

ตารางเปรียบเทียบแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการ
กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง หุ้นปันผล ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ES-DIVTHAIESGX)

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
ข้อ 2. ประเภท กองทุน	ประเภทการลงทุนตามลักษณะพิเศษอื่น ๆ : - กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน	ประเภทการลงทุนตามลักษณะพิเศษอื่น ๆ : - ไม่กำหนด
		<u>การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI)</u> ประเภทวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน (sustainability objective) ของกองทุนรวม SRI : - SRI Focus
		เป้าหมายด้านความยั่งยืน : - มีเป้าหมายด้านความยั่งยืนแบบไม่เฉพาะเจาะจง (ESG โดยรวม)
		หลักสากลด้านความยั่งยืนที่กองทุนรวม SRI อ้างอิง - United Nations Sustainable Development Goals (UN SDGs)
		กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) สามารถเลือกได้มากกว่า 1 ตัว - ESG Integration - screening
		ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล - ไม่มี

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน เป้าหมายด้านความยั่งยืน เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้กับผู้ลงทุน รวมถึงเป็นแรงขับเคลื่อนให้มีกิจกรรมที่มุ่งเน้นการดำเนินงานที่คำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG มากขึ้น เพื่อส่งเสริมให้เกิดระบบนิเวศที่ยั่งยืนต่อระบบเศรษฐกิจไทย ซึ่งเป็นกลไกสนับสนุนให้เศรษฐกิจไทยสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน รวมถึงส่งเสริมประเทศไทยในการเปลี่ยนผ่านไปสู่เศรษฐกิจและสังคมที่ยั่งยืนได้ผ่านการลงทุนในบริษัทที่ได้รับการประเมินว่ามีการประกอบกิจการที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) รวมถึงเป็นแรงขับเคลื่อนให้มีกิจกรรมที่มุ่งเน้นการดำเนินงานที่คำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG มากขึ้น ซึ่งเป็นการช่วยสนับสนุนบริษัทจดทะเบียนที่มีการบริหารจัดการและดำเนินงานด้าน ESG ที่ดีและยังเป็นการส่งเสริมให้บริษัทอื่นๆ ให้ความสำคัญด้าน ESG มากยิ่งขึ้น หรือพัฒนาปรับปรุงองค์กรในด้าน ESG เพื่อให้ได้รับผลการประเมิน ESG ที่ดีขึ้น	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน 1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน 1.2 เป้าหมายด้านความยั่งยืน เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้กับผู้ลงทุน รวมถึงเป็นแรงขับเคลื่อนให้มีกิจกรรมที่มุ่งเน้นการดำเนินงานที่คำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG มากขึ้น เพื่อส่งเสริมให้เกิดระบบนิเวศที่ยั่งยืนต่อระบบเศรษฐกิจไทย ซึ่งเป็นกลไกสนับสนุนให้เศรษฐกิจไทยสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน รวมถึงส่งเสริมประเทศไทยในการเปลี่ยนผ่านไปสู่เศรษฐกิจและสังคมที่ยั่งยืนได้ผ่านการลงทุนในบริษัทที่ได้รับการประเมินว่ามีการประกอบกิจการที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) รวมถึงเป็นแรงขับเคลื่อนให้มีกิจกรรมที่มุ่งเน้นการดำเนินงานที่คำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG มากขึ้น ซึ่งเป็นการช่วยสนับสนุนบริษัทจดทะเบียนที่มีการบริหารจัดการและดำเนินงานด้าน ESG ที่ดีและยังเป็นการส่งเสริมให้บริษัทอื่นๆ ให้ความสำคัญด้าน ESG มากยิ่งขึ้น หรือพัฒนาปรับปรุงองค์กรในด้าน ESG เพื่อให้ได้รับผลการประเมิน ESG ที่ดีขึ้น และเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้ประเทศไทยบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ขององค์กรสหประชาชาติ

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	กรอบการลงทุน (Investment Universe) กรอบนโยบายการลงทุนประกอบด้วยหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก 	ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ ได้ที่ https://sdgs.un.org/goals 1.3 กรอบการลงทุน (Investment Universe) 1.3.1 ประเภทหรือลักษณะของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน กรอบนโยบายการลงทุนประกอบด้วยหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก 1.3.2 คุณสมบัติของผู้ออก บริษัทจดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) 1.3.3 กลุ่มอุตสาหกรรม กองทุนมีการกระจายการลงทุนในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม 1.3.4 ประเทศหรือภูมิภาค กองทุนจะลงทุนเฉพาะในประเทศไทย <u>ทั้งนี้ กองทุนจะมี Net Exposure ในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนดังกล่าวรวมกันโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ของกองทุน</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	กลยุทธ์การลงทุน : Screening / ESG Integration กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก หรือกระดานเอ็ม เอไอ (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</u> : Screening / ESG Integration <u>กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนในตราสารทุนโดยผสมผสานระหว่าง Screening และ ESG Integration เพื่อคัดเลือกหลักทรัพย์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน</u> การลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) บนกระดานหลัก หรือกระดานเอ็มเอไอ (mai) ซึ่งผ่านการวิเคราะห์การลงทุนโดยวิธี Positive Screening โดยคัดหุ้นที่ผ่านการคัดเลือกและได้รับการจัดอันดับการประเมินผลหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และใช้ <u>Negative Screening โดยกองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่มีรายได้ซึ่งเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจประเภทเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาสูบ อาวุธสงคราม สื่อลามก หรือการพนัน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้ต่อปีของกิจการ ตามที่ได้แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุด โดยบริษัทจัดการจะติดตามและทบทวนข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้</u> ควบคู่กับการวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยวิธี ESG Integration ภายในของบริหารจัดการเพิ่มเติม เพื่อวิเคราะห์ปัจจัยด้าน ESG ของแต่ละบริษัท โดยจะทำการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงคุณภาพทั้งในแง่ของความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยมีการใช้ข้อมูลจากหลายแหล่ง เช่น งบการเงิน 56-1 One Report หรือรายงาน

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะใช้กลยุทธ์การลงทุนด้าน ESG ทั้งวิธี Positive Screening และ ESG Integration พร้อมกันตลอดเวลา กล่าวคือ บริษัทจัดการจะลงทุนในบริษัทที่ได้รับการจัดการจัดอันดับ ESG Ratings ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป และที่มีประวัติการจ่ายปันผลดี สม่ำเสมอ หรือมีแนวโน้มจ่ายปันผลดีในอนาคต โดยต้องผ่านเกณฑ์การวิเคราะห์ด้าน ESG ของบริษัทจัดการตามแนวทางข้างต้นด้วย • หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ : กองทุนจะคัดเลือกบริษัทที่มีการจัดอันดับ ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) • กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีการดำเนินการและ/หรือมีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) 	ความยั่งยืน (Sustainability Report) หรือรายงานการประชุมกับผู้บริหารบริษัท หรือเว็บไซต์บริษัท หรือบทวิเคราะห์จากบุคคลที่สาม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะใช้กลยุทธ์ Screening และ ESG Integration พร้อมกันตลอดเวลา กล่าวคือ บริษัทจัดการจะลงทุนในกิจการที่มีความโดดเด่นด้าน ESG หรือมีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่กองทุนกำหนด มีประวัติการจ่ายปันผลดี สม่ำเสมอ หรือมีแนวโน้มจ่ายปันผลที่ดีในอนาคต และผ่านกระบวนการวิเคราะห์ด้าน ESG ของบริษัทจัดการตามแนวทางข้างต้น 2.1 หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ : กองทุนจะคัดเลือกบริษัทที่มีการจัดอันดับ ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) 2.2 กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ 2.2.1 กลยุทธ์การลงทุนที่ใช้ บริษัทจัดการมีกระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีการดำเนินการและ/หรือมีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	• การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดของกองทุนนี้ ได้แก่ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) ร้อยละ 70 	<u>2.2.2 เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว</u> บริษัทจัดการเลือกใช้กลยุทธ์ Screening ร่วมกับ ESG Integration เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน โดย Positive Screening ช่วยคัดเลือกกิจการที่มีผลการประเมินด้าน ESG สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน ในขณะที่ Negative Screening ช่วยหลีกเลี่ยงการลงทุนในกิจการที่อาจขัดแย้งกับเป้าหมายด้านความยั่งยืน และ ESG Integration ช่วยสนับสนุนการวิเคราะห์ ติดตาม และบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องตลอดกระบวนการลงทุน <u>2.2.3 ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน</u> กลยุทธ์ดังกล่าวมีความเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยสนับสนุนให้กองทุนลงทุนในกิจการที่มีคุณลักษณะด้าน ESG ที่โดดเด่น ควบคู่กับการหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อความยั่งยืน และการติดตามบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตลอดระยะเวลาการลงทุน <u>2.3 ดัชนีชี้วัด</u> <u>ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance Benchmark) ของกองทุน ได้แก่</u> ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) ร้อยละ 70

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	• ข้อจำกัดด้านการลงทุน : <u>กองทุนอาจไม่สามารถลงทุนในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่นที่มีปัจจัยพื้นฐานดีมีการเติบโต รวมถึงให้ผลตอบแทนที่ดีกว่า แต่ไม่เข้าเกณฑ์การลงทุนได้</u> <u>ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังต่อไปนี้</u> 1) ยาสูบ 2) <u>อาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง (Controversial weapons) หมายถึง อาวุธตามคำนิยามที่สอดคล้องกับแนวทางและสนธิสัญญาระหว่างประเทศ รวม 5 ประเภท ได้แก่ กับระเบิดลูกปราย (cluster munitions), พ่นระเบิดสังหารบุคคล (anti-personnel mines) อาวุธชีวภาพ (biological weapons) อาวุธเคมี (chemical weapons) และอาวุธนิวเคลียร์ที่อยู่ นอกเหนือจากสนธิสัญญาสหประชาชาติในการไม่แพร่ขยายอาวุธนิวเคลียร์ (UN Treaty on the Non-Proliferation of Nuclear Weapons “NPT”)</u>	2.4 ข้อจำกัดด้านการลงทุน : <u>กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่มี รายได้ซึ่งเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจประเภทเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาสูบ อาวุธสงคราม สื่อบันเทิง หรือการพนัน รวมกันเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้ต่อปีของกิจการ ตามที่ได้แสดงไว้ในงบการเงินประจำปีล่าสุด และคำนึงถึงนโยบายการคัดออกจากการลงทุน (Exclusion Policy) ตาม นโยบายการลงทุนอย่างรับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring (Eastspring Group Responsible Investment Policy) ทั้งนี้ การนำนโยบาย ดังกล่าวมาใช้กับกองทุนต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ และ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายไทยที่เกี่ยวข้อง</u> <u>บริษัทจัดการจะติดตามและทบทวนข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนเป็นไปตามข้อจำกัดด้านการลงทุนและ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้</u> <u>ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับแนวทางการลงทุนอย่าง รับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring ได้</u> <u>ที่ https://www.eastspring.com/sustainability โดยข้อมูลดังกล่าว เป็นข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเพื่อความเข้าใจเท่านั้น</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน : การลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ นอกจากนี้ กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน ดังนี้ - ความเสี่ยงจากการที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะยกเลิกการใช้หรือไม่มีการคำนวณ ประเมิน SET ESG Ratings อีกต่อไป - ความเสี่ยงจากการลงทุนแบบกระจุกตัวในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน เนื่องด้วยข้อจำกัดด้านกรอบการลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถลงทุนในบางหลักทรัพย์ได้ - ความเสี่ยงจากการไม่สามารถซื้อหรือขายหลักทรัพย์บางตัวได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่ต้องการกับวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด ด้วยเงื่อนไขด้านสภาพคล่องของหุ้น หรือข้อจำกัดด้านการซื้อ/ขายอื่น ๆ - ความเสี่ยงจากการลงทุนในหลักทรัพย์ที่อาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กองทุนกำหนด ตัวอย่างเช่น กรณีคู่ค้าของผู้ออกหลักทรัพย์ (ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือผู้ให้บริการ) มีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืน	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน : การลงทุนในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ นอกจากนี้ กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน ดังนี้ 3.1 ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน (Sustainability Risk) <u>กองทุนลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืนตามกรอบการลงทุนและหลักเกณฑ์การคัดเลือกที่กองทุนกำหนด โดยผ่านการคัดเลือกและได้รับการประกาศผลประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Ratings) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับตั้งแต่ AA ขึ้นไป อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม หรือธรรมาภิบาล (ESG) ที่เกิดขึ้นกับกิจการที่กองทุนลงทุน อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินความสามารถในการดำเนินธุรกิจ มูลค่าหลักทรัพย์ และผลตอบแทนของกองทุนได้</u> <u>นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงข้อมูลด้านความยั่งยืน การประเมินความเสี่ยงด้าน ESG (ESG Risk Rating) อาจส่งผลให้หลักทรัพย์บางรายการถูกปรับลดน้ำหนักหรือถูกคัดออกจากกรอบการลงทุนของกองทุน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกองทุนได้</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		แม้ว่ากองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผ่านกระบวนการคัดเลือkd้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาและติดตามประเด็นความเสี่ยงด้าน ESG ที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และจะกำหนดกระบวนการวิเคราะห์ ติดตาม และทบทวนการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG) ดังกล่าว จะไม่เกิดขึ้นหรือไม่มีผลกระทบต่อกองทุน 3.2 ความเสี่ยงจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืน (Sustainability Impact Risk) แม้ว่ากองทุนจะบริหารจัดการลงทุนตามการคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินด้านความยั่งยืนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านความยั่งยืน แต่กองทุนอาจไม่สามารถบรรลุผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนตามที่คาดหวังได้ทั้งหมดหรือบางส่วน โดยอาจเกิดจากปัจจัยต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ - ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล ESG Ratings อีกต่อไป - การลงทุนแบบกระจุกตัวในหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน เนื่องด้วยข้อจำกัดด้านกรอบการลงทุน ทำให้กองทุนไม่สามารถลงทุนในบางหลักทรัพย์ได้ - ไม่สามารถซื้อหรือขายหลักทรัพย์บางตัวได้ในราคาหรือช่วงเวลาที่เหมาะสมสอดคล้องกับองค์ประกอบของดัชนีผลตอบแทนรวม SETESG Index (SETESG TRI) ด้วยเงื่อนไขด้านสภาพคล่องของหุ้น หรือข้อจำกัดด้านการซื้อ/ขายอื่น ๆ

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		- <u>ผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสารอาจไม่สามารถดำเนินการตามเป้าหมาย แผนงาน หรือคํานันด้านความยั่งยืนที่เปิดเผยไว้</u> - <u>โครงการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนที่ได้รับการสนับสนุนจากการลงทุนของกองทุนอาจมีผลลัพธ์ที่แตกต่างจากที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจใช้ระยะเวลานานกว่าจะเห็นผลลัพธ์อย่างเป็นรูปธรรม</u> - <u>ปัจจัยภายนอก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย นโยบายภาครัฐ สภาพภูมิอากาศ เทคโนโลยี หรือสภาวะการแข่งขัน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสารในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืน</u> - <u>การบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุนอาจขึ้นอยู่กับข้อมูล และการเปิดเผยของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสาร ซึ่งบริษัทจัดการไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด</u> <u>ทั้งนี้ ผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนของกองทุนอาจแตกต่างจากที่คาดหวังไว้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยที่เกี่ยวข้องและสถานการณ์ในอนาคต แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการมีแนวปฏิบัติในการติดตาม ตรวจสอบ และบริหารจัดการความเสี่ยงจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืนดังกล่าว โดยการมีส่วนร่วมกับกิจการ (Engagement) เพื่อส่งเสริมให้บริษัทที่ลงทุนปรับปรุงการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล และลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดขึ้น ผ่านการสื่อสารหรือการติดตามเชิงนโยบายสำหรับแนวทางดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมและลดผลกระทบเชิงลบจากการลงทุนต่อปัจจัยด้านความยั่งยืนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนและวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>แนวทางดำเนินการและมาตรการควบคุมผลกระทบ ในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน</u> บริษัทจัดการจะทำการประเมินและทบทวนกระบวนการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนของกองทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของกองทุนที่ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน ทั้งนี้หากมีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ บริษัทจัดการจะจัดทำรายงานพร้อมทั้งเหตุผล เพื่อรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้ดูแลผลประโยชน์ รวมทั้งดำเนินการแก้ไขสัดส่วนการลงทุนให้ เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามความเหมาะสมและตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดต่อไป <u>การลงทุนในตราสารทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้</u> - ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะยกเลิกการใช้หรือไม่มีการคำนวณ ประเมิน SET ESG Ratings อีกต่อไป บริษัทจัดการจะพิจารณาเปลี่ยนแปลงผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามหลักสากลอื่นแทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงพิจารณาระดับผลการประเมินให้สอดคล้องตามวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของกองทุนที่ ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน โดยจะยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของกองทุน และผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ <u>มาตรการควบคุมผลกระทบ:</u> บริษัทจัดการจะทำการติดตามการเปิดเผย ข้อมูลของการคัดเลือกและการประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งจะพิจารณาผู้	<u>4. แนวปฏิบัติกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายด้านความยั่งยืน</u> <u>4.1 กระบวนการติดตามและตรวจสอบ</u> บริษัทจัดการกองทุนมีการตรวจสอบคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของ หลักทรัพย์ โดยทบทวน ESG rating จากผู้ประเมิน ทุก ๆ ไตรมาส รวมถึงการเข้าทำ ESG engagement กับบริษัท เพื่อติดตามความ คืบหน้าของแผนการพัฒนาด้าน ESG ของบริษัทหลักทรัพย์ <u>4.2 กำหนดกรอบระยะเวลาในการแก้ไข</u> หากบริษัทจัดการกองทุนรวมพบว่ากองทุนรวม SRI ไม่เป็นไปตาม นโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการกองทุนรวมจะใช้เวลาใน การดำเนินการแก้ไขพอร์ตการลงทุนเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุน ภายใน 90 วัน นับจากวันที่ตรวจพบ <u>4.3 แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไข</u> หากบริษัทจัดการกองทุนรวมพบว่ากองทุนรวม SRI ไม่เป็นไปตาม นโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการกองทุนรวมมี วิธีดำเนินการ อาทิเช่น 4.3.1 การมีส่วนร่วมกับกิจการ (engagement): การเข้าไปมีส่วนร่วม กับกิจการอย่างเข้มข้น เพื่อผลักดันให้กิจการกลับมามีคุณสมบัติตาม หลักเกณฑ์ ซึ่งหากไม่สำเร็จจะพิจารณาดำเนินการจำหน่ายหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินนั้นต่อไป หรือ 4.3.2 การเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (investor disclosure): ระบุนโยบายการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุนทราบ ในกรณีที่กิจการไม่ปฏิบัติ ตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ของกองทุน

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามหลักสากลรายอื่นๆ เพื่อให้มีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนกรณีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยกเลิกการจัดทำ SET ESG Ratings</u> <u>- ในกรณีที่การลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณสมบัติด้านความยั่งยืน แต่ต่อมาอาจไม่เป็นไปตามกรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนตามที่กองทุนกำหนด</u> <u>มาตรการควบคุมผลกระทบ: บริษัทจัดการมีกระบวนการในการบริหารจัดการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (responsible investment) โดยใช้ความเอาใจใส่ (diligence) ในการติดตามผู้ออกหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ</u> <u>ทำให้บริษัทจัดการทราบแนวทางการดำเนินงานและรู้ปัญหาของผู้ออกหลักทรัพย์ ตั้งแต่เริ่มต้นและทันเหตุการณ์ นอกจากนี้ บริษัทจัดการจะทำการติดตามข่าวสารด้าน ESG ของบริษัทดังกล่าวอย่างใกล้ชิด และอาจติดต่อสอบถามไปยังบริษัทดังกล่าว เพื่อสอบถามถึงสาเหตุและแนวทางแก้ไขตลอดจนติดตามการแก้ไขและผลกระทบดังกล่าว และหากบริษัทดังกล่าวไม่สามารถหรือไม่มีความพยายามในการปรับแก้ไขที่เพียงพอ กองทุนอาจจะพิจารณาปรับลดสัดส่วนการลงทุนหรือถอนการลงทุนในบริษัทดังกล่าวโดยคำนึงประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นหลัก</u>	<u>รวม SRI อย่างมีนัยสำคัญหรือต่อเนื่อง เช่น การรายงานในรายงานรอบระยะเวลาบัญชี หรือการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านช่องทางของบริษัทจัดการกองทุนรวม เป็นต้น หรือ</u> <u>4.3.3 การจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน (divestment): การจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน ซึ่งรวมถึง sustainability objective ออกจากพอร์ตการลงทุนหลังจากเลยกรอบระยะเวลาที่กำหนดในข้อ 4.2 ข้างต้น</u> <u>นอกจากนี้ กองทุนใช้แนวทางการมีส่วนร่วมกับกิจการที่ลงทุน (Engagement) และใช้สิทธิออกเสียงในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์ (Proxy Voting) ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนอย่างรับผิดชอบ (Responsible Investment Policy) ของกลุ่ม Eastspring โดยการดำเนินการดังกล่าวจะอยู่ภายใต้ขอบเขตที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายไทยที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเกี่ยวกับ Responsible Investment Policy ของกลุ่ม Eastspring ได้ จากเว็บไซต์ ของกลุ่ม Eastspring ที่ https://www.eastspring.com/sustainability ซึ่งเป็นข้อมูลประกอบเพิ่มเติมเพื่อความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการลงทุนอย่างรับผิดชอบของกลุ่ม Eastspring</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
		<u>อย่างไรก็ตาม หากมีการเปลี่ยนแปลง Responsible Investment Policy ของกลุ่ม Eastspring ในอนาคต บริษัทจัดการจะพิจารณาความเกี่ยวข้องและผลกระทบต่อโครงการจัดการกองทุนรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของกองทุน และจะดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</u> <u>ในกรณีที่กองทุนไม่สามารถดำรงคุณสมบัติหรือปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการลงทุนอย่างรับผิดชอบ หรือนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่กำหนดไว้ บริษัทจัดการจะดำเนินการตามกระบวนการกำกับดูแลและควบคุมภายใน ตรวจสอบข้อเท็จจริง ประเมินผลกระทบ และกำหนดแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมตามลักษณะของเหตุการณ์ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน สภาพคล่องของทรัพย์สิน ภาวะตลาด และความเหมาะสมของการดำเนินการในแต่ละกรณีเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจดำเนินการติดตามเพิ่มเติม เข้าหารือกับกิจการหรือผู้ออกตราสาร ปรับลดหรือจำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุน เปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน หรือดำเนินการอื่นใดตามที่เห็นสมควรและสอดคล้องกับกฎหมายหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงอาจดำเนินการแจ้งหรือเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหน่วยลงทุนหรือหน่วยงานกำกับดูแลตามที่กฎหมายกำหนด</u>

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	<u>แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนามกองทุนรวม</u> <u>การใช้สิทธิออกเสียงในนามกองทุน : บริษัทจัดการมีนโยบายภายในเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในฐานะบริษัทจัดการ ซึ่งแนวทางการออกเสียงในแต่ละวาระการประชุม รวมถึงประเด็นด้าน ESG ของบริษัทได้ถูกระบุไว้อย่างชัดเจน โดยแนวทางการออกเสียงนี้ ใช้กับกองทุนตราสารทุนของบริษัทจัดการทุกกองทุน รวมถึงกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund) ด้วยเช่นกัน</u>	5. แนวทางและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินในนามกองทุนรวม <u>บริษัทจัดการมีนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม ซึ่งจะพิจารณาใช้สิทธิออกเสียงโดยคำนึงถึงการรักษาผลประโยชน์สูงสุดของกองทุนและผู้ถือหุ้นรายละเป็นสำคัญและส่งเสริมให้ธุรกิจมีการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบตามหลักการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการลงทุนอย่างรับผิดชอบ (Responsible Investment) ของกลุ่ม Eastspring ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวใช้กับกองทุนตราสารทุนทุกกองทุน รวมถึงกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund)</u>
ข้อ 7. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : 3. การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน: 3.1 บริษัทจัดการจะเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเปิดไว้แล้วได้กรณีดังต่อไปนี้ (1) บริษัทจัดการ พิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นกรณีที่เขาเหตุดังต่อไปนี้ โดยได้รับความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว	เงื่อนไข ข้อจำกัด หรือสิทธิในการระงับ การโอน หรือการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : หมายเหตุ : ตัดข้อความเรื่อง “การเลื่อนกำหนดการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน คืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน” ออก เนื่องจากเป็นข้อความเดียวกับข้อความอัตโนมัติจากระบบ MF

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	(ก) มีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจำหน่าย จ่ายโอน หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนรวมเปิดได้อย่างสมเหตุสมผล หรือ (ข) มีเหตุที่ทำให้กองทุนรวมไม่ได้รับชำระเงินจากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุนไว้ตามกำหนดเวลาปกติ ซึ่งเหตุดังกล่าวอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทจัดการกองทุนรวม (2) ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนก่อนหรือในช่วงระยะเวลาที่บริษัทจัดการ พบว่า ราคาซื้อขายคืนหน่วยลงทุนไม่ถูกต้องโดยมีมูลค่าตั้งแต่ 1 สตางค์ขึ้นไป และคิดเป็นอัตราตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของมูลค่าหรือราคาที่ต้อง และผู้ดูแลผลประโยชน์ยังไม่ได้รับรองข้อมูลในรายงานการแก้ไขราคาย้อนหลังและรายงานการชดเชยราคา 3.2 การเลื่อนกำหนดการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนตามข้อ 2.1 ให้บริษัทจัดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ (1) เลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืนได้ไม่เกินสิบวันทำการนับแต่วันที่ผู้ถือหน่วยลงทุนมีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนนั้น เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน (2) แจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนไว้แล้วให้ทราบถึงการเลื่อนกำหนดการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน ตลอดจนเปิดเผยต่อผู้ถือหน่วยลงทุนรายอื่นและผู้ลงทุนทั่วไปให้ทราบเรื่องดังกล่าวด้วยวิธีการใด ๆ โดยพลัน (3) แจ้งการเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานที่แสดงผลของการเลื่อน และหลักฐานการได้รับความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 3.1 (1) หรือการรับรองข้อมูลของผู้ดูแลผลประโยชน์ตามข้อ 3.1 (2) ต่อสำนักงานโดยพลัน ทั้งนี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมจะมอบหมายให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ดำเนินการแทนก็ได้	

หัวข้อ	รายละเอียดเดิม	รายละเอียดใหม่
	(4) ในระหว่างการเลื่อนกำหนดชำระค่าขายคืน หากมีผู้ถือหน่วยลงทุนส่งขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลาดังกล่าว ให้บริษัทจัดการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนั้น โดยต้องชำระค่าขายคืนแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามลำดับวันที่ส่งคำสั่งขายคืนก่อนหลัง	
ข้อ 8. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย		ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (performance fee) - ค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (Performance Fee) : ไม่มี