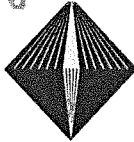


คู่มือฉบับ



ค.บ.บ.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย(ค.บ.บ.)

ประกาศนายทะเบียน

เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาในการจัดทำรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ
การลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต

พ.ศ. ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๒๔/๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๒ นายทะเบียน ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศนายทะเบียน เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาในการจัดทำรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต พ.ศ. ๒๕๖๓”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกคำสั่งนายทะเบียนที่ ๒๕/๒๕๕๖ เรื่อง ให้บริษัทประกันชีวิตยื่นรายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่น

ข้อ ๓ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๔ ในประกาศนี้

“บริษัท” หมายความว่า บริษัทประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยประกันชีวิต และให้หมายความรวมถึงสาขาของบริษัทประกันชีวิตต่างประเทศที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันชีวิตในราชอาณาจักรตามกฎหมายว่าด้วยประกันชีวิต

“นายทะเบียน” หมายความว่า เลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หรือผู้ซึ่งเลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยมอบหมาย

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

ข้อ ๕ การคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ (product Limit) และการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามผู้ออกสินทรัพย์และคู่สัญญาของบริษัทในการลงทุน (issuer and

counterparty) ในรายงานตามประกาศนี้ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต

ข้อ ๖ ให้บริษัทจัดทำรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทตามระยะเวลา แบบ และรายการ ดังต่อไปนี้

(๑) รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์รายเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการตามเอกสารแนบ ๑ ท้ายประกาศนี้

(๒) รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามผู้ออกหลักทรัพย์และคู่สัญญารายเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๒ ท้ายประกาศนี้

(๓) รายงานข้อมูลสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการตามเอกสารแนบ ๓ ท้ายประกาศนี้

(๔) รายงานการลงทุนในกิจการเงินร่วมลงทุนรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการตามเอกสารแนบ ๔ ท้ายประกาศนี้

(๕) รายงานแสดงรายละเอียดการลงทุนของกิจการเงินร่วมลงทุนรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๕ ท้ายประกาศนี้

(๖) รายงานการคำนวณผลตอบแทนจากการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๖ ท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ การจัดทำรายงานตาม (๔) (๕) และ (๖) สำหรับปี ๒๕๖๓ และปี ๒๕๖๔ ให้จัดทำเป็นรายปี โดยใช้แบบและรายการตามเอกสารแนบ ๔ เอกสารแนบ ๕ และเอกสารแนบ ๖ แล้วแต่กรณี

ข้อ ๗ ให้บริษัทจัดส่งรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นตามข้อ ๖ ต่อนายทะเบียนภายในระยะเวลา ดังต่อไปนี้

(๑) รายงานตามข้อ ๖ (๑) และ (๒) ให้จัดส่งภายในสิ้นเดือนถัดไป เว้นแต่ เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม ให้จัดส่งภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นเดือน

(๒) รายงานข้อมูลตามข้อ ๖ (๓) ให้จัดส่งภายในเดือนกรกฎาคม และเดือนมกราคมของปีถัดไป

(๓) รายงานตามข้อ ๖ (๔) (๕) และ (๖) ให้จัดส่งภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นเดือน มิถุนายน และวันสิ้นเดือนธันวาคม

ทั้งนี้ รายงานตามข้อ ๖ (๔) (๕) และ (๖) สำหรับปี ๒๕๖๓ และ ๒๕๖๔ ให้จัดส่งภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นปี

ข้อ ๘ การจัดส่งรายงานและข้อมูลและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นตามประกาศนี้ ให้บริษัทดำเนินการจัดส่งในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามระบบที่สำนักงานกำหนด


ในขณะที่สำนักงานไม่ได้กำหนดระบบตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทส่งรายงานและข้อมูลในรูปแบบ excel file และหนังสือนำส่งที่รับรองความถูกต้องของข้อมูลประทับตราบริษัทพร้อมผู้มีอำนาจหรือผู้ได้รับมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรลงนามในรูปแบบ PDF file (portable document format) ผ่านไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) : life_investment@oic.or.th

การจัดส่งรายงานในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามวรรคหนึ่ง หรือวรรคสอง หากข้อมูลไม่ผ่านการตรวจสอบจากระบบตามที่สำนักงานกำหนด หรือไม่ได้รับไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ยืนยันว่าสำนักงานได้รับรายงานหรือข้อมูลจากบริษัท ให้ถือว่าบริษัทมิได้จัดส่งรายงาน

ข้อ ๙ ในกรณีที่มีเหตุอันสมควร หรือรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นที่บริษัทจัดส่ง ไม่ถูกต้องหรือมีรายการไม่ครบถ้วน นายทะเบียนอาจสั่งให้บริษัทแก้ไขรายงานหรือข้อมูลให้ถูกต้องหรือครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนดได้ ทั้งนี้ นายทะเบียนอาจกำหนดเงื่อนไขใด ๆ ให้บริษัทปฏิบัติด้วยก็ได้

ในกรณีที่บริษัทไม่แก้ไขรายงานหรือข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลา หรือเงื่อนไขที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ให้ถือว่าบริษัทมิได้จัดส่งรายงาน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายสุเทพ ทวีชัยการ)

เลขาธิการ

คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

นายทะเบียน

โททอมบอร์ ร้าง
โททอมบอร์ พิมพ์
Hu ทาน

หมายเหตุ :- เหตุผลที่ออกประกาศฉบับนี้ เพื่อให้บริษัทยื่นรายงานหรือข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทในรูปแบบที่สำนักงานกำหนด และได้ข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทอย่างครบถ้วน อันเป็นประโยชน์ต่อการติดตามและการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้

รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทหลักทรัพย์
บริษัทประกันชีวิต

ปี :

งวดรายงาน :
บริษัทประกันภัย :

สินทรัพย์ลงทุน

๐ บาท

อัตราส่วนความเพียงพอของเงินลงทุน

หน่วย : บาท

ประเภทการลงทุน (๑)	ราคาประเมิน				หมายเหตุ (๗)
	ลงทุนโดยตรง (๒)	ลงทุนผ่านหน่วยลงทุน (๓)	รวม (๔) = (๒) + (๓)	สัดส่วนตามประเภท ลงทุน (% ต่อสินทรัพย์ลงทุน) (๕)	
๑. การลงทุนในประเทศ					
๑.๑ เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง			๐	ไม่จำกัด	
๑.๒ ตราสารหนี้ภาครัฐไทย			๐	ไม่จำกัด	
๑.๓ ตราสารหนี้ภาคเอกชนไทย (ไม่ับรวมข้อ ๑.๔)			๐	๖๐	
๑.๔ ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแต่ประเภทไม่คุ้มครองเงินต้น			๐		
๑.๕ ตราสารทุน (เพื่อการลงทุน)					
๑.๕.๑ จัดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์			๐		
๑.๕.๒ ไม่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์			๐		
๑.๖ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ในทรัพย์สินของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ในทรัพย์สินของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่ จัดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย			๐		
๑.๗ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย			๐		
๑.๘ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า			๐	ไม่เกินมูลค่าความเสี่ยง	
๑.๙ การให้กู้ยืมโดยมีกรรมธรรม์ประกันภัยของบริษัทเป็นประกัน			๐	ไม่จำกัด	
๑.๑๐ การให้กู้ยืม และการให้เช่าซื้อรถ (ไม่นับรวมการให้กู้ยืมโดยมีกรรมธรรม์ประกันภัยของบริษัทเป็นประกันตามข้อ ๑.๙ และการให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัท ตามข้อ ๑.๑๑)			๐	๒๐	
๑.๑๑ การให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัท			๐	๕	
๑.๑๒ การรับอวัลเงินและกำไรสุทธิของหนี้สินคู่ประกันเพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาของโครงการต่างๆ			๐	๕	
๑.๑๓ กิจการเงินร่วมลงทุน			๐		

๑.๑๔	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ และสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทถือครองผ่านการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ที่กำหนดนโยบายลงทุนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทลงทุนได้โดยตรง แต่มีการจัดสรรลงทุนบางส่วนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทไม่สามารถลงทุนได้						
๑.๑๕	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของ						
๑.๑๖	รวมลงทุนในประเทศ (ผลรวม ๑.๑ ถึง ๑.๑๕)	๐					
๒. การลงทุนต่างประเทศ							
๒.๑	เงินฝากธนาคารต่างประเทศ						
๒.๒	ตราสารหนี้ต่างประเทศ						
๒.๒.๑	ตราสารหนี้ต่างประเทศ (ไม่นับรวมตราสารหนี้ ตามข้อ ๒.๒.๒)	๐					
๒.๒.๒	ตราสารหนี้ต่างประเทศที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบประเภทไม่คุ้มครองเงินต้น	๐					
๒.๓	ตราสารหนี้ต่างประเทศ						
๒.๓.๑	จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์	๐					
๒.๓.๒	ไม่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์	๐					
๒.๔	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่จดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ	๐					
๒.๕	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ที่จดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ	๐					
๒.๖	กิจกรรมเงินร่วมลงทุน	๐					
๒.๗	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ และสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทถือครองผ่านการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ที่กำหนดนโยบายลงทุนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทลงทุนได้โดยตรง แต่มีการจัดสรรลงทุนบางส่วนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทไม่สามารถลงทุนได้	๐					
๒.๘	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ	๐					
๒.๙	รวมการลงทุนต่างประเทศ (ผลรวม ๒.๑ ถึง ๒.๘)	๐				๓๐	
๓. สินทรัพย์ลงทุนอื่น							
๓.๑	ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบประเภทไม่คุ้มครองเงินต้น	๐					
๓.๒	ตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์หรือไม่ได้จดทะเบียนระหว่างดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์	๐					
๓.๓	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ และสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทถือครองผ่านการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ที่กำหนดนโยบายลงทุนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทลงทุนได้โดยตรง แต่มีการจัดสรรลงทุนบางส่วนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทไม่สามารถลงทุนได้	๐					
๓.๔	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ	๐					

รหัสอ้างอิง	ชื่อผู้ออก/คู่สัญญา
A	รัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนากระบวนการเงิน ธนาคารออมสิน
B	สถาบันการเงินไทย
C1	องค์การหรือรัฐวิสาหกิจที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
C2	บริษัทจำกัดภายใต้โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ที่นำรายได้ทั้งหมดไปใช้ในโครงการของราชการ
C3	บริษัทจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในและต่างประเทศ หรือ บริษัทจำกัดที่อยู่ระหว่างการกระจายการถือครองหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
C4	บริษัทจำกัดที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
C5	บริษัทจำกัดที่ออกตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
D	องค์กรระหว่างประเทศ
E	อื่น ๆ (นอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น)
ประเภทสินทรัพย์ลงทุน	
เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง (เฉพาะส่วนที่เกินจากที่ได้รับความคุ้มครองภายใต้กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองเงินฝาก)	
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	
พันธบัตรรัฐบาล	
ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่ไม่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน	
ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน	
ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแต่คุ้มครองเงินต้นไม่คุ้มครองเงินต้น	
ตราสารทุน	
สิทธิเรียกร้องที่เกิดจากการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันที่ได้รับจากคู่สัญญา	
เงินให้ยืม เงินให้เช่าซื้อรถ การรับอาร์ล/ค่าประกัน	
กิจการเงินร่วมลงทุน	
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	
ใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	
ใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน	
รวมทุกประเภทสินทรัพย์ลงทุน (Counter party)	

หมายเหตุ

1. ให้ระบุชื่อผู้ออก / คู่สัญญาที่เกิดจากธุรกรรมการลงทุน เฉพาะที่เป็นนิติบุคคลเท่านั้น
2. กรณีนิติบุคคลหลายตราสารหนี้ สามารถจัดในประเภทผู้ออก/คู่สัญญาได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้จัดกลุ่มที่ได้ limit สูงกว่า ตัวอย่างเช่น ธนาคารกรุงไทย สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม B และ C4 ให้จัดในกลุ่ม B
3. กรณีนิติบุคคลหลายตราสารหนี้ สามารถจัดในประเภทผู้ออก/คู่สัญญาในกลุ่ม C ได้มากกว่า 1 ประเภท ให้เลือกจัดอยู่ในกลุ่ม C3 และ C4 ให้จัดอยู่ในกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (C3 หรือ C4)
4. ชื่อประเทศ หมายถึง ประเทศที่ผู้ออก/คู่สัญญาจดทะเบียนจัดตั้ง ทั้งนี้ ยกเว้นสาขา ให้อ้างอิงบริษัทแม่ เช่น ธนาคารกรุงเทพ สาขาฮ่องกง ให้ถือว่าผู้ออกเป็นประเทศไทย
5. อันดับความน่าเชื่อถือ หมายถึง อันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ออก/คู่สัญญา ประเภท C5 แต่บริษัทมิได้ลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทจำกัดรายนั้น ให้กรอกอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ที่บริษัทจำกัดรายนั้นได้รับ

รายงานนี้ได้รับ

๖. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๐๑_PL_๐๕๒๓

๗. การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๒"

แบบรายงานข้อมูลสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย
บริษัทประกันชีวิต

ปี :

งวดรายงาน :
บริษัทประกันภัย :

รายการ (๑)	งวดปัจจุบัน		งวดก่อน		หมายเหตุ (๖)
	(ราย) (๒)	(บาท) (๓)	(ราย) (๔)	(บาท) (๕)	
๑) เงินให้กู้แก่ผู้ประกอบการเพื่อพัฒนาโครงการค่าง					
๑.๑ การจัดสรรที่ดินและบ้านอยู่อาศัย					
๑.๒ การจัดสร้างคอนโดมิเนียมอยู่อาศัย/แฟลตให้เช่า					
๑.๓ การจัดสร้างอาคารพาณิชย์					
รวมเงินให้กู้แก่ผู้ประกอบการเพื่อพัฒนาโครงการค่าง					
๒) เงินให้กู้แก่บุคคลทั่วไป ค่าง					
รวมเงินให้กู้เพื่ออยู่อาศัยค่าง					
๓) เงินให้กู้แก่บุคคลทั่วไประหว่างงวด					
๓.๑ บ้านและที่ดินจัดสรร					
๓.๒ คอนโดมิเนียมอยู่อาศัย					
๓.๓ อาคารพาณิชย์					
รวมเงินให้กู้แก่บุคคลทั่วไประหว่างงวด					

ชื่อผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

โทร

Email address

หมายเหตุ:

- ข้อ ๒ และข้อ ๓ หมายถึง เงินให้กู้แก่ผู้ซื้อบ้าน ผู้ปลูกสร้าง หรือผู้ซ่อมแซมต่อเติมบ้านของตนเอง และให้รวมถึงผู้ให้กู้เพื่อซื้อตึกแถว หรืออาคารพาณิชย์ที่อยู่อาศัยด้วย
- การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๑๑_PL_๐๙๖๓
- การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๓"

รายงานการลงทุนในกิจการร่วมลงทุน
บริษัทประกันชีวิต

ปี :

งวดรายงาน :
บริษัทประกันภัย :

หน่วย : บาท

ชื่อกองทุน/ กองทรัสต์/บริษัท	ผู้จัดการกองทุน/ กองทรัสต์	Fund type	วันที่จัดตั้ง กองทุน	วันที่ ลงทุน	จำนวนเงินที่ ลงทุนโดยตรง	จำนวนเงินที่ ผ่านหน่วยลงทุน	จำนวน หน่วย	ร้อยละของจำนวน ที่ออกจำหน่ายทั้งหมด	รวมมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	รายได้จากการ ลงทุน (เป็นผล)	กระแสเงินสด รับ	วันที่ขาย	มูลค่า ขาย	กำไร (ขาดทุน) จากการขาย	หมายเหตุ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)	(๑๓)	(๑๔)	(๑๕)	(๑๖)

ชื่อผู้จัดทำ
ตำแหน่ง
โทร
หมายเลข:

Email address

๑. Fund type : Closed Ended หรือ Opened Ended
๒. รูปแบบการไถ่คืนที่ : ว/ตด/ปี พ.ศ.
๓. จำนวนเงินลงทุน ให้ใส่จำนวนเงินที่เป็นต้นทุนที่บริษัทลงทุน
๔. รายได้จากการขาย (เป็นผล) ให้ใส่ข้อมูลเงินปันผลเป็นยอดสะสมตั้งแต่ลงทุนใน PE นั้นๆ โดยใช้หลักเกณฑ์ดังกล่าว
๕. กำไรจากการขายขึ้นอยู่กับนโยบายการบัญชี เช่น FIFO, Average cost เป็นต้น โดยเป็นยอดสะสมตั้งแต่ลงทุนใน PE นั้นๆ
๖. ข้อมูลการลงทุนแต่ละครั้งให้แสดงแยกตามรอบรทท ทั้งนี้ ในส่วนของ รายได้จากการลงทุน กระแสเงินสดรับ หรือกำไร/ขาดทุน สามารถแสดงในบรรทัดใดบรรทัดหนึ่งได้
๗. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๑๑_PL_๐๕๒๓
๘. การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๔"

รายงานแสดงรายละเอียดการลงทุนของกิจการเงินร่วมลงทุน
บริษัทประกันชีวิต

ปี :

งบรายงาน :
บริษัทประกันภัย :

ชื่อกองทุน/กองทรัสต์/บริษัท (๑)	ผู้จัดการกองทุน/กองทรัสต์ (๒)	รายชื่อหลักทรัพย์ (๓)	ประเภทอุตสาหกรรม (๔)	สัดส่วนการลงทุน (%) (๖)	หมายเหตุ (๗)

ชื่อผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

โทร

Email address

หมายเหตุ:

- รายชื่อหลักทรัพย์ หมายถึง บริษัท/หลักทรัพย์ ที่กองทุนรวม กองทรัสต์ หรือบริษัทที่ประกอบธุรกิจ PE ลงทุน/ใช้ชื่อกิจการ
- สัดส่วนการลงทุน (%) หมายถึงสัดส่วนของกิจการที่ PE เข้าลงทุน ต่อมูลค่ากองทุน PE หรือนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจ PE
- รายการหมายเหตุ ใ้ให้ส่วนที่มิได้มีการเผยแพร่รายละเอียดการลงทุนของกอง PE ที่บริษัทใช้ในการออกข้อมูล
- กรณี Fund of Fund ให้กรอกเฉพาะชื่อกองทุนที่กอง PE นั้นลงทุน โดยไม่ต้องกรอกประเภทอุตสาหกรรม ทั้งนี้ประเทศให้กรอกว่ากองทุนนั้นจัดตั้งในประเทศใด
- การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๑๑_PL_๐๙๖๓
- การตั้งชื่อแผนงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๕"

รายงานการคำนวณผลตอบแทนจากการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่น
บริษัทประกันชีวิต

ปี : _____
 งดรายงาน : _____
 บริษัทประกันภัย : _____

รายการสินทรัพย์ลงทุน (๑)	มูลค่าสินทรัพย์ ณ สิ้นงวดที่รายงาน (๒)	ดอกเบี้ย/ปันผลรับ (๓)	รายได้ค่าเช่า/อื่น (๔)	กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินทรัพย์	หมายเหตุ (๖)
หมวดที่ ๑ การลงทุน					
๑. การลงทุนในประเทศ					
๑.๑) เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายจัดตั้งในประเทศ					
๑.๒) ตราสารหนี้ภาครัฐไทย					
๑.๓) ตราสารหนี้เอกชนไทย					
๑.๓.๑) ตราสารหนี้ไม่ด้อยสิทธิ์					
๑.๓.๒) ตราสารหนี้ด้อยสิทธิ์					
๑.๔) ตราสารทุน (เพื่อการลงทุน) ในประเทศ					
๑.๔.๑) จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศ					
๑.๔.๒) ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศ					
๑.๕) หน่วยลงทุนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย					
๑.๕.๑) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน และใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์					
๑.๕.๒) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมและกองทุนทรัสต์นอกเหนือจากข้อ ๑.๕.๑ และข้อ ๑.๕					
๑.๖) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า					

๑.๗) การให้กู้ยืมในประเทศ					
๑.๗.๑) การให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัท					
๑.๗.๒) การให้กู้ยืมแก่บุคคลทั่วไป กรณีสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย					
๑.๗.๓) การให้กู้ยืมแก่บุคคลทั่วไป กรณีทั่วไป (ไม่มีบรรณชื่อ ๑.๗.๒)					
๑.๗.๔) การให้กู้ยืมแก่นิติบุคคล					
๑.๗.๕) การให้เช่าซื้อรถ					
๑.๘) การออกหนังสือค้ำประกันเพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาของโครงการต่างๆ					
๑.๙) กิจกรรมร่วมลงทุนในประเทศ					
๒. การลงทุนต่างประเทศ					
๒.๑) เงินฝากธนาคารต่างประเทศ					
๒.๒) ตราสารหนี้ต่างประเทศ					
๒.๒.๑) ตราสารหนี้ไม่ด้อยสิทธิ์					
๒.๒.๒) ตราสารหนี้ด้อยสิทธิ์					
๒.๓) ตราสารทุนในประเทศ					
๒.๓.๑) จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์					
๒.๓.๒) ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์					
๒.๔) หน่วยลงทุนที่จัดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ					
๒.๔.๑) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน และใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์					
๒.๔.๒) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมและกองทุนทรัสต์นอกเหนือจากข้อ ๒.๔.๑ และข้อ ๒.๕					
๒.๕) กิจกรรมร่วมลงทุนในต่างประเทศ					
หมวดที่ ๒ การลงทุนประกอบธุรกิจอื่น					
๑. การประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์					
๑.๑) โครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
๑.๒) การให้เช่าอสังหาริมทรัพย์					

๒. การประกอบธุรกิจให้บริการด้านขนส่งแก่บุคคลอื่น				
๓. การถือตราสารทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่น				
๓.๑) นิติบุคคลที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันภัย หรือ ประกอบธุรกิจหลักในการ ถือหุ้นในบริษัทประกันภัยต่างประเทศ				
๓.๒) บริษัทจำกัดที่จัดตั้งขึ้นเพื่อประกอบกิจการอื่นเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจประกันภัยโดย ส่วนรวม				
๓.๓) บริษัทจำกัดที่ได้รับใบอนุญาตเป็นนายหน้าประกันภัย				
๓.๔) การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุน				
๓.๕) บริษัทประกันภัย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแก้ไขฐานะการเงินหรือการดำเนินการ ของกิจการ				
๓.๖) กิจการสถานพยาบาลในประเทศไทย				
๓.๗) กิจการการดูแลผู้สูงอายุและผู้มีภาวะพึ่งพิงในประเทศไทย				
๓.๘) กิจการที่ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจประกันภัย				
รวมหมวดที่ ๒				
รวมหมวดที่ ๑ และ หมวดที่ ๒				

ชื่อผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

โทร

Email address

หมายเหตุ:

- มูลค่าสินทรัพย์ที่ใช้ราคาประเมินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยการประเมินสินทรัพย์และหนี้สิน
- ไม่ใช่หลักการ lookthrough ในส่วนของการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน หรือ ใบทรัสต์ของกองทรัสต์
- ดอกเบี้ย/ปันผลรับ ที่เกิดขึ้นระหว่างปีที่ย่างงานข้อมูล (มูลค่าสะสมตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคมของปีที่ย่างงาน ถึงงวดที่รายงานข้อมูล) ให้ใช้เกณฑ์คงค้าง
- กำไร (ขาดทุน) จากการขายสินทรัพย์ลงทุน ที่เกิดขึ้นระหว่างปีที่ย่างงานข้อมูล (มูลค่าสะสมตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคมของปีที่ย่างงาน ถึงงวดที่รายงานข้อมูล) ให้ใช้เกณฑ์คงค้าง
- กรณีที่เป็นรายได้รับจากการให้เช่าสิ่งทรากรมทรัพย์ หรือ โครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ หรือ การประกอบธุรกิจให้บริการสนับสนุน แก่บุคคลอื่น ให้กรอกข้อมูลในช่อง รายได้ค่าเช่า/อื่น
- การจัดตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๑๑_PL_๐๙๖๓
- การจัดตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแบบ ๖"