

ประกาศ
บลจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์
เลขที่ 122/2569

เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการจัดการกองทุนรวม จำนวน 2 กองทุน

1. กองทุนเปิด แอล เอช หุ้นไทยเพื่อความยั่งยืน (LHTHAIESG)
2. กองทุนเปิด แอล เอช เฟล็กซิเบิลไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (LHTHAIESGX)

ตามที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2569 ให้แก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการจัดการกองทุนรวม จำนวน 2 กองทุน ได้แก่ กองทุนเปิด แอล เอช หุ้นไทยเพื่อความยั่งยืน (LHTHAIESG) และกองทุนเปิด แอล เอช เฟล็กซิเบิลไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (LHTHAIESGX) (“กองทุน”) เพื่อรองรับการยุติการเผยแพร่ SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) รักษาความต่อเนื่องของกระบวนการบริหารการลงทุนด้านความยั่งยืนของกองทุน และให้การคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน (“ผู้ประเมินฯ”) เป็นไปตามประกาศแนวปฏิบัติ ที่ นป. 8/2568 เรื่อง แนวปฏิบัติในการพิจารณาคุณสมบัติและคัดเลือกผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากลสำหรับบริษัทจัดการกองทุนรวม โดยมีสาระสำคัญของการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุน ดังนี้

1. เปลี่ยนผู้ประเมินฯ จาก SET เป็น FTSE International Limited ซึ่งดำเนินงานภายใต้ชื่อทางการค้า “FTSE Russell” โดยนำ FTSE Russell ESG Scores มาใช้ประกอบการติดตาม วิเคราะห์ และทบทวนคุณสมบัติด้านความยั่งยืนของหลักทรัพย์ และใช้องค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index เป็นขอบเขตหลักทรัพย์สำหรับการพิจารณาลงทุน (Investment Universe) ในส่วนของตราสารทุน
2. เปลี่ยนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานและดัชนีอ้างอิงด้านความยั่งยืนในส่วนของตราสารทุน จาก SETESG TRI เป็น FTSE4Good Thailand Total Return Index เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ และ Investment Universe ทั้งนี้ สำหรับกองทุน LHTHAIESGX ตัวชี้วัดและน้ำหนักในส่วนของตราสารหนี้คงเดิม

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนครั้งนี้ได้ทำให้วัตถุประสงค์การลงทุน นโยบายการลงทุนหลัก ประเภททรัพย์สินหลัก หรือระดับความเสี่ยงของกองทุนเปลี่ยนแปลง โดยกองทุนยังคงมุ่งเน้นการลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านความยั่งยืน (ESG) เช่นเดิม และจากข้อมูลที่ใช้ประกอบการวิเคราะห์ บริษัทจัดการไม่พบผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหน่วยลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการได้เปิดเผยรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวมและหนังสือชี้ชวนของกองทุน โดยรายละเอียดการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวมปรากฏตารางสรุปการแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการจัดการที่แนบมาพร้อมประกาศฉบับนี้ **ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนดังกล่าว มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2570 เป็นต้นไป**

หากท่านมีข้อสงสัยหรือต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม กรุณาติดต่อบริษัทจัดการ หมายเลขโทรศัพท์ 02-286-3484 หรือ ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการแต่งตั้ง ในวันและเวลาทำการ

ประกาศ ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2569
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด

ตารางสรุปสาระสำคัญการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการของกองทุนเปิด แอล เอช หุ้นไทยเพื่อความยั่งยืน (LHTHAIESG) แบบ “ขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.”

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
1. ข้อมูลทั่วไป	วัตถุประสงค์ของโครงการ : เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากเงินปันผล และ/หรือกำไรส่วนเกินจากการลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว	วัตถุประสงค์ของโครงการ : เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการประเมินจาก <u>FTSE INTERNATIONAL LIMITED (“FTSE Russell”)</u> ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมุ่งหวังผลตอบแทนจากเงินปันผล และ/หรือกำไรส่วนเกินจากการลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว	แก้ไขขอบเขตหลักทรัพย์มาใช้อ้างอิงประกอบของ FTSE4Good Thailand Index โดยวัตถุประสงค์และหลักเกณฑ์การลงทุนส่วนอื่นคงเดิม
2. ประเภทกองทุน	<u>การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI)</u> ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>ไม่มี</u> รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน 1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน	<u>การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI)</u> ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>FTSE INTERNATIONAL LIMITED</u> รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. นโยบายการลงทุน 1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการประเมินจาก <u>FTSE Russell (เป็นชื่อทางการค้าของ FTSE International Limited)</u> ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ <u>FTSE4Good Thailand Index</u> และ/หรือเป็นหุ้น	ระบุ FTSE Russell เป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล เพื่อให้สอดคล้องกับแหล่งข้อมูล ESG ที่กองทุนจะใช้
			แก้ไขขอบเขตหลักทรัพย์มาใช้อ้างอิงประกอบของ FTSE4Good Thailand Index ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ โดยหลักเกณฑ์และสัดส่วนการลงทุนส่วนอื่นคงเดิม

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	(Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทที่มีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล หรือมีการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมี net exposure ในหลักทรัพย์ที่ลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 	ของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทที่มีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล หรือมีการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมี net exposure ในหลักทรัพย์ที่ลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน 	
	1.3. กรอบการลงทุน (Investment Universe) กองทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG : ESG) ที่ผ่านการคัดเลือกโดยสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ อาทิเช่น SET ESG Ratings ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล (ถ้ามี) เป็นต้น โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผนวกการวิเคราะห์ปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการตัดสินใจลงทุน (ESG Integration) ภายใต้กรอบการพิจารณาดังต่อไปนี้ (1) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ หรือปรับปรุงกระบวนการผลิต ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับตัวเชิงโครงสร้างเพื่อสอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และ/หรือ 	1.3. กรอบการลงทุน (Investment Universe) กองทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG : ESG) ที่ผ่านการ<u>ประเมิน</u>โดยผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล <u>ได้แก่ FTSE Russell</u> โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผนวกการวิเคราะห์ปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการตัดสินใจลงทุน (ESG Integration) ภายใต้กรอบการพิจารณาดังต่อไปนี้ (1) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการ<u>ประเมินจาก FTSE Russell ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> และ/หรือ 	แก้ไขให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ เป็น FTSE Russell และใช้องค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index เป็นขอบเขตหลักทรัพย์สำหรับการลงทุนในตราสารทุน โดยไม่กระทบนโยบายการลงทุนหลักของกองทุน

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	2. กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) 2.1. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งหมดในกลุ่มหลักทรัพย์ที่สามารถลงทุนได้ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนแบบ ESG หรือ ESG Universe ซึ่งกลุ่มหลักทรัพย์ดังกล่าวจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ทั้งนี้ กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Screening และ ESG Integration โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ภายใต้กรอบการลงทุนแบบ ESG Universe เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 2.2. กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ 2.2.1 ทีมผู้จัดการกองทุนวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยใช้การวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative analysis) ที่คำนึงถึงความยั่งยืนทางธุรกิจเป็นสำคัญ รวมไปถึงจะมีการใช้บทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สามเพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มเติม -เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว: ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน: 	2. กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) 2.1. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งหมดในกลุ่มหลักทรัพย์ที่สามารถลงทุนได้ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนแบบ ESG หรือ ESG Universe <u>ซึ่งสำหรับหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน กองทุนจะพิจารณาหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index ซึ่งจัดทำโดย FTSE Russell รวมถึงหลักทรัพย์ที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ความยั่งยืนอื่นที่โครงการกำหนด โดยกลุ่มหลักทรัพย์ดังกล่าวจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และ/หรือตามรอบการทบทวนองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> ทั้งนี้ กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Screening และ ESG Integration โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ภายใต้กรอบการลงทุนแบบ ESG Universe เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 2.2. กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ 2.2.1 ทีมผู้จัดการกองทุนวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยใช้การวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative analysis) ที่คำนึงถึงความยั่งยืนทางธุรกิจเป็นสำคัญ รวมไปถึงจะมีการใช้บทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สามเพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มเติม -เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว: ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน: 	แก้ไขหลักเกณฑ์การคัดเลือกและทบทวนหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ เป็น FTSE Russell และการใช้องค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index เป็น Investment Universe โดยยังคงนโยบายและกลยุทธ์การลงทุนเดิม

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) อย่างเป็นระบบ โดยการนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน: หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยพิจารณาหุ้นที่มีความโดดเด่นด้าน ESG หุ้นของบริษัทที่มีธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงหุ้นที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET - กระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้าน ESG ของพอร์ตการลงทุน บริษัทจัดการจะนำข้อมูลด้าน ESG และข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือมาประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนและบริหารความเสี่ยงในระยะยาว - การกำกับดูแลภายในที่เกี่ยวข้องกับการนำ ESG Integration ไปใช้จริงในการตัดสินใจลงทุน - แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการใช้ข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยโดยผู้ออกหลักทรัพย์ ข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อมูลจากผู้ให้บริการข้อมูลภายนอกเพื่อประกอบการวิเคราะห์การลงทุน	กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) อย่างเป็นระบบ โดยการนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน: หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยพิจารณาหุ้นที่มีความโดดเด่นด้าน ESG <u>ที่ได้รับการประเมินจาก FTSE Russell ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> หุ้นของบริษัทที่มีธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงหุ้นที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET - กระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้าน ESG ของพอร์ตการลงทุน บริษัทจัดการจะนำข้อมูลด้าน ESG และข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ <u>รวมถึง FTSE Russell ESG Scores และข้อมูลด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้อง</u> มาประกอบการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนและบริหารความเสี่ยงในระยะยาว - การกำกับดูแลภายในที่เกี่ยวข้องกับการนำ ESG Integration ไปใช้จริงในการตัดสินใจลงทุน - แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการใช้ข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยโดยผู้ออกหลักทรัพย์ ข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <u>ข้อมูลจาก FTSE Russell ซึ่งรวมถึง FTSE Russell ESG Scores</u> และข้อมูลจากผู้ให้บริการข้อมูลภายนอกเพื่อประกอบการวิเคราะห์การลงทุน	แก้ไขแหล่งข้อมูลและหลักเกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับการใช้ FTSE4Good Thailand Index และ FTSE Russell ESG Scores โดยยังคงกระบวนการ ESG Integration เดิม
	2.3. การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance benchmark) และดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืน (Reference ESG benchmark) ของกองทุน ได้แก่ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET ESG (SETESG TRI) ในสัดส่วน 100% ซึ่งดัชนีดังกล่าวมีแนวทางการคัดเลือกหุ้นเพื่อเป็นองค์ประกอบของดัชนี ดังนี้ • เป็นบริษัทที่อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนปีล่าสุดซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	2.3. การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance benchmark) และดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืน (Reference ESG benchmark) ของกองทุน ได้แก่ <u>ดัชนี FTSE4Good Thailand Total Return Index</u> <u>FTSE4Good Thailand Total Return Index เป็นดัชนีที่จัดทำโดย FTSE Russell โดยคัดเลือกหลักทรัพย์จาก FTSE SET All-Share Index ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในตลาดทุนไทยที่ผ่านเกณฑ์ด้านความสามารถในการลงทุน และผ่านหลักเกณฑ์ด้าน</u>	แก้ไขให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนตัวชี้วัดของกองทุนจาก SETESG TRI เป็น FTSE4Good Thailand Index ซึ่งคำนวณแบบผลตอบแทนรวมในสกุลเงินบาท โดยไม่

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	• เป็นหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ไม่น้อยกว่า 5,000 ล้านบาท • มีสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อย (Free float) ไม่น้อยกว่า 20% ของทุนชำระแล้ว • จำนวนหุ้นซื้อขายไม่น้อยกว่า 0.5% ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนของบริษัทเป็นเวลาไม่ต่ำกว่า 9 ใน 12 เดือน • ไม่จำกัดจำนวนหลักทรัพย์ในดัชนี นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาวิธีการจัดทำดัชนี (Index Methodologies) ได้ที่ : https://www.set.or.th/th/market/index/setesg/profile แหล่งข้อมูล : www.set.or.th กองทุนใช้ดัชนีเดียวกันเป็นทั้ง Performance Benchmark และ Reference ESG Benchmark เนื่องจากดัชนีดังกล่าวสะท้อนทั้งผลการดำเนินงานของกองทุนและคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยองค์ประกอบของดัชนีประกอบด้วยหลักทรัพย์ที่มีคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนและวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 	สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ตามหลักเกณฑ์การจัดทำดัชนีที่เกี่ยวข้อง ซึ่งครอบคลุมเกณฑ์คะแนน ESG ขั้นต่ำ เกณฑ์คัดกรองธุรกิจ และหลักเกณฑ์เพิ่มเติมด้าน ESG <u>ดัชนีดังกล่าวใช้การถ่วงน้ำหนักตามมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดที่ปรับด้วยสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อย (Free Float) และมีการคัดกรองด้านสภาพคล่องและความสามารถในการลงทุน จึงเป็นดัชนีที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของส่วนการลงทุนในตราสารทุน และเป็นดัชนีอ้างอิงด้านความยั่งยืนของกองทุน</u> กองทุนอ้างอิงดัชนีในรูปแบบผลตอบแทนรวม (Total Return Index) สกูลเงินบาท ซึ่งคำนวณผลตอบแทนโดยรวมผลตอบแทนจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ และเงินปันผลของหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี ทั้งนี้ FTSE Russell ระบุว่าดัชนีมีทั้งรูปแบบ Capital Return และ Total Return ในสกุลเงินบาท ผู้ลงทุนสามารถศึกษาหลักเกณฑ์การจัดทำดัชนีได้ที่เว็บไซต์ของ FTSE Russell: https://www.lseg.com/en/ftse-russell แหล่งข้อมูล: FTSE Russell กองทุนใช้ดัชนีเดียวกันเป็นทั้ง Performance Benchmark และ Reference ESG Benchmark เนื่องจากดัชนีดังกล่าวสะท้อนทั้งผลการดำเนินงานของกองทุนและคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยองค์ประกอบของดัชนีประกอบด้วยหลักทรัพย์ที่มีคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนและวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 	เปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนหลักของกองทุน
	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน แม้ว่ากองทุนจะมุ่งเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือมีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล รวมถึงบริษัทที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่การลงทุนบางส่วนจะไม่สามารถสนับสนุนผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนได้ตามที่คาดการณ์ไว้ หรือบริษัทจดทะเบียนอาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการดำเนินงาน หรือเผชิญเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยด้านความยั่งยืนภายหลัง	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน แม้ว่ากองทุนจะมุ่งเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือมีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล รวมถึงบริษัทที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่การลงทุนบางส่วนจะไม่สามารถสนับสนุนผลลัพธ์ด้านความยั่งยืนได้ตามที่คาดการณ์ไว้ หรือบริษัทจดทะเบียนอาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย การดำเนินงาน หรือเผชิญเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยด้านความยั่งยืนภายหลัง รวมถึงความแตกต่างของหลักเกณฑ์ วิธีการประเมิน และ	แก้ไขให้ครอบคลุมความเสี่ยงจากความแตกต่างของหลักเกณฑ์ วิธีการประเมิน รอบการปรับปรุงข้อมูล และการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของดัชนีที่ใช้กำหนด Investment Universe

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
		รอบระยะเวลาการปรับปรุงข้อมูลของผู้ให้บริการข้อมูลด้านความยั่งยืนตลอดจนการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงเป็นขอบเขตหลักทรัพย์สินสำหรับการพิจารณาลงทุน	
	4. แนวทางการดำเนินการ และมาตรการควบคุมผลกระทบในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่ได้กำหนดไว้ (1) กระบวนการติดตามและตรวจสอบ บริษัทจัดการมีการติดตามและตรวจสอบการลงทุนของกองทุนอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน โดยผู้จัดการกองทุนจะติดตามพัฒนาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของหลักทรัพย์ที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงติดตามข้อมูล ข่าวสาร เหตุการณ์สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนที่กองทุนลงทุน หากพบประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อปัจจัยด้าน ESG หรือความเหมาะสมในการลงทุน ผู้จัดการกองทุนจะดำเนินการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบ รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุนเพื่อพิจารณาแนวทางดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุน และ/หรือคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุน ประเมินว่าบริษัทจดทะเบียนที่กองทุนลงทุนมีความเสี่ยงด้าน ESG จากเหตุการณ์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น หรือคะแนนการกำกับดูแลกิจการ (CG Scoring) ที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ถูกปรับลดต่ำกว่า 3 ดาว บริษัทดังกล่าวอาจถูกจัดให้อยู่ใน ESG Watch List เพื่อให้มีการติดตามและประเมินอย่างใกล้ชิด	4. แนวทางการดำเนินการ และมาตรการควบคุมผลกระทบในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่ได้กำหนดไว้ (1) กระบวนการติดตามและตรวจสอบ บริษัทจัดการมีการติดตามและตรวจสอบการลงทุนของกองทุนอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน โดยผู้จัดการกองทุนจะติดตามพัฒนาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของหลักทรัพย์ที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงติดตามข้อมูล ข่าวสาร เหตุการณ์สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนที่กองทุนลงทุน <u>ตลอดจนติดตาม FTSE Russell ESG Scores และสถานะการเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> หากพบประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อปัจจัยด้าน ESG หรือความเหมาะสมในการลงทุน ผู้จัดการกองทุนจะดำเนินการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบ รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุนเพื่อพิจารณาแนวทางดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุน และ/หรือคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุน ประเมินว่าบริษัทจดทะเบียนที่กองทุนลงทุนมีความเสี่ยงด้าน ESG จากเหตุการณ์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น หรือคะแนนการกำกับดูแลกิจการ (CG Scoring) ที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ถูกปรับลดต่ำกว่า 3 ดาว <u>หรือหลักทรัพย์ถูกนำออกจาก FTSE4Good Thailand Index หรือ FTSE Russell ESG Scores ของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ</u> บริษัทดังกล่าวอาจถูกจัดให้อยู่ใน ESG Watch List เพื่อให้มีการติดตามและประเมินอย่างใกล้ชิด	แก้ไขกระบวนการติดตามและตรวจสอบหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับการใช้ FTSE Russell ESG Scores และ FTSE4Good Thailand Index โดยคงแนวทางการบริหารจัดการเดิม

ตารางสรุปสาระสำคัญการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการของกองทุนเปิด แอล เอช เฟล็กซ์อิเบิลไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (LHTHAIESGX) แบบ “ขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.”

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
2. ประเภทกองทุน	การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI) ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>ไม่มี</u> 	การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI (ตามประกาศจัดการกองทุนรวม SRI) ผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล : <u>FTSE INTERNATIONAL LIMITED</u> 	ระบุ FTSE Russell เป็นผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล เพื่อให้สอดคล้องกับแหล่งข้อมูล ESG ที่กองทุนจะใช้
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("SET") บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการคัดเลือกจาก SET ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทที่มีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล หรือมีการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1.1 วัตถุประสงค์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("SET") บนกระดานหลัก หรือกระดาน เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการประเมินจาก <u>FTSE Russell (เป็นชื่อทางการค้าของ FTSE INTERNATIONAL LIMITED)</u> ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) <u>ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) โดยได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า และ/หรือเป็นหุ้นของบริษัทที่มีการยกระดับด้านธรรมาภิบาล หรือมีการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของกิจการ รวมถึงหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET บนกระดานหลัก หรือกระดาน mai ในโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของ SET ที่มีลักษณะตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน	แก้ไขผู้ประเมินฯ ขอบเขตหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์การคัดเลือกและทบทวนหลักทรัพย์ในส่วนตราสารทุน ให้สอดคล้องกับการใช้ FTSE Russell และ FTSE4Good Thailand Index โดยนโยบายการลงทุนหลัก กลยุทธ์ Negative Screening และ ESG Integration รวมถึงส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้คงเดิม

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	1.3. กรอบการลงทุน (Investment Universe) ตราสารทุน กองทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ที่ผ่านการคัดเลือกโดยสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ อาทิเช่น SET ESG Ratings ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล (ถ้ามี) เป็นต้น โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผนวกการวิเคราะห์ ปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการตัดสินใจลงทุน (ESG Integration) ภายใต้กรอบการพิจารณา ดังต่อไปนี้ (1) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ หรือปรับปรุงกระบวนการผลิต ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับตัวเชิงโครงสร้างเพื่อสอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และ/หรือ ตราสารหนี้ 	1.3. กรอบการลงทุน (Investment Universe) ตราสารทุน กองทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ที่ผ่านการ<u>ประเมิน</u>โดยผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล <u>ได้แก่ FTSE Russell</u> โดยทีมผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผนวกการวิเคราะห์ปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการตัดสินใจลงทุน (ESG Integration) ภายใต้กรอบการพิจารณา ดังต่อไปนี้ (1) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ที่ได้รับการ<u>ประเมินจาก FTSE Russell ว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> และ/หรือ ตราสารหนี้ 	
	2. กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) ตราสารทุน กองทุนเน้นกลยุทธ์การลงทุนตามหลักความยั่งยืนด้วยการคัดเลือกหลักทรัพย์แบบเชิงลบ (Negative Screening) เพื่อคัดเลือกลงทุนที่ไม่เป็นไปตามหลักการ ESG โดยจะไม่นำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าเป็นหลักทรัพย์ตามกรอบการลงทุน (ESG Investment Universe) ผนวกกับการวิเคราะห์หลักทรัพย์แบบ ESG Integration ซึ่งในแต่ละบริษัทหรืออุตสาหกรรมจะมีน้ำหนักการประเมินความเสี่ยงที่ไม่เท่ากัน โดยมีการใช้ข้อมูลจากหลายแหล่ง เช่น งบการเงิน แบบ 56-1 One Report หรือบทวิเคราะห์จากบุคคลที่สาม เป็นต้น	2. กลยุทธ์การลงทุน (เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน) ตราสารทุน กองทุนเน้นกลยุทธ์การลงทุนตามหลักความยั่งยืนด้วยการคัดเลือกหลักทรัพย์แบบเชิงลบ (Negative Screening) เพื่อคัดเลือกลงทุนที่ไม่เป็นไปตามหลักการ ESG โดยจะไม่นำหลักทรัพย์ดังกล่าวเข้าเป็นหลักทรัพย์ตามกรอบการลงทุน (ESG Investment Universe) ผนวกกับการวิเคราะห์หลักทรัพย์แบบ ESG Integration ซึ่งในแต่ละบริษัทหรืออุตสาหกรรมจะมีน้ำหนักการประเมินความเสี่ยงที่ไม่เท่ากัน โดยมีการใช้ข้อมูลจากหลายแหล่ง เช่น งบการเงิน แบบ 56-1 One Report หรือบทวิเคราะห์จากบุคคลที่สาม เป็นต้น	

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	ตราสารหนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green Bond) หรือพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตผู้ออก (Issuer) หรือตราสาร (Issue) ในระดับ Investment Grade ขึ้นไปเท่านั้นและผู้ออกต้องผ่านเกณฑ์การพิจารณาคุณภาพเครดิตของบริษัทจัดการ (FI Universe) โดยสัดส่วนการลงทุนเป็นไปตามที่บริษัทจัดการกำหนด ทั้งนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Negative Screening และ ESG Integration สำหรับการลงทุนในตราสารทุน รวมถึงคัดเลือกตราสารหนี้ด้านความยั่งยืน เช่น Green Bond, Sustainability Bond และ Sustainability-Linked Bond เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 2.1. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ ตราสารทุน กองทุนจะพิจารณาคัดเลือกหุ้นที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SETESG ก่อน โดยคัดเลือกบริษัทที่มีการจัดอันดับ ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental Social and Governance: ESG) ในระดับ A ขึ้นไป โดยจะมีการทบทวนหลักทรัพย์ดังกล่าวเมื่อ SET มีการทบทวน SET ESG Ratings และมีการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงคุณภาพทั้งในแง่ของความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และในแง่การเงินเพิ่มเติม นอกจากนี้บริษัท จัดการอาจพิจารณาหุ้นเพิ่มเติมนอกเหนือจากดัชนี SETESG ได้แก่ หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยนโยบายหรือกำหนดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Negative Screening และ ESG Integration โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ภายใต้กรอบการลงทุนของกองทุน เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน	ตราสารหนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green Bond) หรือพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตร/หุ้นกู้/ตราสารเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตผู้ออก (Issuer) หรือตราสาร (Issue) ในระดับ Investment Grade ขึ้นไปเท่านั้นและผู้ออกต้องผ่านเกณฑ์การพิจารณาคุณภาพเครดิตของบริษัทจัดการ (FI Universe) โดยสัดส่วนการลงทุนเป็นไปตามที่บริษัทจัดการกำหนด ทั้งนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Negative Screening และ ESG Integration สำหรับการลงทุนในตราสารทุน รวมถึงคัดเลือกตราสารหนี้ด้านความยั่งยืน เช่น Green Bond, Sustainability Bond และ Sustainability-Linked Bond เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน 2.1. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ ตราสารทุน กองทุนจะพิจารณาคัดเลือกหุ้นที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี <u>FTSE4Good Thailand Index</u> ก่อน โดยคัดเลือกบริษัทที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี <u>ดังกล่าว ซึ่งจัดทำโดย FTSE Russell</u> โดยจะมีการทบทวนหลักทรัพย์ดังกล่าวตามรอบการทบทวนองค์ประกอบของ <u>FTSE4Good Thailand Index</u> และมีการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงคุณภาพทั้งในแง่ของความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และในแง่การเงินเพิ่มเติม นอกจากนี้บริษัทจัดการอาจพิจารณาหุ้นเพิ่มเติมนอกเหนือจากดัชนี <u>FTSE4Good Thailand Index</u> ได้แก่ หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยนโยบายหรือกำหนดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย กองทุนใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบ Negative Screening และ ESG Integration โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) มาใช้ประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ภายใต้กรอบการลงทุนของกองทุน เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน	

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	ทั้งนี้ ในกรณีที่ดัชนี SET ESG, SET ESG หรือแหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืนที่กองทุนใช้อ้างอิง มีการเปลี่ยนแปลง ยกเลิก หยุดให้บริการ หรือมีการพัฒนาเกณฑ์ วิธีการประเมิน หรือการจัดทำข้อมูลในรูปแบบใหม่ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการพิจารณาใช้ดัชนี การจัดอันดับ ผลการประเมิน หรือแหล่งข้อมูลอื่นที่มีลักษณะ วัตถุประสงค์ หรือมาตรฐานเทียบเคียงกันได้ และเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมการลงทุน ทั้งนี้ ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน ตราสารหนี้ 2.2. กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ตราสารทุน 2.2.1 ทีมผู้จัดการกองทุนวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยใช้การวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative analysis) ที่คำนึงถึงความยั่งยืนทางธุรกิจเป็นสำคัญ รวมไปถึงจะมีการใช้บทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สามเพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มเติม ตราสารหนี้ เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว: ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน: 	ทั้งนี้ ในกรณีที่ดัชนี <u>FTSE4Good Thailand Index และ/หรือ FTSE Russell ESG Scores</u> หรือแหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืนที่กองทุนใช้อ้างอิง มีการเปลี่ยนแปลง ยกเลิก หยุดให้บริการ หรือมีการพัฒนาเกณฑ์ วิธีการประเมิน หรือการจัดทำข้อมูลในรูปแบบใหม่ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการพิจารณาใช้ดัชนี การจัดอันดับ ผลการประเมิน หรือแหล่งข้อมูลอื่นที่มีลักษณะ วัตถุประสงค์ หรือมาตรฐานเทียบเคียงกันได้ และเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมการลงทุน ทั้งนี้ ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน ตราสารหนี้ 2.2. กระบวนการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์ ตราสารทุน 2.2.1 ทีมผู้จัดการกองทุนวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยใช้การวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative analysis) ที่คำนึงถึงความยั่งยืนทางธุรกิจเป็นสำคัญ รวมไปถึงจะมีการใช้บทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สามเพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มเติม ตราสารหนี้ เหตุผลและหลักการที่เลือกใช้กลยุทธ์ดังกล่าว: ความเชื่อมโยงหรือความสอดคล้องของกลยุทธ์การลงทุนกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน: 	
	กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) อย่างเป็นระบบ โดยการนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือด้านความยั่งยืน (ESG) มาใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน:	กระบวนการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืน (ESG Integration) อย่างเป็นระบบ โดยการนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือด้านความยั่งยืน (ESG) มาใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน:	แก้ไขหลักเกณฑ์การคัดเลือกตราสารทุนและแหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ เป็น FTSE Russell โดยไม่กระทบ

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือด้านความยั่งยืน (ESG) มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยสำหรับตราสารทุน กองทุนจะพิจารณาคัดเลือกหุ้นที่มีความโดดเด่นด้าน ESG อาทิ <u>หุ้นที่ได้รับการจัดอันดับ SET ESG Ratings ในระดับที่เหมาะสม</u> หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลและกำหนดเป้าหมายด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก หรือหุ้นของบริษัทที่มีธรรมาภิบาลในระดับดีเลิศ รวมถึง บริษัทที่มีการยกระดับด้านความยั่งยืนหรือธรรมาภิบาลตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหุ้นที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนตราสารหนี้ กองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) และตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-Linked Bond) โดยพิจารณาคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสาร รวมถึงวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (Use of Proceeds) เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน - กระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน (ESG) ของพอร์ตการลงทุน กองทุนพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ผ่านกระบวนการวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative Analysis) ร่วมกับการประเมินปัจจัย ESG และข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ รวมถึงข้อมูลที่จัดทำโดยบุคคลที่สาม โดยพิจารณาปัจจัยที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่าของกิจการในระยะยาว (Financial Materiality) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risks) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risks) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืนอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินความสามารถของกิจการในการบริหารจัดการประเด็นด้าน ESG อย่างเป็นรูปธรรม - การกำกับดูแลภายในที่เกี่ยวข้องกับการนำ ESG integration ไปใช้จริงในการตัดสินใจลงทุน 	หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ กองทุนนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือด้านความยั่งยืน (ESG) มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยสำหรับตราสารทุน กองทุนจะพิจารณาคัดเลือกหุ้นที่มีความโดดเด่นด้าน ESG <u>ที่ได้รับการประเมินจาก FTSE Russell ซึ่งเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> หุ้นของบริษัทที่มีการเปิดเผยข้อมูลและกำหนดเป้าหมายด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก หรือหุ้นของบริษัทที่มีธรรมาภิบาลในระดับดีเลิศ รวมถึง บริษัทที่มีการยกระดับด้านความยั่งยืนหรือธรรมาภิบาลตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหุ้นที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนตราสารหนี้ กองทุนจะพิจารณาลงทุนในตราสารเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) ตราสารเพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) และตราสารส่งเสริมความยั่งยืน (Sustainability-Linked Bond) โดยพิจารณาคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของผู้ออกตราสาร รวมถึงวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน (Use of Proceeds) เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน - กระบวนการพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน (ESG) ของพอร์ตการลงทุน กองทุนพิจารณาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่มีคุณลักษณะด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ผ่านกระบวนการวิเคราะห์เชิงคุณภาพ (Qualitative Analysis) ร่วมกับการประเมินปัจจัย ESG และข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ <u>รวมถึง FTSE Russell ESG Scores และข้อมูลด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้อง</u> รวมถึงข้อมูลที่จัดทำโดยบุคคลที่สาม โดยพิจารณาปัจจัยที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่าของกิจการในระยะยาว (Financial Materiality) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risks) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risks) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืนอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินความสามารถของกิจการในการบริหารจัดการประเด็นด้าน ESG อย่างเป็นรูปธรรม - การกำกับดูแลภายในที่เกี่ยวข้องกับการนำ ESG integration ไปใช้จริงในการตัดสินใจลงทุน 	กระบวนการ ESG Integration และส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	- แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการใช้ข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือทั้งภายในและภายนอก ได้แก่ ข้อมูล ESG Ratings และข้อมูลด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อมูลที่เปิดเผยโดยผู้ออกหลักทรัพย์ เช่น แบบ 56-1 One Report รายงานความยั่งยืน ข้อมูลด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนบทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สาม (Third-party ESG Research Providers) รวมถึงข้อมูลจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) และผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก (External Vendor) สำหรับการวิเคราะห์ตราสารหนี้ด้านความยั่งยืน	- แหล่งข้อมูลด้านความยั่งยืน บริษัทจัดการใช้ข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือทั้งภายในและภายนอก ได้แก่ ข้อมูล ESG Ratings และข้อมูลด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <u>ข้อมูลจาก FTSE Russell ซึ่งรวมถึง FTSE Russell ESG Scores</u> ข้อมูลที่เปิดเผยโดยผู้ออกหลักทรัพย์ เช่น แบบ 56-1 One Report รายงานความยั่งยืน ข้อมูลด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนบทวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่จัดทำโดยบุคคลที่สาม (Third-party ESG Research Providers) รวมถึงข้อมูลจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) และผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก (External Vendor) สำหรับการวิเคราะห์ตราสารหนี้ด้านความยั่งยืน	
	2.3. การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance benchmark) และดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืน (Reference ESG benchmark) ของกองทุน ได้แก่ 1. ดัชนีผลตอบแทนรวม SET ESG (SETESG TRI) สัดส่วนร้อยละ 70 2. ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return สัดส่วนร้อยละ 20 3. ThaiBMA Short-term Government Bond Index Total Return สัดส่วนร้อยละ 10 กองทุนใช้ดัชนีชุดเดียวกันเป็นทั้ง Performance Benchmark และ Reference ESG Benchmark เนื่องจากดัชนีดังกล่าวสะท้อนทั้งผลการดำเนินงานของสินทรัพย์ที่กองทุนมุ่งเน้นลงทุน และสะท้อนคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยองค์ประกอบของดัชนีประกอบด้วยดัชนีตราสารทุนและตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน (ESG) ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนและวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน หมายเหตุ : 1. ~~ดัชนีผลตอบแทนรวม SET ESG (SETESG TRI) ดังกล่าวนี้นับเป็นแนวทางคัดเลือกหุ้นเพื่อเป็นองค์ประกอบของดัชนี ดังนี้~~ • เป็นบริษัทที่อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนปีล่าสุดซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ • เป็นหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ไม่น้อยกว่า 5,000 ล้านบาท	2.3. การอ้างอิงดัชนีชี้วัดที่สอดคล้องกับความยั่งยืน (Investment Benchmark) ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Performance benchmark) และดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืน (Reference ESG benchmark) ของกองทุน ได้แก่ 1. ดัชนี <u>FTSE4Good Thailand Total Return Index</u> สัดส่วนร้อยละ 70 2. ThaiBMA Government Bond ESG Index Net Total Return สัดส่วนร้อยละ 20 3. ThaiBMA Short-term Government Bond Index Total Return สัดส่วนร้อยละ 10 กองทุนใช้ดัชนีชุดเดียวกันเป็นทั้ง Performance Benchmark และ Reference ESG Benchmark เนื่องจากดัชนีดังกล่าวสะท้อนทั้งผลการดำเนินงานของสินทรัพย์ที่กองทุนมุ่งเน้นลงทุน และสะท้อนคุณลักษณะด้านความยั่งยืนของกองทุน โดยองค์ประกอบของดัชนีประกอบด้วยดัชนีตราสารทุนและตราสารหนี้ที่มีคุณลักษณะด้านความยั่งยืน (ESG) ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนและวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนของกองทุน หมายเหตุ : 1. <u>ดัชนี FTSE4Good Thailand Total Return Index</u> <u>FTSE4Good Thailand Total Return Index เป็นดัชนีที่จัดทำโดย FTSE Russell โดยคัดเลือกหลักทรัพย์จาก FTSE SET All-Share Index ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในตลาดทุนไทยที่ผ่านเกณฑ์ด้านความสามารถในการลงทุน และผ่านหลักเกณฑ์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ตามหลักเกณฑ์</u>	แก้ไขตัวชี้วัดส่วนตราสารทุนให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนผู้ประเมินฯ เป็น FTSE Russell และการเปลี่ยน Investment Universe มาใช้องค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index โดยตัวชี้วัดและน้ำหนักของส่วนตราสารหนี้คงเดิม

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	• มีสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อย (Free float) ไม่น้อยกว่า 20% ของทุนชำระแล้ว • จำนวนหุ้นซื้อขายไม่น้อยกว่า 0.5% ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนของบริษัท เป็นเวลาไม่ต่ำกว่า 9 ใน 12 เดือน • ไม่จำกัดจำนวนหลักทรัพย์ในดัชนี ดัชนีดังกล่าวจึงเป็นดัชนีที่เหมาะสมภายใต้กรอบการลงทุนด้านความยั่งยืนของกองทุน อีกทั้งบริษัทที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SETESG เป็นบริษัทที่มีสภาพคล่องตามหลักเกณฑ์ที่ SET กำหนด และมีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อนำไปใช้ในการวิเคราะห์ได้อย่างเพียงพอ นอกจากนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาวิธีการจัดทำดัชนี (Index Methodologies) ได้ที่ https://www.set.or.th/th/market/index/setesg/profile แหล่งข้อมูล : www.set.or.th 	<u>การจัดทำดัชนีที่เกี่ยวข้อง ซึ่งครอบคลุมเกณฑ์คะแนน ESG ขั้นต่ำ เกณฑ์คัดกรองธุรกิจ และหลักเกณฑ์เพิ่มเติมด้าน ESG</u> <u>ดัชนีดังกล่าวใช้การถ่วงน้ำหนักตามมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดที่ปรับด้วยสัดส่วนผู้ถือหลักทรัพย์รายย่อย (Free Float) และมีการคัดกรองด้านสภาพคล่องและความสามารถในการลงทุน จึงเป็นดัชนีที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของส่วนการลงทุนในตราสารทุน และเป็นดัชนีอ้างอิงด้านความยั่งยืนของกองทุน</u> <u>กองทุนอ้างอิงดัชนีในรูปแบบผลตอบแทนรวม (Total Return Index) สกุลเงินบาท ซึ่งคำนวณผลตอบแทนโดยรวมผลตอบแทนจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์และเงินปันผลของหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี ทั้งนี้ FTSE Russell ระบุว่าดัชนีมีทั้งรูปแบบ Capital Return และ Total Return ในสกุลเงินบาท</u> <u>ผู้ลงทุนสามารถศึกษาหลักเกณฑ์การจัดทำดัชนีได้ที่เว็บไซต์ของ FTSE Russell: https://www.lseg.com/en/ftse-russell</u> <u>แหล่งข้อมูล: FTSE Russell</u> 	
	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน บริษัทจดทะเบียนหรือผู้ออกตราสารที่กองทุนลงทุนอาจได้รับผลกระทบจากประเด็นหรือเหตุการณ์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ซึ่งอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ความสามารถในการดำเนินธุรกิจ หรือมูลค่าของหลักทรัพย์และตราสารที่กองทุนลงทุน ส่งผลให้มูลค่าการลงทุนของกองทุนปรับลดลงได้ นอกจากนี้ กองทุนอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก ซึ่งอาจมีข้อจำกัดด้านความครบถ้วนหรือความถูกต้องของข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกการลงทุน 	3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (1) ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านความยั่งยืนต่อการลงทุน บริษัทจดทะเบียนหรือผู้ออกตราสารที่กองทุนลงทุนอาจได้รับผลกระทบจากประเด็นหรือเหตุการณ์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ซึ่งอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ความสามารถในการดำเนินธุรกิจ หรือมูลค่าของหลักทรัพย์และตราสารที่กองทุนลงทุน ส่งผลให้มูลค่าการลงทุนของกองทุนปรับลดลงได้ นอกจากนี้ กองทุนอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพาข้อมูลด้านความยั่งยืนจากแหล่งข้อมูลภายนอก ซึ่งอาจมีข้อจำกัดด้านความครบถ้วนหรือความถูกต้องของข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์และคัดเลือกการลงทุน <u>รวมถึงความแตกต่างของหลักเกณฑ์ วิธีการประเมิน และรอบระยะเวลาการปรับปรุงข้อมูลของผู้ให้บริการข้อมูลด้านความยั่งยืน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงเป็นขอบเขตหลักทรัพย์สำหรับการพิจารณาลงทุน</u> 	แก้ไขให้ครอบคลุมความเสี่ยงจากความแตกต่างของหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินของผู้ให้บริการข้อมูลด้านความยั่งยืน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของดัชนีที่ใช้กำหนดขอบเขตหลักทรัพย์ในส่วนตราสารทุน

เรื่อง	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	4. แนวทางการดำเนินการ และมาตรการควบคุมผลกระทบในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่ได้กำหนดไว้ (1) กระบวนการติดตามและตรวจสอบ บริษัทจัดการมีการติดตามและตรวจสอบการลงทุนของกองทุนอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน โดยผู้จัดการกองทุนจะติดตามพัฒนาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของหลักทรัพย์และตราสารที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงติดตามข้อมูล ข่าวสาร เหตุการณ์สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสาร หากพบประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณลักษณะด้านความยั่งยืนหรือความเหมาะสมในการลงทุน ผู้จัดการกองทุนจะดำเนินการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบ รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุนเพื่อพิจารณาแนวทางดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุน และ/หรือคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุน ประเมินว่าหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุนมีความเสี่ยงด้าน ESG จากเหตุการณ์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าวอาจถูกจัดให้อยู่ใน ESG Watch List เพื่อให้มีการติดตามและประเมินอย่างใกล้ชิด 	4. แนวทางการดำเนินการ และมาตรการควบคุมผลกระทบในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืนที่ได้กำหนดไว้ (1) กระบวนการติดตามและตรวจสอบ บริษัทจัดการมีการติดตามและตรวจสอบการลงทุนของกองทุนอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนด้านความยั่งยืน โดยผู้จัดการกองทุนจะติดตามพัฒนาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ของหลักทรัพย์และตราสารที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงติดตามข้อมูล ข่าวสาร เหตุการณ์สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของผู้ออกหลักทรัพย์หรือผู้ออกตราสาร <u>ตลอดจนติดตาม FTSE Russell ESG Scores และสถานะการเป็นองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index</u> หากพบประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณลักษณะด้านความยั่งยืนหรือความเหมาะสมในการลงทุน ผู้จัดการกองทุนจะดำเนินการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบ รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุนเพื่อพิจารณาแนวทางดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุน และ/หรือคณะกรรมการด้านความเสี่ยงการลงทุน ประเมินว่าหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ลงทุนมีความเสี่ยงด้าน ESG จากเหตุการณ์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น <u>หรือหลักทรัพย์ถูกนำออกจาก FTSE4Good Thailand Index หรือ FTSE Russell ESG Scores ของบริษัทลดลงอย่างมีนัยสำคัญ</u> หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินดังกล่าวอาจถูกจัดให้อยู่ใน ESG Watch List เพื่อให้มีการติดตามและประเมินอย่างใกล้ชิด 	แก้ไขเพิ่มเติมกระบวนการติดตามหลักทรัพย์ในส่วนตราสารทุนให้สอดคล้องกับการใช้ข้อมูลของ FTSE Russell และองค์ประกอบของ FTSE4Good Thailand Index โดยไม่กระทบกระบวนการติดตามตราสารหนี้