด้านความยั่งยืนที่กองทุน SRI อ้างอิง : - United Nations Sustainable Development Goals (UN SDGs)
		กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) - ESG Integration - Screening
		ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล - ไม่มี
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	● วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน ● เป้าหมายด้านความยั่งยืน เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้กับผู้ลงทุน กรอบการลงทุน (Investment Universe) 1. กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็น ตราสารภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย ดังนี้ โดยมี net exposure ในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยใน รอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ กองทุน.....	<u>1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน</u> <u>1.2 เป้าหมายด้านความยั่งยืน</u> เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้กับผู้ลงทุน <u>และเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้ประเทศไทยบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ</u> <u>ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ ได้ที่ https://sdgs.un.org/goals</u> <u>1.3 กรอบการลงทุน (Investment Universe)</u> <u>1.3.1 ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน</u> 1. กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นตราสาร ภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย ดังนี้ โดยมี net exposure ในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน.....

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	2. กองทุนจะลงทุนตราสารทุนตามข้อ 1.1) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน	2. กองทุนจะลงทุนตราสารทุนตามข้อ 1.1) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน <u>1.3.2 คุณสมบัติของผู้ออก</u> <u>กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกโดย</u> - <u>รัฐบาลไทย หน่วยงานภาครัฐ หรือรัฐวิสาหกิจ</u> - <u>บริษัทหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย</u> - <u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)</u> <u>1.3.3 กลุ่มอุตสาหกรรม</u> <u>กองทุนมีการกระจายการลงทุนในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม</u> <u>1.3.4 ประเทศหรือภูมิภาค</u> <u>กองทุนจะลงทุนเฉพาะในประเทศไทย</u> <u>ทั้งนี้ กองทุนจะมี Net Exposure ในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ของกองทุน</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	กลยุทธ์การลงทุน : Screening / ESG Integration กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก หรือกระดานเอ็มเอไอ (mai) ซึ่งผ่านการวิเคราะห์การลงทุนโดยวิธี Positive Screening โดยคัดหุ้นที่ผ่านการคัดเลือกและได้รับการจัดอันดับการประเมินผลหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ควบคู่กับการวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยวิธี ESG Integration ภายในของบริหารจัดการเพิ่มเติม เพื่อวิเคราะห์ปัจจัยด้าน ESG ของแต่ละบริษัท โดยจะทำการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงคุณภาพทั้งในแง่ของความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยมีการใช้ข้อมูลจากหลายแหล่ง เช่น งบการเงิน 56-1 One Report หรือรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) หรือรายงานการประชุมกับผู้บริหารบริษัท หรือเว็บไซต์บริษัท หรือบทวิเคราะห์จากบุคคลที่สาม เป็นต้น	<u>2. กลยุทธ์การลงทุนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน : Screening / ESG Integration</u> <u>กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนในตราสารทุนโดยผสมผสานระหว่าง Screening และ ESG Integration เพื่อคัดเลือกหลักทรัพย์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน</u> <u>สำหรับการลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก หรือกระดานเอ็มเอไอ (mai) ซึ่งผ่านการวิเคราะห์การลงทุนโดยวิธี Positive Screening โดยคัดหุ้นที่ผ่านการคัดเลือกและได้รับการจัดอันดับการประเมินผลหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และใช้ Negative Screening โดยกองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่มีรายได้ซึ่งเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจประเภทเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาสูบ อาวุธสงคราม สื้อลามก หรือการพนัน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้ต่อปีของกิจการตามที่ได้แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุด ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะติดตามและทบทวนข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้</u> <u>นอกจากนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์ ESG Integration โดยนำปัจจัยด้าน ESG มาประกอบการวิเคราะห์หลักทรัพย์และการตัดสินใจลงทุนควบคู่กับปัจจัยทางการเงิน เพื่อประเมินความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจที่อาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าการลงทุนในระยะยาว โดยใช้ข้อมูลจากหลายแหล่ง อาทิ งบการเงิน แบบ 56-1 One Report รายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) ข้อมูลจากการ</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะใช้กลยุทธ์การลงทุนด้าน ESG ทั้งวิธี Positive Screening และ ESG Integration พร้อมกันตลอดเวลา กล่าวคือ บริษัทจัดการจะลงทุนในบริษัทที่ได้รับการจัดการจัดอันดับ ESG Ratings ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป และที่มีประวัติการจ่ายปันผลดีสม่ำเสมอ หรือมีแนวโน้มจ่ายเงินปันผลดีในอนาคต โดยต้องผ่านเกณฑ์การวิเคราะห์ด้าน ESG ของบริษัทจัดการตามแนวทางข้างต้นด้วย</u> สำหรับกลยุทธ์การลงทุนในตราสารหนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Positive Screening โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ของ use of proceed ของตราสาร ประกอบกับการประเมินเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพของผู้ออกหลักทรัพย์ เช่น จะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ออกตราสารที่มีผลการดำเนินงานที่โดดเด่นเมื่อเทียบกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปัจจัยทางการเงินแบบดั้งเดิม เพื่อประเมินความเสี่ยงและโอกาสที่มีนัยสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร • หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ : 	ประชุมหรือการสื่อสารกับผู้บริหารบริษัท เว็บไซต์บริษัท ข้อมูลจากผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก และบทวิเคราะห์จากบุคคลที่สาม เป็นต้น <u>ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะใช้กลยุทธ์ Screening และ ESG Integration พร้อมกันตลอดเวลา กล่าวคือ บริษัทจัดการจะลงทุนในกิจการที่มีความโดดเด่นด้าน ESG หรือมีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่กองทุนกำหนด มีประวัติการจ่ายเงินปันผลดี สม่ำเสมอ หรือมีแนวโน้มจ่ายเงินปันผลที่ดีในอนาคต และผ่านกระบวนการวิเคราะห์ด้าน ESG ของบริษัทจัดการตามแนวทางข้างต้น</u> สำหรับกลยุทธ์การลงทุนในตราสารหนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Positive Screening โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ของ use of proceed ของตราสาร ประกอบกับการประเมินเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพของผู้ออกหลักทรัพย์ เช่น จะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ออกตราสารที่มีผลการดำเนินงานที่โดดเด่นเมื่อเทียบกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปัจจัยทางการเงินแบบดั้งเดิม เพื่อประเมินความเสี่ยงและโอกาสที่มีนัยสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร 2.1 หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ :

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	• กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ดังนี้ ส่วนตราสารทุน : บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีการดำเนินการ ส่วนของตราสารหนี้ : บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ 	<u>2.2 กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์</u> <u>2.2.1 กลยุทธ์การลงทุนที่ใช้</u> บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ดังนี้ ส่วนตราสารทุน : บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีการดำเนินการ ส่วนของตราสารหนี้ : บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ <u>2.2.2 เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว</u> บริษัทจัดการเลือกใช้กลยุทธ์ Screening ร่วมกับ ESG Integration เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน โดย Positive Screening ช่วยคัดเลือกรายการที่มีผลการประเมินด้าน ESG สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน ในขณะที่ Negative Screening ช่วยหลีกเลี่ยงการลงทุนในกิจการที่อาจขัดแย้งกับเป้าหมายด้านความยั่งยืน และ ESG Integration ช่วยสนับสนุนการวิเคราะห์ ติดตาม และบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องตลอดกระบวนการลงทุน <u>2.2.3 ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน</u> กลยุทธ์ดังกล่าวมีความเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยสนับสนุนให้กองทุนลงทุนในกิจการที่มีคุณลักษณะด้าน ESG ที่โดดเด่น ควบคู่กับการหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อความยั่งยืน และการติดตามบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตลอดระยะเวลาการลงทุน

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	• การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดของกองทุน ประกอบด้วย (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) ร้อยละ 70 • ข้อกำหนดด้านการลงทุน : กองทุนอาจไม่สามารถลงทุนในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่นที่มีปัจจัยพื้นฐานเดิมการเติบโต รวมถึงให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า แต่ไม่เข้าเกณฑ์การลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังต่อไปนี้ 1) ยาสูบ 2) อาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง (Controversial weapons) หมายถึง อาวุธตามคำนิยามที่สอดคล้องกับแนวทางและสนธิสัญญาระหว่างประเทศรวม 5 ประเภท ได้แก่ กับระเบิดลูกปราย (cluster munitions), พุ้ระเบิดสังหารบุคคล (anti-personnel mines) อาวุธชีวภาพ (biological weapons) อาวุธเคมี (chemical weapons) และอาวุธนิวเคลียร์ที่อยู่นอกเหนือจากสนธิสัญญาสหประชาชาติในการไม่แพร่ขยายอาวุธนิวเคลียร์ (UN Treaty on the Non-Proliferation of Nuclear Weapons “NPT”)	<u>2.3 ดัชนีชี้วัด</u> <u>ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance Benchmark) ของกองทุน ได้แก่</u> (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) ร้อยละ 70 <u>2.4 ข้อกำหนดด้านการลงทุน :</u> กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่มีรายได้ซึ่งเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจประเภทเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาสูบ อาวุธสงคราม สื่อลามก หรือการพนัน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้ต่อปีของกิจการตามที่ได้แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุด และคำนึงถึงนโยบายการคัดออกจากการลงทุน (Exclusion Policy) ตามนโยบายการลงทุนอย่างรับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring (Eastspring Group Responsible Investment Policy) ทั้งนี้ การนำนโยบายดังกล่าวมาใช้กับกองทุนต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลอดจนกฎหมายไทยที่เกี่ยวข้อง บริษัทจัดการจะติดตามและทบทวนข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนเป็นไปตามข้อกำหนดด้านการลงทุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับแนวทางการลงทุนอย่างรับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring ได้ที่ https://www.eastspring.com/sustainability โดยข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเพื่อความเข้าใจเท่านั้น

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน : การลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ผู้ลงทุนต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด <u>สำหรับการลงทุนในส่วนตราสารทุน</u> <u>นอกจากนี้ กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน ดังนี้</u> - <u>ความเสี่ยงจากการที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะยกเลิกการใช้หรือไม่มีการคำนวณ ประเมิน SET ESG Ratings อีกต่อไป</u> - <u>ความเสี่ยงจากการลงทุนแบบกระจุกตัวในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน เนื่องด้วยข้อจำกัดด้านกรอบการลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถลงทุนในบางหลักทรัพย์ได้</u> - <u>ความเสี่ยงจากการไม่สามารถซื้อหรือขายตราสารหรือหลักทรัพย์บางตัวได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่ต้องการกับวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด ด้วยเงื่อนไขด้านสภาพคล่องของตราสารหรือหลักทรัพย์ หรือข้อจำกัดด้านการซื้อ/ขายอื่น ๆ</u> - <u>ความเสี่ยงจากการลงทุนในหลักทรัพย์ที่อาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด ตัวอย่างเช่น กรณีคู่ค้าของผู้ออกหลักทรัพย์ (ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือผู้ให้บริการ) มีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน</u>	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน : การลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ผู้ลงทุนต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด นอกจากนี้ กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน ดังนี้ 3.1 ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน (Sustainability Risk) สำหรับตราสารทุน <u>กองทุนลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนตามกรอบการลงทุน และหลักเกณฑ์การคัดเลือกที่กองทุนกำหนด โดยผ่านการคัดเลือกและได้รับการประกาศผลประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Ratings) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม หรือธรรมาภิบาล (ESG) ที่เกิดขึ้นกับกิจการที่กองทุนลงทุน อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ความสามารถในการดำเนินธุรกิจ มูลค่าหลักทรัพย์ และผลตอบแทนของกองทุนได้</u> <u>นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงข้อมูลด้านความยั่งยืน การประเมินความเสี่ยงด้าน ESG (ESG Risk Rating) อาจส่งผลให้หลักทรัพย์บางรายการถูกปรับลดน้ำหนักหรือถูกคัดออกจากกรอบการลงทุนของกองทุน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกองทุนได้</u> <u>แม้ว่ากองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผ่านกระบวนการคัดเลือkd้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาและติดตามประเด็นความเสี่ยงด้าน ESG ที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และจะกำหนดกระบวนการวิเคราะห์ ติดตาม</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	สำหรับการลงทุนในส่วนตราสารหนี้ - ความเสี่ยงจากการลงทุนตราสารหนี้ที่คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social, and Governance: ESG) ทำให้กองทุนเสียโอกาสในการลงทุนในตราสารหนี้ทั่วไปที่อาจให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า - ความเสี่ยงจากการพึ่งพาข้อมูลด้าน ESG จากแหล่งข้อมูลภายนอกเพื่อใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือก ตราสารอาจมีข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์หรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะค้นหาข้อมูลเพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่าง ๆ เพื่อให้ข้อมูลที่นำมาใช้ในการวิเคราะห์มีความถูกต้องมากขึ้น - ความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารที่อาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด เช่น การลงทุนในตราสารที่ผู้ออกตราสารไม่มีอำนาจควบคุม หรือกรณีค่าของผู้ออกตราสาร (ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และหรือผู้ให้บริการ) อาจมีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่นอกเหนือไปจากการรับรู้ของบริษัทจัดการ - ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง อาจเกิดจากการที่กองทุนไม่สามารถซื้อหรือขายตราสารได้ในราคาหรือระยะเวลาที่เหมาะสม ด้วยเงื่อนไขด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด	และทบทวนการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG) ดังกล่าว จะไม่เกิดขึ้นหรือไม่มีผลกระทบต่อกองทุน สำหรับตราสารหนี้ กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนตามกรอบการลงทุนและหลักเกณฑ์การคัดเลือกที่กองทุนกำหนด โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance : ESG) ประกอบการวิเคราะห์และตัดสินใจลงทุน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือปัจจัยด้าน ESG ที่เกิดขึ้นกับผู้ออกตราสาร อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ อันดับความน่าเชื่อถือ มูลค่าตราสาร และผลตอบแทนของกองทุนได้ นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงของข้อมูลด้านความยั่งยืน ข้อมูล ESG การเปิดเผยข้อมูลของผู้ออกตราสาร การเปลี่ยนแปลงนโยบายหรือแนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน รวมถึงการประเมินจากแหล่งข้อมูลภายนอกที่กองทุนใช้ประกอบการพิจารณาลงทุน อาจส่งผลให้ตราสารบางรายการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การลงทุนที่กองทุนกำหนด หรือส่งผลกระทบต่อมูลค่าการลงทุนและผลการดำเนินงานของกองทุนได้ ตัวอย่างเช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมหรือพลังงานของภาครัฐ ความล่าช้าหรือความล้มเหลวของโครงการด้านสิ่งแวดล้อมหรือความยั่งยืน และการเปลี่ยนแปลงด้านความยั่งยืนต่างๆ ที่อาจทำให้ต้นทุนโครงการเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินโครงการและภาพรวมของผลตอบแทนการลงทุนได้ รวมถึงการลงทุนตราสารหนี้ที่คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		(ESG) อาจทำให้กองทุนเสียโอกาสในการลงทุนในตราสารหนี้ทั่วไปที่อาจให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า แม้ว่ากองทุนจะมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกตราสารหนี้โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านความยั่งยืน และอาศัยข้อมูลจากแหล่งข้อมูลที่บริหารจัดการเห็นว่าน่าเชื่อถือ แต่ข้อมูลดังกล่าวอาจไม่สมบูรณ์ ไม่เพียงพอ หรือมีการเปลี่ยนแปลงได้ในภายหลัง จึงไม่อาจรับประกันได้ว่าความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG) ดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นหรือไม่มีผลกระทบต่อกองทุน 3.2 ความเสี่ยงจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืน (Sustainability Impact Risk) สำหรับตราสารทุน แม้ว่ากองทุนจะบริหารจัดการลงทุนตามการคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินด้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านความยั่งยืน แต่กองทุนอาจไม่สามารถบรรลุผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนตามที่คาดหวังได้ทั้งหมดหรือบางส่วน โดยอาจเกิดจากปัจจัยต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ - ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล ESG Ratings อีกต่อไป - การลงทุนแบบกระจุกตัวในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน เนื่องจากข้อจำกัดด้านกรอบการลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถลงทุนในบางหลักทรัพย์ได้ - ไม่สามารถซื้อหรือขายหลักทรัพย์บางตัวได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่เหมาะสมสอดคล้องกับองค์ประกอบของดัชนีผลตอบแทนรวม SETESG Index

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		(SETESG TRI) ด้วยเงื่อนไขด้านสภาพคล่องของหุ้น หรือข้อจำกัดด้านการซื้อ/ขายอื่น ๆ - ผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสารอาจไม่สามารถดำเนินการตามเป้าหมาย แผนงาน หรือค้ำประกันด้านความยั่งยืนที่ได้เปิดเผยไว้ - โครงการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนที่ได้รับการสนับสนุนจากการลงทุนของกองทุนอาจมีผลลัพธ์ที่แตกต่างจากที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจใช้ระยะเวลานานกว่าจะเห็นผลลัพธ์อย่างเป็นรูปธรรม - ปัจจัยภายนอก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย นโยบายภาครัฐ สภาพภูมิอากาศ เทคโนโลยี หรือสถานะการแข่งขัน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสารในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืน - การบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุนอาจขึ้นอยู่กับข้อมูลและการเปิดเผยของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสาร ซึ่งบริษัทจัดการไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด สำหรับตราสารหนี้ แม้ว่ากองทุนจะคัดเลือกและลงทุนในตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน หรือผู้ออกตราสารที่มีการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่กองทุนกำหนด แต่กองทุนอาจไม่สามารถบรรลุผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนตามที่คาดหวังได้ทั้งหมดหรือบางส่วน โดยอาจเกิดจากปัจจัยต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ - ข้อมูล ESG หรือข้อมูลด้านความยั่งยืนที่ได้รับจากแหล่งข้อมูลภายนอกอาจไม่สมบูรณ์ ไม่ถูกต้อง หรือมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงภายหลัง - ผู้ออกตราสารอาจไม่สามารถดำเนินการตามเป้าหมาย แผนงาน หรือค้ำประกันด้านความยั่งยืนที่ได้เปิดเผยไว้ หรืออาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการดำเนินงานดังกล่าวในภายหลัง

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		- <u>โครงการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนซึ่งได้รับเงินทุนจากตราสารที่กองทุนลงทุน อาจมีผลลัพธ์ที่แตกต่างจากที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจใช้ระยะเวลานานกว่าจะเห็นผลลัพธ์อย่างเป็นรูปธรรม</u> - <u>กองทุนอาจเสียโอกาสในการลงทุนในตราสารหนี้ทั่วไปที่ไม่ได้อยู่ภายใต้กรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน แต่มีผลตอบแทนที่ดีกว่า</u> - <u>กองทุนอาจไม่สามารถซื้อหรือขายตราสารได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่เหมาะสม เนื่องจากข้อจำกัดด้านสภาพคล่องของตราสารที่เข้าเกณฑ์การลงทุนด้านความยั่งยืน</u> - <u>ผู้ออกตราสารอาจมีข้อจำกัดในการควบคุมการดำเนินงานของคู่ค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่สอดคล้องกับเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้</u> - <u>ปัจจัยภายนอก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย นโยบายภาครัฐ สภาพภูมิอากาศ เทคโนโลยี หรือสภาวะการแข่งขัน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถของผู้ออกตราสารในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืน</u> - <u>การบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุนอาจขึ้นอยู่กับข้อมูล การเปิดเผยข้อมูล และการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร ซึ่งบริษัทจัดการไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด</u> <u>ทั้งนี้ ตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนของกองทุนอาจแตกต่างจากที่คาดหวังไว้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยที่เกี่ยวข้องและสถานการณ์ในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามบริษัทจัดการมีแนวปฏิบัติในการติดตาม ตรวจสอบ และบริหารจัดการความเสี่ยงจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืนดังกล่าว โดยการเข้ามีส่วนร่วมกับกิจการ (Engagement) เพื่อส่งเสริมให้บริษัทที่ลงทุนปรับปรุงการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล และลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดขึ้น ผ่านการสื่อสารหรือการติดตามเชิงนโยบาย</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>ควบคุมผลกระทบ: บริษัทจัดการจะทำการติดตามการเปิดเผยข้อมูลของการคัดเลือกและการประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งจะพิจารณาผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามหลักสากลรายอื่นๆ เพื่อให้มีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนกรณีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยกเลิกการจัดทำ SET ESG Ratings</u> <u>(2) ในกรณีที่การลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณสมบัติด้านความยั่งยืน แต่ต่อมาอาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนตามที่กองทุนกำหนด</u> <u>มาตรการควบคุมผลกระทบ: บริษัทจัดการมีกระบวนการในการบริหารจัดการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (responsible investment) โดยใช้ความเอาใจใส่ (diligence) ในการติดตามผู้ออกหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทจัดการทราบแนวทางการดำเนินงานและรู้ปัญหาของผู้ออกหลักทรัพย์ ตั้งแต่เริ่มต้นและทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ บริษัทจัดการจะทำการติดตามข่าวสารด้าน ESG ของบริษัทดังกล่าวอย่างใกล้ชิด และอาจติดต่อสอบถามไปยังบริษัทดังกล่าว เพื่อสอบถามถึงสาเหตุและแนวทางแก้ไขตลอดจนติดตามการแก้ไขและผลกระทบดังกล่าว และหากบริษัทดังกล่าวไม่สามารถหรือไม่มีความพยายามในการปรับแก้ไขที่เพียงพอ กองทุนอาจจะพิจารณาปรับลดสัดส่วนการลงทุนหรือถอนการลงทุนในบริษัทดังกล่าวโดยคำนึงประโยชน์ของผู้ออกหน่วยลงทุนเป็นหลัก</u>	3.2) การเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (investor disclosure) : ระบุนโยบาย การเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุนทราบ ในกรณีที่กิจการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ของกองทุนรวม SRI อย่างมีนัยสำคัญหรือต่อเนื่อง เช่น การรายงานในรายงานรอบระยะเวลาบัญชี หรือการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านช่องทางของบริษัทจัดการกองทุนรวม เป็นต้น หรือ 3.3) การจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน (divestment) : การจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ออกจากพอร์ตการลงทุนหลังจากเลยมรอบระยะเวลาที่กำหนดในข้อ 2) ข้างต้น

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	การลงทุนในตราสารหนี้ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ มาตรการควบคุมผลกระทบ: 1. การมีส่วนร่วมกับผู้ออกตราสาร (Issuer Engagement) : กองทุนอาจดำเนินการติดต่อสื่อสารกับผู้ออกตราสารเพื่อขอข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการดำเนินโครงการ การบริหารจัดการเงินที่ได้จากการออกตราสาร และผลลัพธ์ที่สอดคล้องกับเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่ระบุไว้ หากพบว่ามีความเสี่ยงที่วัตถุประสงค์การใช้เงินไม่สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนด กองทุนอาจดำเนินการสอบถาม ติดตาม หรือแสดงความเห็นต่อผู้ออกตราสาร 2. การติดตามและประเมินผลการใช้เงิน (Monitoring and Reporting) : กองทุนจะติดตามการรายงานการใช้เงินจากผู้ออกตราสารอย่างต่อเนื่อง และพิจารณาว่าการดำเนินโครงการมีความคืบหน้าและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนหรือไม่ ทั้งนี้ กองทุนอาจให้ความสำคัญกับผู้ออกตราสารที่มีการเปิดเผยรายงานผลการใช้เงิน (Impact Report หรือ Allocation Report) ที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ 3. แนวปฏิบัติเมื่อมีความเสี่ยง (Contingency Approach) : ในกรณีที่พบว่าผู้ออกตราสารมีการเบี่ยงเบนจากวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่กำหนด หรือมีการดำเนินโครงการที่ไม่สอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศไทย กองทุนอาจพิจารณาแนวทางที่เหมาะสม เช่น การเข้าหาหรือเพิ่มเติม หรือการพิจารณาปรับลดสัดส่วนการลงทุนในผู้ออกตราสารดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของกองทุน	สำหรับตราสารหนี้ 1). กระบวนการติดตามและตรวจสอบ บริษัทจัดการกองทุนมีการตรวจสอบคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของหลักทรัพย์โดยทบทวน ESG rating จากผู้ประเมิน ทุก ๆ ไตรมาส รวมถึงการเข้าทำ ESG engagement กับบริษัท เพื่อติดตามความคืบหน้าของแผนการพัฒนาด้าน ESG ของบริษัทหลักทรัพย์ 2) กำหนดกรอบระยะเวลาในการแก้ไข หากบริษัทจัดการกองทุนรวมพบว่ากองทุนรวม SRI ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการกองทุนรวมจะใช้เวลาในการดำเนินการแก้ไขพอร์ตการลงทุนเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนภายใน 90 วัน นับจากวันที่ตรวจพบ หรือในโอกาสแรกที่สามารถแก้ไขได้หลัง 90 วัน บริษัทจัดการกองทุนรวมจะพิจารณาโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน สภาพคล่องของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน สภาพตลาด และความเหมาะสมของการดำเนินการตามข้อเท็จจริงในแต่ละกรณีเป็นสำคัญ 3) แนวทางการดำเนินการเพื่อแก้ไข หากบริษัทจัดการกองทุนรวมพบว่ากองทุนรวม SRI ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการกองทุนรวมมีวิธีดำเนินการ อาทิเช่น 3.1) การมีส่วนร่วมกับกิจการ (engagement) : การเข้าไปมีส่วนร่วมกับกิจการ อย่างเข้มข้น เพื่อผลักดันให้กิจการกลับมามีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ซึ่งหากไม่สำเร็จจะพิจารณาดำเนินการไถ่ถอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินนั้นต่อไป หรือ 3.2) การเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (investor disclosure) : ระบุนโยบาย การเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุนทราบ ในกรณีที่กิจการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ของกองทุนรวม SRI อย่างมีนัยสำคัญหรือต่อเนื่อง เช่น การรายงานในรายงานรอบ

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		ระยะเวลาบัญชี หรือการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นลงทุนทราบผ่านช่องทางของบริษัทจัดการกองทุนรวม เป็นต้น หรือ 3.3) การไถ่ถอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน (divestment) : การไถ่ถอนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ออกจากพอร์ตการลงทุนหลังจากเลयरอบระยะเวลาที่กำหนดในข้อ 2) ข้างต้น นอกจากนี้ กองทุนใช้แนวทางการมีส่วนร่วมกับกิจการที่ลงทุน (Engagement) และใช้สิทธิออกเสียงในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์ (Proxy Voting) ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนอย่างรับผิดชอบ (Responsible Investment Policy) ของกลุ่ม Eastspring โดยการดำเนินการดังกล่าวจะอยู่ภายใต้ <u>ขอบเขตที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายไทยที่เกี่ยวข้อง</u> ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเกี่ยวกับ Responsible Investment Policy ของกลุ่ม Eastspring ได้จากเว็บไซต์ของกลุ่ม Eastspring ที่ https://www.eastspring.com/sustainability ซึ่งเป็นข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเพื่อความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการลงทุนอย่างรับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring <u>อย่างไรก็ตาม หากมีการเปลี่ยนแปลง Responsible Investment Policy ของกลุ่ม Eastspring ในอนาคต บริษัทจัดการจะพิจารณาความเกี่ยวข้องและผลกระทบต่อโครงการจัดการกองทุนรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของกองทุน และจะดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนามกองทุนรวม</u> <u>การใช้สิทธิออกเสียงในนามกองทุน : บริษัทจัดการมีนโยบายภายในเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม</u> <u>ผู้ถือหุ้นในฐานะบริษัทจัดการ ซึ่งแนวทางการออกเสียงในแต่ละวาระการประชุม รวมถึงประเด็นด้าน ESG ของบริษัทได้ถูกระบุไว้อย่างชัดเจน โดยแนวทางการออกเสียงนี้ ใช้กับกองทุนตราสารทุนของบริษัทจัดการทุกกองทุน รวมถึงกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund) ด้วยเช่นกัน</u>	<u>ในกรณีที่กองทุนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติหรือปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการลงทุนอย่างรับผิดชอบ หรือนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ บริษัทจัดการจะดำเนินการตามกระบวนการกำกับดูแลและควบคุมภายในตรวจสอบข้อเท็จจริง ประเมินผลกระทบ และกำหนดแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมตามลักษณะของเหตุการณ์ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายลงทุน สภาพคล่องของทรัพย์สิน ภาวะตลาด และความเหมาะสมของการดำเนินการในแต่ละกรณีเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจดำเนินการติดตามเพิ่มเติม เข้าหารือกับกิจการหรือผู้ออกตราสาร ปรับลดหรือจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน เปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นรายลงทุน หรือดำเนินการอื่นใดตามที่เห็นสมควรและสอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงอาจดำเนินการแจ้งหรือเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นรายลงทุนหรือหน่วยงานกำกับดูแลตามที่กฎหมายกำหนด</u> <u>5. แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนามกองทุนรวม</u> <u>บริษัทจัดการมีนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม ซึ่งจะพิจารณาใช้สิทธิออกเสียงโดยคำนึงถึงการรักษผลประโยชน์สูงสุดของกองทุนและผู้ถือหุ้นรายลงทุนเป็นสำคัญและส่งเสริมให้ธุรกิจมีการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อหลักการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการลงทุนอย่างรับผิดชอบ (Responsible Investment) ของกลุ่ม Eastspring ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวใช้กับกองทุนตราสารทุนทุกกองทุน รวมถึงกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund)</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
ข้อ 7. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : 3. การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน: 3.1 บริษัทจัดการจะเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเปิดไว้แล้วได้กรณีดังต่อไปนี้ (1) บริษัทจัดการ พิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นกรณีที่เข้าเหตุดังต่อไปนี้ โดยได้รับความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว (ก) มีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่ายโอน หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนรวมเปิดได้อย่างสมเหตุสมผล หรือ (ข) มีเหตุที่ทำให้กองทุนรวมไม่ได้รับชำระเงินจากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้ตามกำหนดเวลาปกติ ซึ่งเหตุดังกล่าวอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทจัดการกองทุนรวม (2) ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนก่อนหรือในช่วงระยะเวลาที่บริษัทจัดการ พบว่า ราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนไม่ถูกต้อง โดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 สตางค์ขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ถูกต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการชดเชยราคา 3.2 การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนตามข้อ 2.1 ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : หมายเหตุ : ตัดข้อความเรื่อง “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน คืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” ออก เนื่องจากเป็นข้อความเดียวกับข้อความอัตโนมัติจากระบบ MF

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	(1) เลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนได้ไม่เกินสิบวันทำการนับแต่วันที่ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนนั้น เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน (2) แจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการเลื่อนกำหนดการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน ตลอดจนเปิดเผยต่อผู้ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ลงทุนทั่วไปให้ทราบเรื่องดังกล่าวด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลัน (3) แจ้งการเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานที่แสดงเหตุผลของการเลื่อน และหลักฐานการได้รับความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 3.1 (1) หรือการรับรองข้อมูลของผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 3.1 (2) ต่อสำนักงานโดยพลัน ทั้งนี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมจะมอบหมายให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ดำเนินการแทนก็ได้ (4) ในระหว่างการเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืน หากมีผู้ถือหน่วยลงทุนสั่งขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลาดังกล่าว ให้บริษัทจัดการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนั้น โดยต้องชำระค่าขายคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามลำดับวันที่ส่งคำสั่งขายคืนก่อนหลัง	
ข้อ 8. ค่าธรรมเนียม และ ค่าใช้จ่าย		ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (performance fee) - ค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (Performance Fee) : ไม่มี