



ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย  
เรื่อง แนวปฏิบัติในการขอรับความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียน  
ในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้น  
ตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัย

พ.ศ. ๒๕๖๖

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติและความครบถ้วนของข้อมูลที่ใช้ประกอบการพิจารณาให้ความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตามข้อ ๔๗ (๒) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ ตามข้อ ๔๘ (๔) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย จึงเห็นควรออกแนวปฏิบัติในการขอรับความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัยตามแนบท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุทธิพล ทวีชัยการ)

เลขาธิการ

คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย



**แนวปฏิบัติในการขอรับความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียน  
ในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนที่ออกโดยนิติบุคคล  
ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัย**

การขอรับความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

**ข้อ ๑ ในแนวปฏิบัตินี้**

“บริษัท” หมายความว่า บริษัทตามกฎหมายว่าด้วยประกันวินาศภัย

“บริษัทจำกัด” หมายความว่า บริษัทจำกัดตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และให้ความหมายรวมถึงนิติบุคคลอื่นที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นตามรายชื่อที่นายทะเบียนประกาศกำหนด

“คณะกรรมการบริษัท” หมายความว่า คณะกรรมการของบริษัทประกันวินาศภัยตามกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย และให้หมายความรวมถึงคณะกรรมการบริหารสาขาของบริษัทประกันวินาศภัยต่างประเทศที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยในราชอาณาจักรตามกฎหมาย ว่าด้วยการประกันวินาศภัย ซึ่งต้องมีผู้จัดการสาขาเป็นกรรมการร่วมอยู่ด้วย

“นายทะเบียน” หมายความว่า เลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หรือผู้ซึ่งเลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยมอบหมาย

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท” หมายความว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการของบริษัทประกันวินาศภัย

**ข้อ ๒** บริษัทที่จะลงทุนในตราสารทุนตามข้อ ๔๗ (๒) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ ตามข้อ ๔๘ (๔) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ ต้องมีความมั่นคงทางการเงิน โดยพิจารณา ดังนี้

(๑) มีอัตราส่วนความเพียงพอของเงินกองทุน (capital adequacy ratio : CAR) ไม่ต่ำกว่าอัตราที่นายทะเบียนอาจกำหนดมาตรการที่จำเป็นในการกำกับดูแลสถานะการเงินของบริษัทได้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ว่าด้วยการกำหนดประเภทและชนิดของเงินกองทุน รวมทั้งหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการคำนวณเงินกองทุนของบริษัทประกันวินาศภัย

(๒) มีอัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องก่อนการถือตราสารทุนในนิติบุคคลดังกล่าวติดต่อกันสี่ไตรมาสล่าสุดไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยสิบ และต้องดำรงอัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องไว้ไม่ต่ำกว่าร้อยละหนึ่งร้อยสิบตลอดระยะเวลาที่ถือตราสารทุน

(๓) มีผลขาดทุนสะสมไม่เกินกว่ากึ่งหนึ่งของส่วนของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทต้องชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นในการลงทุนเพิ่มเติม

**ข้อ ๓** บริษัทที่ประสงค์จะลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัย ให้ยื่นคำขอรับความเห็นชอบต่อนายทะเบียนพร้อมส่งเอกสารหลักฐานอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(๑) สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการลงทุน หรือคณะกรรมการอื่นที่ได้รับมอบหมายที่มีมติเห็นชอบให้บริษัทซื้อตราสารทุนที่แสดงถึงเหตุผลของการเข้าถือตราสารทุนจำนวนและราคาที่จะซื้อ ซึ่งการลงทุนดังกล่าวต้องสอดคล้องและเป็นไปตามนโยบายการลงทุนของบริษัท

(๒) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลที่บริษัทจะซื้อตราสารทุน ดังต่อไปนี้

(ก) ประวัติความเป็นมาโดยสังเขป วัตถุประสงค์และลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคล รวมทั้งบริษัทลูกหรือบริษัทย่อยของนิติบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

(ข) โครงสร้างการถือหุ้น ทุนจดทะเบียน ของนิติบุคคลดังกล่าว ก่อนและหลังการซื้อตราสารทุนของบริษัท

(ค) โครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

(ง) วิเคราะห์ผลการดำเนินงานในอดีตของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าว อย่างน้อยห้าปี หรือจนถึงวันที่จัดตั้งสำหรับกรณีที่บริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าวจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมทั้งวิเคราะห์ความคุ้มค่าจากการลงทุน เช่น การวิเคราะห์ต้นทุน-ผลประโยชน์ (Cost-Benefit Analysis: CBA) การประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เป้าหมาย (Valuation) การศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุน (Feasibility Study)

(จ) วิเคราะห์ภาพรวมเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่บริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลประกอบธุรกิจ พร้อมทั้งแผนการดำเนินธุรกิจในอนาคตและประมาณการผลการดำเนินงานของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าว อย่างน้อยห้าปี

(๓) รายงานการประเมินมูลค่าตราสารทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการซื้อขาย รายละเอียดดังนี้

(ก) ให้แสดงรายละเอียดการประเมินมูลค่าตราสารทุนของนิติบุคคลนั้น ซึ่งครอบคลุมถึงวิธีการที่ใช้ในการประเมินมูลค่า พร้อมระบุเหตุผลประกอบการเลือกใช้วิธีการประเมินมูลค่าดังกล่าว รายละเอียดที่เกี่ยวข้องในการประเมินมูลค่าหุ้น โดยจัดทำตารางแสดงรายละเอียดดังกล่าว เช่น งบกำไรขาดทุน งบแสดงฐานะการเงิน หรือกระแสเงินสดอิสระ พร้อมระบุสมมติฐานที่สำคัญโดยละเอียด

(ข) ในกรณีที่บริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าวมีลักษณะการประกอบธุรกิจหลัก โดยการถือหุ้นในบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลอื่นด้วย บริษัทจะต้องแสดงการประมาณการทางการเงินของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าวนี้ด้วย

ทั้งนี้ บริษัทจะต้องระบุวิธีการที่ใช้ในการประเมินมูลค่าภายหลังจากการซื้อตราสารทุนนั้นด้วย

(๔) รายงานการวิเคราะห์โอกาส ข้อจำกัด ประโยชน์ที่ได้รับ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าว รวมทั้งรายงานการศึกษาความเป็นไปได้จากการลงทุน (Feasibility Study) และการประเมินผลตอบแทนจากการลงทุนด้วย

(๕) งบการเงินของบริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าวที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอย่างน้อยห้าปีย้อนหลัง หรือนับแต่วันที่จัดตั้งสำหรับกรณีที่บริษัทจำกัดหรือนิติบุคคลดังกล่าวจัดตั้งขึ้นใหม่

(๖) ข้อมูลสัดส่วนการลงทุน ณ สิ้นเดือนล่าสุด ก่อนการถือตราสารทุนในครั้งนี้อย่างน้อย และข้อมูลสัดส่วนการลงทุนภายหลังการถือตราสารทุนในครั้งนี้อย่างน้อย ซึ่งประกอบด้วย

(ก) คู่สัญญา (Counterparty limit)

(ข) ผู้ออกสัญญา (Issuer limit) ตามรายการที่แนบท้ายประกาศนี้

(ค) สินทรัพย์ลงทุน (Product limit) ตามข้อ ๓๐ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖

(ง) สินทรัพย์ลงทุน (Product limit) ตามข้อ ๓๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ และประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๔

(๗) ข้อมูลการถือตราสารอื่นในนิติบุคคลดังกล่าว ประกอบด้วย ประเภทตราสาร และมูลค่าประเมินตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยการประเมินราคาทรัพย์สินและหนี้สินของบริษัทประกันวินาศภัย

เมื่อนายทะเบียนได้รับคำขอรับความเห็นชอบตามวรรคหนึ่ง พร้อมด้วยเอกสารหลักฐานครบถ้วนแล้ว นายทะเบียนจะพิจารณาภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับความขอและเอกสารครบถ้วนในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ นายทะเบียนอาจให้บริษัทเข้าชี้แจง ทำคำชี้แจง หรือส่งเอกสารหลักฐานหรือข้อมูลอื่นเพิ่มเติมก็ได้ ทั้งนี้ ในการให้ความเห็นชอบ นายทะเบียนอาจกำหนดเงื่อนไขใด ๆ ให้บริษัทต้องปฏิบัติเพิ่มเติมด้วยก็ได้

**ข้อ ๔** กรณีที่เป็นการลงทุนในตราสารทุนตามข้อ ๓ โดยซื้อจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ให้บริษัทดำเนินการตามแนวปฏิบัติการขอรับความเห็นชอบการขายหรือให้อสังหาริมทรัพย์ใด ๆ หรือสังหาริมทรัพย์ที่มีมูลค่ารวมกันสูงกว่าที่กำหนด หรือซื้อทรัพย์สินจากกรรมการบริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทประกันวินาศภัย และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องด้วย

**ข้อ ๕** การถือตราสารทุนในนิติบุคคลดังกล่าว ต้องไม่มีลักษณะเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย ข้อกำหนดใด ๆ เกี่ยวกับสัดส่วนการลงทุนการประเมินราคา การคำนวณเงินกองทุนของบริษัท กฎหมายหรือกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดโดยเฉพาะอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท

**ข้อ ๖** การจัดส่งข้อมูลรายละเอียด เอกสารหลักฐาน และรายงานตามข้อ ๓ ต่อนายทะเบียน ให้บริษัทจัดส่งในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามระบบที่สำนักงานกำหนด

ในขณะที่สำนักงานยังไม่ได้กำหนดระบบตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทส่งข้อมูล รายละเอียด เอกสารหลักฐาน พร้อมทั้งหนังสือนำเสนอที่รับรองความถูกต้องของข้อมูลประทับตราบริษัทพร้อมผู้มีอำนาจหรือผู้ได้รับมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรลงนามในรูปแบบ PDF file (Portable Document Format) ผ่านไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) : nonlife\_investment@oic.or.th

**ข้อ ๗** กรณีที่บริษัทไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติในการขอรับความเห็นชอบนายทะเบียนอาจมีคำสั่งให้บริษัทชี้แจงเหตุผลและข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง หรือสั่งให้บริษัทแก้ไขให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือกำหนดเงื่อนไขใด ๆ ให้บริษัทต้องปฏิบัติเพิ่มเติมจากที่กำหนดไว้ในประกาศนี้ได้ หากบริษัทไม่ดำเนินการหรือดำเนินการไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด นายทะเบียนอาจทบทวนหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการให้ความเห็นชอบการลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในและต่างประเทศ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศของบริษัทประกันวินาศภัย

#### บทเฉพาะกาล

**ข้อ ๘** ในกรณีที่บริษัทได้รับความเห็นชอบจากนายทะเบียนให้ลงทุนในตราสารทุนในประเทศที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ และบริษัทยังไม่ได้ลงทุนหรือได้ลงทุนแล้วแต่เพียงบางส่วน ให้บริษัทสามารถลงทุนต่อไปได้ตามเงื่อนไขและจำนวนที่ได้รับความเห็นชอบไว้แล้ว

รายการข้อมูลสัดส่วนการลงทุนตามผู้ออกหลักทรัพย์หรือคู่สัญญา (Issuer limit)

ปี :

สินทรัพย์ลงทุน ณ เดือน..... เท่ากับ.....บาท (เดือนล่าสุดก่อนขอรับความเห็นชอบ)

รายงาน ณ วันที่ :

บริษัทประกันภัย :

หน่วย : บาท

ชื่อผู้ออกหลักทรัพย์/ คู่สัญญา (๑)	สัดส่วนตามประกาศลงทุนฯ (% ต่อสินทรัพย์ลงทุน) (๒)	ประเทศ (๓)	ประเภท สินทรัพย์ลงทุน (๔)	อันดับความ น่าเชื่อถือ (๕)	มูลค่า (ราคาประเมิน) (๖)	สัดส่วนต่อสินทรัพย์ ลงทุน (%) (๗)	หมายเหตุ (๘)
๑. รัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน ธนาคารออมสิน							
XX	ไม่จำกัด						
๒. สถาบันการเงิน							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๓๐						
๓.๑ องค์การหรือรัฐวิสาหกิจที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๓.๒ บริษัทจำกัดภายใต้โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ที่นำรายได้ทั้งจำนวนไปใช้ในโครงการของราชการ							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๓.๓ บริษัทจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในและต่างประเทศ หรือ บริษัทจำกัดที่อยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๓.๔ บริษัทจำกัดที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่าอันดับความน่าเชื่อถือที่ลงทุนได้							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๔. บริษัทจำกัดที่ออกตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่าอันดับความน่าเชื่อถือที่ลงทุนได้							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๕. องค์การระหว่างประเทศ							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๑๕						
๖. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน							
XX	แต่ละกองทุนหรือกองทรัสต์ไม่เกินร้อยละ ๑๐						
๗. คู่สัญญาอื่น ๆ (นอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น)							
XX	แต่ละรายไม่เกินร้อยละ ๕						

ชื่อผู้จัดทำ.....ตำแหน่ง.....เบอร์โทร.....

**หมายเหตุ**

๑. ให้ระบุชื่อผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญาที่เกิดจากธุรกรรมการลงทุน เฉพาะประเภทรายการที่จะขอความเห็นชอบการลงทุนในครั้งนี้นี้เท่านั้น
๒. กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่งสามารถจัดในประเภทผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญาได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้จัดกลุ่มที่ได้ limit สูงกว่า ตัวอย่างเช่น ธนาคารกรุงไทย สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม ๒ และ ๓.๔ ให้จัดในกลุ่ม ๒
๓. กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่งสามารถจัดในประเภทผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญาในกลุ่ม ๓ ได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้เลือกกลุ่มใดหนึ่งกลุ่มหนึ่ง เช่น ปตท. สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม ๓.๓ และ ๓.๔ ให้จัดอยู่ในกลุ่ม ๓.๓ หรือ ๓.๔
๔. ชื่อประเทศ หมายถึง ประเทศที่ผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญาจดทะเบียนจัดตั้ง ทั้งนี้ ยกเว้นสาขา ให้อ้างอิงบริษัทแม่ เช่น ธนาคารกรุงเทพ สาขาฮ่องกง ให้ถือว่าผู้ออกเป็นประเทศไทย
๕. อันดับความน่าเชื่อถือ หมายถึง อันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่ชื่อผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญา ประเภท ๔ แต่บริษัทมิได้ลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทจำกัดรายนั้น ให้กรอกอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ที่บริษัทจำกัดรายนั้นได้รับ หรืออันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทนั้นๆ ทั้งนี้ ในกรณีที่ป็นรัฐบาล ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือกองทุนรวมให้เว้นว่าง
๖. กรณีเป็นการลงทุนในกองทุนรวม ในรายการชื่อผู้ออกหลักทรัพย์/คู่สัญญา ให้กรอกชื่อคู่สัญญาเป็นชื่อกองทุนและชื่อบลจ.
๗. ให้บริษัทจัดทำในรูปแบบ excel file
๘. ประเภทหลักทรัพย์ลงทุน ประกอบด้วยรายการ ดังต่อไปนี้
  - ๘.๑ เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง (เฉพาะส่วนที่เกินจากที่ได้รับควบคุมครองภายใต้กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองเงินฝาก)
  - ๘.๒ ตราสารหนี้ภาคเอกชน
  - ๘.๓ พันธบัตรรัฐบาล
  - ๘.๔ ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่ไม่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน
  - ๘.๕ ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน
  - ๘.๖ ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงคุ้มครองเงินต้นไม่คุ้มครองเงินต้น
  - ๘.๗ ตราสารทุน
  - ๘.๘ สิทธิเรียกร้องที่เกิดจากการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันที่ได้รับจากคู่สัญญา
  - ๘.๙ เงินให้กู้ยืม เงินให้เช่าซื้อรถ การรับอ่าวาล์/ค้ำประกัน
  - ๘.๑๐ กิจการเงินร่วมลงทุน
  - ๘.๑๑ หน่วยลงทุนของกองทุนรวม
  - ๘.๑๒ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
  - ๘.๑๓ ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
  - ๘.๑๔ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
  - ๘.๑๕ ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน