

ตารางเปรียบเทียบรายละเอียดการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการกองทุนเปิดอีส์พลัส Income Plus (ES-IPLUS)

หัวข้อเรื่อง	ปัจจุบัน	รายละเอียดที่ขอมติแก้ไข	เหตุผล
การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives)	- ลงทุน - วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) - การลดความเสี่ยง (Hedging)	- ลงทุน - วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : - <u>ที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging)</u> - <u>มีนโยบายการลงทุนใน derivatives: แบบไม่ซับซ้อน</u> - <u>วิธีการในการคำนวณ Global Exposure limit : Commitment approach</u> - <u>อัตราส่วนการลงทุนใน derivatives สูงสุด (Maximum Global Exposure) ไม่เกิน 100.00</u> - การลดความเสี่ยง (Hedging)	แก้ไขตามที่ได้รับมติจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุน	กองทุนมีนโยบายการลงทุนในเงินฝาก ตราสารแห่งหนี้ภาครัฐ และหรือภาคเอกชน และหรือหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย (FX bond) และหรือการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ โดยสามารถลงทุนได้ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีกรอบในการพิจารณาการลงทุนดังนี้ 1. กองทุนจะพิจารณาการลงทุนโดยมีเป้าหมายให้อายุเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของกระแสเงินสดที่จะได้รับจากทรัพย์สินที่กองทุนลงทุน.....	กองทุนมีนโยบายการลงทุนในเงินฝาก ตราสารแห่งหนี้ภาครัฐ และหรือภาคเอกชน และหรือหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย (FX bond) และหรือการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ โดยสามารถลงทุนได้ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีกรอบในการพิจารณาการลงทุนดังนี้ 1. กองทุนจะพิจารณาการลงทุนโดยมีเป้าหมายให้อายุเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของกระแสเงินสดที่จะได้รับจากทรัพย์สินที่กองทุนลงทุน.....	แก้ไขตามที่ได้รับมติจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

หัวข้อเรื่อง	ปัจจุบัน	รายละเอียดที่ขอแก้ไข	เหตุผล
	2. กองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ และหรือตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ..... 3. ในกรณีที่กองทุนพิจารณาลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งรวมถึง.....	2. กองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ และหรือตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ..... 3. ในกรณีที่กองทุนพิจารณาลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งรวมถึง..... 4. <u>กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) หรืออาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management (EPM)) ได้ โดยมีหลักทรัพย์อ้างอิง (Underlying) เป็นทรัพย์สินที่กองทุนนี้สามารถลงทุนได้ อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย เครดิต (credit rating หรือ credit event) ซึ่งการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าวจะพิจารณาจากสถานะตลาดในขณะนั้น กฎข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ทิศทางราคาหลักทรัพย์ อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และค่าใช้จ่ายในการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นต้น หากราคาสินทรัพย์อ้างอิง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย เครดิต (credit rating หรือ credit event) มีความผันผวนมากหรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์หรือคู่สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระภาระผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์อ้างอิง</u>	

หัวข้อเรื่อง	ปัจจุบัน	รายละเอียดที่ขอมติแก้ไข	เหตุผล
	4. กองทุนไม่มีนโยบายลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)	อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย เครดิต (credit rating หรือ credit event) รวมถึงพิจารณาความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาก่อนทำธุรกรรมและติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนการลงทุนหรือการเข้าทำธุรกรรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม 5. กองทุนไม่มีนโยบายลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)	
วัตถุประสงค์ของโครงการ	-	<u>เพิ่มเติม</u> <u>ประวัติความเป็นมาโดยสรุปของกองทุนรวม</u> กองทุนเปิดอีสท์สปริง Income Plus (ES-IPLUS) ได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินวันที่ 2 เมษายน 2556 และเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2568 บริษัทจัดการได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนให้ดำเนินการรวมกองทุนดังกล่าวเข้าด้วยกันกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง ธนวัฒน์ (ES-CB) ซึ่งได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินวันที่ 15 กันยายน 2542 และกองทุนเปิดอีสท์สปริง Dynamic Income (ES-DINCOME) ซึ่งได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินวันที่ 11 กรกฎาคม 2559 และได้แจ้งมติรวมกองทุนให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2568 โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการโอนทรัสต์สิน สิทธิและหน้าที่ของกองทุน ES-CB และกองทุน ES-DINCOME ทั้งหมดมายังกองทุน ES-IPLUS พร้อมทั้งเลิกกองทุน	แก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ สน.9/2564 ภาคผนวก 5

หัวข้อเรื่อง	ปัจจุบัน	รายละเอียดที่ขอมติแก้ไข	เหตุผล
		ES-CB และกองทุน ES-DINCOME ซึ่งจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้แจ้งมติให้สำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. ทราบ และจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงวันที่ดำเนินการรวมกองทุนดังกล่าวแล้วเสร็จ โดยจะประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ	