



krungsri
Asset
Management

A member of MUFG
a global financial group



"กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน" Thailand ESG Fund (Thai ESG)

วัตถุประสงค์

- เพื่อส่งเสริมการออมระยะยาว และสนับสนุนการลงทุนเพื่อความยั่งยืนของประเทศไทย

ระยะเวลาโครงการ

- 10 ปี (ธันวาคม 2566 – ธันวาคม 2575)

สินทรัพย์ที่สามารถลงทุนได้

- หุ้นที่จดทะเบียนใน SET กระดานหลักหรือ mai ที่ได้รับการคัดเลือกว่ามีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน จากองค์กรหรือสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- หุ้นที่จดทะเบียนใน SET กระดานหลักหรือ mai ที่มีการเปิดเผยข้อมูลแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายใน การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างชัดเจน
- ตราสารภาครัฐ, พันธบัตรที่กระทรวงการคลังค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ย หรือหุ้นกู้ที่กระทรวงการคลัง ค้ำประกันต้นเงินและดอกเบี้ยแต่ไม่รวมถึงหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green bond) พันธบัตรหรือหุ้นกู้เพื่อความยั่งยืน (sustainability bond) หรือพันธบัตรหรือหุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked bond) รวมถึงตราสารที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน (Green bond, Sustainability bond และ Sustainability-linked bond)
- โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) ที่เป็นโทเคนดิจิทัลสำหรับโครงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green-project token) โทเคนดิจิทัลสำหรับโครงการที่เกี่ยวข้องด้านความยั่งยืน (sustainability-project token) หรือโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked token)²

หมายเหตุ: 1 - กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนจะต้องมีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างที่ออกโดยผู้ออกที่เป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย ตามที่กำหนดโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี > 80% ของ NAV • 2 - ปัจจุบันเกณฑ์ กลต. ยังไม่สามารถเปิดให้ลงทุนในโทเคนดิจิทัลได้

ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน ความเสี่ยง และศึกษาสิทธิประโยชน์ทางภาษี
ในคู่มือการลงทุนก่อนตัดสินใจลงทุน ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม
มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต



krungsri
Asset
Management

A member of MUFG
a global financial group



เงื่อนไขการลงทุนเพื่อใช้สิทธิลดหย่อนภาษี กองทุน Thai ESG



ยอดเงินลงทุน

- ✓ ไม่เกิน 30% ของเงินได้ และ
- ✓ ไม่เกิน 100,000 บาทต่อปี และ
- ✓ แยกวงเงินลดหย่อนกับเงินลงทุนเพื่อการเกษียณอายุอื่นๆ



เกณฑ์การถือครอง

- ✓ ต้องถือครอง 8 ปี นับจากวันที่ลงทุน (วันชนวัน)
- ✓ ไม่จำเป็นต้องซื้อต่อเนื่องทุกปี

กองทุน Thai ESG เหมาะสมกับใคร?



วัยทำงาน หรือผู้มีเงินได้
เข้าเกณฑ์ต้องเสียภาษี

สามารถรับความผันผวน
จากปัจจัยภายในประเทศ
และสินทรัพย์ที่ลงทุนได้



ต้องการส่งเสริมบริษัทที่มี
การดำเนินธุรกิจตามหลัก
ESG เพื่อสร้างความยั่งยืน



ผู้ที่ต้องการลดหย่อนภาษี
เพิ่มเติม นอกเหนือจาก
กองทุน RMF, SSF, PVD

ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน ความเสี่ยง และศึกษาสิทธิประโยชน์ทางภาษี
ในคู่มือการลงทุนก่อนตัดสินใจลงทุน ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม
มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต



krungsri
Asset
Management

A member of MUFG
a global financial group



ข้อเปรียบเทียบกองทุนเพื่อลดหย่อนภาษี

ยังมีผลบังคับใช้อยู่

	Thai ESG	SSF	RMF
นโยบายการลงทุนของกองทุน	ลงทุนในหุ้นและ/หรือตราสารหนี้ในประเทศ ที่ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน ไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV	ลงทุนได้หลากหลายสินทรัพย์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น หุ้น, ตราสารหนี้, อสังหาริมทรัพย์	ลงทุนได้หลากหลายสินทรัพย์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น หุ้น, ตราสารหนี้, อสังหาริมทรัพย์
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของกองทุน	ให้มีนโยบายจ่ายเงินปันผลได้	ให้มีนโยบายจ่ายเงินปันผลได้	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
เกณฑ์การลงทุนเพื่อใช้สิทธิลดหย่อนภาษี	<ul style="list-style-type: none"> □ ไม่เกิน 30% ของเงินได้ □ ไม่เกิน 100,000 บาท (เป็นวงเงินแยกต่างหาก โดยไม่ต้องนับรวมกับเงินลงทุนเพื่อการเกษียณอายุอื่นๆ) 	<ul style="list-style-type: none"> □ ไม่เกิน 30% ของเงินได้ และ □ ไม่เกิน 200,000 บาท และ □ เมื่อรวมกับเงินลงทุนเพื่อการเกษียณอายุอื่นๆต้องไม่เกิน 500,000 บาท 	<ul style="list-style-type: none"> □ ไม่เกิน 30% ของเงินได้ และ □ เมื่อรวมกับเงินลงทุนเพื่อการเกษียณอายุอื่นๆต้องไม่เกิน 500,000 บาท
เกณฑ์การถือครองหน่วยลงทุน	8 ปี นับจากวันที่ลงทุน	10 ปี นับจากวันที่ลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> □ ถือครองจนถึงอายุ 55 ปี บริบูรณ์ และ □ ต้องลงทุนไม่น้อยกว่า 5 ปี
การสับเปลี่ยน/โอนย้าย บลจ.	ระหว่างกองทุน TSEG เท่านั้น	ระหว่างกองทุน SSF เท่านั้น	ระหว่างกองทุน RMF เท่านั้น
การบังคับซื้อต่อเนื่อง	ไม่บังคับ	ไม่บังคับ	ห้ามระงับการซื้อติดต่อกันเกิน 1 ปี

สิ้นสุดโครงการแล้ว

	SSF	LTF ที่มีการลงทุนก่อนปี 2563
นโยบายการลงทุนของกองทุน	ลงทุนในตราสารทุนในประเทศเฉลี่ยรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่า 65% ของ NAV	ลงทุนในตราสารทุนในประเทศ ไม่น้อยกว่า 65% ของ NAV
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของกองทุน	ให้มีนโยบายจ่ายเงินปันผลได้	ให้มีนโยบายจ่ายเงินปันผลได้
เกณฑ์การลงทุนเพื่อใช้สิทธิลดหย่อนภาษี	<ul style="list-style-type: none"> □ ไม่เกิน 200,000 บาท (เป็นวงเงินแยกต่างหาก โดยไม่ต้องรวมกับ SSF ปกติ) 	<ul style="list-style-type: none"> □ ไม่เกิน 15% ของเงินได้ □ ไม่เกิน 500,000 บาท
เกณฑ์การถือครองหน่วยลงทุน	10 ปี นับจากวันที่ลงทุน	7 ปีปฏิทิน
การสับเปลี่ยน/โอนย้าย บลจ.	ระหว่างกองทุน SSF เท่านั้น	ระหว่างกองทุน LTF เท่านั้น
การบังคับซื้อต่อเนื่อง	ไม่บังคับ แต่จะต้องลงทุนภายใน 1 เม.ย. - 30 มิ.ย. 63	ไม่บังคับ

เงินลงทุนเพื่อการเกษียณอายุ ประกอบด้วย กองทุน SSF, กองทุน RMF, กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.), กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD), กองทุนสงเคราะห์ตามกฎหมายว่าด้วยโรงเรียนเอกชน, กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.), เบี้ยประกันชีวิตแบบบำนาญ

ผู้ลงทุนควรทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน ความเสี่ยง และศึกษาสิทธิประโยชน์ทางภาษี ในคู่มือการลงทุนก่อนตัดสินใจลงทุน ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต