



ประกาศนายทะเบียน

เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาในการจัดทำรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ
การลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต

พ.ศ. ๒๕๖๔

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. ๒๕๖๔”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกประกาศนายทะเบียน เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาในการจัดทำรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต พ.ศ. ๒๕๖๓

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 ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๑ ท้ายประกาศนี้

(๒) รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามผู้ออกหลักทรัพย์และคู่สัญญารายเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๒ ท้ายประกาศนี้

(๓) รายงานข้อมูลสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๓ ท้ายประกาศนี้

(๔) รายงานการลงทุนในกิจการเงินร่วมลงทุนรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๔ ท้ายประกาศนี้

(๕) รายงานแสดงรายละเอียดการลงทุนของกิจการเงินร่วมลงทุนรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๕ ท้ายประกาศนี้

(๖) รายงานการคำนวณผลตอบแทนจากการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นรายหกเดือน ที่เป็นไปตามแบบและรายการ ตามเอกสารแนบ ๖ ท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ การจัดทำรายงานตาม (๔) (๕) และ (๖) ปี 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 ๒๕๖๔ ให้จัดส่งภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นปี

ข้อ ๘ การจัดส่งรายงานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการประกอบธุรกิจอื่นตามประกาศนี้ ให้บริษัทดำเนินการจัดส่งในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามระบบที่สำนักงานกำหนด

ในขณะที่สำนักงานไม่ได้กำหนดระบบตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทส่งรายงานและข้อมูลในรูปแบบ excel file และหนังสือนำเสนอที่รับรองความถูกต้องของข้อมูลประทับตราบริษัทพร้อมผู้มีอำนาจหรือผู้ได้รับมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรลงนามในรูปแบบ 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 ให้บริษัทปฏิบัติตามก็ได้

ในกรณีที่บริษัทไม่แก้ไขรายงานหรือข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลา หรือเงื่อนไขที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ให้ถือว่าบริษัทมิได้จัดส่งรายงาน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายสุทธิพล ทวีชัยการ)

เลขาธิการ

คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

นายทะเบียน

หมายเหตุ :- เหตุผลที่ออกประกาศฉบับนี้ เพื่อปรับปรุงแบบงานการลงทุนของบริษัทประกันภัยให้สอดคล้องกับประเภทสินทรัพย์ลงทุนตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เรื่อง การลงทุนบริษัทประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันชีวิต (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๔

[illegible]

๓.๑	ตราสารหนี้มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทไม่คุ้มครองเงินต้น	○	○	○	○		
๓.๒	ตราสารหนี้ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์หรือไม่ได้อยู่ระหว่างดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์	○	○	○	○		
๓.๓	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ และสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทถือครองผ่านการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ที่กำหนดนโยบายลงทุนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทลงทุนได้โดยตรง แต่มีการจัดสรรลงทุนบางส่วนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทไม่สามารถลงทุนได้	○	○	○	○		
๓.๔	หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลส่วนประกอบประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ	○	○	○	○		
๓.๕	กิจการเงินร่วมลงทุนในและต่างประเทศ	○	○	○	○	๑	
๓.๖	ตราสารหนี้มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	○	○	○	○		
รวมสินทรัพย์ลงทุนอื่น (ผลรวม ๓.๑ ถึง ๓.๖)							
๔.	รวมตราสารหนี้ในและต่างประเทศ	○	○	○	○	๕	
๕.	รวมหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ใบทรัสต์ของกองทุนใบทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ใบทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่จัดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ	○	○	○	○	๓๐	
		○	○	○	○	๓๐	

	มูลค่าการลงทุนในประเทศ เงินตราต่างประเทศ	มูลค่าการป้องกัน ความเสี่ยงจากอัตรา แลกเปลี่ยน	รายละเอียดการป้องกัน ความเสี่ยงจากอัตรา แลกเปลี่ยน
การลงทุนที่กระแสดรับ-จ่ายสุทธิที่แน่นอน			

ชื่อผู้จัดทำ
ตำแหน่ง
โทร

Email address

หมายเหตุ

- ตราสารหนี้นอกขอบข่ายประเทศไทยประเภทไม่ด้อยสิทธิ ได้แก่ ตราสารหนี้ที่ออก ส่งจ่าย รับรอง รับโอนสิทธิหรือค้ำประกันโดยสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์การหรือรัฐวิสาหกิจที่ไม่มีกระทรวงการคลังค้ำประกันที่ออกโดยบริษัทจำกัด ตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าผ่านฝั่งประเทศผู้ลงทุนได้โดยตรง ใช้วิธี look through นับรวม product limit กับการลงทุนในตราสารประเภทเดียวกันที่บริษัทลงทุนโดยตรง ข้อมูลสัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวม พิจารณาจากรายงานประจำปีของกองทุนรวม หรือ Fund fact sheet รายไตรมาสล่าสุดที่ได้รับการรับรองหรือสอบทานความถูกต้อง หากไม่สามารถรับรองหรือสอบทานความถูกต้อง หากไม่สามารถแยกองค์ประกอบของการลงทุนของกองทุนรวมได้ ในแสดงในรายการหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ
- มูลค่าสินทรัพย์ให้ใช้ราคาประเมินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยว่าด้วยการประเมินสินทรัพย์และหนี้สิน
- ธนาคารที่เป็นรัฐวิสาหกิจ เช่น ธนาคารกรุงไทย ให้ถือเป็นสถาบันการเงิน
- เงินฝากสถาบันการเงิน หมายความว่ารวมถึง ใบรับฝากเงิน และบัญชีฝากด้วย
- ตราสารหนี้ภาครัฐไทย หมายถึง ตราสารหนี้ที่ออก ส่งจ่าย รับรอง รับโอน หรือค้ำประกัน โดยรัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง หรือกองทุนเพื่อการประกอบธุรกิจอื่นที่ไม่รับรวมในสัดส่วนนี้
- ตราสารหนี้ให้นับรวมเฉพาะตราสารหนี้เพื่อการลงทุน (จดทะเบียนซื้อขายในตลาด และไม่ได้อัดทะเบียนซื้อขายในตลาด) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับตราสารหนี้เพื่อการประกอบธุรกิจอื่น ไม่นับรวมในสัดส่วนนี้
- หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ลงทุนในสินทรัพย์ที่บริษัทสามารถลงทุนได้โดยตรง ใช้วิธี look through นับรวม product limit กับการลงทุนในตราสารประเภทเดียวกันที่บริษัทลงทุนโดยตรง ข้อมูลสัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวม พิจารณาจากรายงานประจำปีของกองทุนรวม หรือ Fund fact sheet รายไตรมาสล่าสุดที่ได้รับการรับรองหรือสอบทานความถูกต้อง หากไม่สามารถรับรองหรือสอบทานความถูกต้อง หากไม่สามารถแยกองค์ประกอบของการลงทุนของกองทุนรวมได้ ในแสดงในรายการหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ

๘. มูลค่าการลงทุนในสกุลเงินตราต่างประเทศ หมายถึง กระแสเงินสดรับในอนาคตทุกจำนวน (ทั้งดอกเบี้ยรับ (coupon) และเงินต้น) โดยเทียบเคียงเป็นสกุลเงินบาท
๙. มูลค่าการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน หมายถึง กระแสเงินสดรับในอนาคตทุกจำนวนจากการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน
๑๐. รายการที่ ๑.๖ และ ๒.๒.๔ ให้กรอบเฉพาะกรณีที่ถูกอนุมัติโดยหน่วยงานลงทุน ณ วันที่ลงทุน นั้น มีสัดส่วนที่มีส่วนได้ตราสารหนี้ที่ระดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) แต่ภายหลังจากนั้น มีกองทุนดังกล่าวมีสัดส่วนส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ดังกล่าวเกินร้อยละ ๑๐ ของ NAV เท่านั้น มีใช้เป็นการอนุญาตให้บริษัทลงทุนในกองทุนที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือเกินร้อยละ ๑๐ ของ NAV
๑๑. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL เดือนปี เช่น ๑๐๐๑_PL_๐๙๖๓
- ๑๒.การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแบบ ๑"

รายงานการดำเนินงานด้านการส่งเสริมสุขภาพและคุ้มครองผู้บริโภค (๒๐ อันดับแรก)

॥

จัดรายการงาน :
บริษัทประกันภัย :

สินทรัพย์ลงทุน ณ เดือน..... เท่ากับ.....

บทนำ

[illegible]

ชื่อผู้จัดทำ
ตำแหน่ง
โทร

Email address

รหัสอ้างอิง ชื่อผู้ออก/คู่สัญญา	ชื่อผู้ออก/คู่สัญญา
A	รัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ธนาคารออมสิน
B	สถาบันการเงินไทย
C1	องค์กรหรือรัฐวิสาหกิจที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
C2	บริษัทจำกัดภายใต้โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ที่นำรายได้ทั้งจำนวนไปใช้ในโครงการของการ
C3	บริษัทจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นและต่างประเทศ หรือ บริษัทจำกัดที่อยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
C4	บริษัทจำกัดที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
C5	บริษัทจำกัดที่ออกตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
D	องค์กรระหว่างประเทศ
E	อื่น ๆ (นอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น)
ประเภทหลักทรัพย์ลงทุน	
เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง (เฉพาะส่วนที่เกินจากที่ได้รับความคุ้มครองภายใต้การคุ้มครองเงินฝาก)	
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	
พันธบัตรรัฐบาล	
ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่ไม่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน	
ตราสารหนี้รัฐวิสาหกิจที่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน	
ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่คุ้มครองเงินต้นไม่คุ้มครองเงินต้น	
ตราสารทุน	
สิทธิเรียกร้องที่เกิดจากการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันที่ได้รับจากคู่สัญญา	
เงินในบัญชี เงินให้กู้ยืม การรับอาร์ล/ค่าประกัน	
กิจการเงินร่วมลงทุน	
หน่วยลงทุนของกองทุนรวม	
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	
ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน	
ใบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน	
รวมทุกประเภทหลักทรัพย์ลงทุน (Counter party)	

- หมายเหตุ
- กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่งสามารถจัดเป็นประเภทผู้ออก/คู่สัญญาในกลุ่ม C ได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้เลือกกลุ่มใดหนึ่งกลุ่มหนึ่ง เช่น ปตท. สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม C3 และ C4 ให้จัดอยู่ในกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (C3 หรือ C4)
 - กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่ง สามารถจัดเป็นประเภทผู้ออก/คู่สัญญาได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้จัดกลุ่มที่ได้ limit สูงกว่า ตัวอย่างเช่น ธนาคารกรุงไทย สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม B และ C4 ให้จัดในกลุ่ม B
 - กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่งสามารถจัดเป็นประเภทผู้ออก/คู่สัญญาในกลุ่ม C ได้มากกว่า ๑ ประเภท ให้เลือกกลุ่มใดหนึ่งกลุ่มหนึ่ง เช่น ปตท. สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม C3 และ C4 ให้จัดอยู่ในกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (C3 หรือ C4)
 - ข้อประเภท หมายถึง ประเทศที่ผู้ออก/คู่สัญญาจดทะเบียนจัดตั้ง ทั้งนี้ ยกเว้นสาขา ให้อ้างอิงบริษัทแม่ สาขาต้องง ให้อ้างผู้ออกเป็นประเทศไทย
 - อันดับความน่าเชื่อถือ หมายถึง อันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ออก/คู่สัญญา ประเภท C5 แต่บริษัทมีได้ลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัจำกัดรายนั้น ให้กรอกอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ที่บริษัทจำกัดรายนั้นได้รับ หรือ อันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทนั้นๆ ทั้งนี้ในกรณีที่บริษัทเป็นรัฐบาล ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือกองทุนรวมให้เว้นว่าง
 - กรณีเป็นการลงทุนในกองทุนรวมไม่ใช้หลักการ look through โดยรายการผู้ออก/คู่สัญญา ให้กรอก ชื่อคู่สัญญาเป็นชื่อกองทุนและชื่อบลจ.

๗. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๑_PL_๐๙๖๓
๘. การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแบบ ๒"

รายงานการลงทุนในกิจการร่วมลงทุน
บริษัทประกันชีวิต

ปี :

งวดรายงาน :
บริษัทประกันภัย :

หน่วย : บาท														
ชื่อกองทุน/ กองทรัสต์/บริษัท (๑)	ผู้จัดการกองทุน/ กองทรัสต์ (๒)	Fund type (๓)	วันที่จัดตั้ง กองทุน (๔)	วันที่ลงทุน โดยตรง (๕)	จำนวนเงินที่ผ่าน หน่วยลงทุน (๗)	จำนวนหน่วย (๘)	ร้อยละของจำนวน ที่ออกจำหน่ายทั้งหมด (๙)	รวมมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (NAV) (๑๐)	รายได้จากการลงทุน (ปันผล) (๑๑)	กระแสเงินสดรับ (๑๒)	วันที่ขาย (๑๓)	มูลค่าขาย (๑๔)	กำไร (ขาดทุน) จากการขาย (๑๕)	หมายเหตุ (๑๖)

ชื่อผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

โทร

Email address

หมายเหตุ:

- ๑. Fund type : Closed Ended หรือ Opened Ended
- ๒. รูปแบบการไถ่คืนที่ : วว/คค/ปี พ.ศ.
- ๓. จำนวนเงินลงทุน ให้ใส่จำนวนเงินที่เป็นต้นทุนที่บริษัทลงทุน
- ๔. รายได้จากการลงทุน (ปันผล) ให้ใส่ข้อมูลเงินปันผลเป็นยอดสะสมตั้งแต่ลงทุนใน PE นั้นๆ โดยให้หลักเกณฑ์ดัง
- ๕. กำไรจากการขายขึ้นอยู่กับนโยบายการบัญชี เช่น FIFO, Average cost เป็นต้น โดยเป็นยอดสะสมตั้งแต่ลงทุนใน PE นั้นๆ
- ๖. ข้อมูลการลงทุนแต่ละครั้งให้แสดงแยกคนละบรรทัด ทั้งนี้ ในส่วนของ รายได้จากการลงทุน กระแสเงินสดรับ หรือกำไร/ขาดทุน สามารถแสดงในบรรทัดใดบรรทัดหนึ่งได้
- ๗. กระแสเงินสดรับ เป็นรายการอื่นใดที่มีใช้ เงินปันผล หรือการขายหุ้นหรือหน่วยลงทุน เช่น เงินจ่ายคืนจากการลดทุน เงินจ่ายคืนจากการชำระบัญชี เป็นต้น
- ๘. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๐๑_PL_๐๙๖๓
- ๙. การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๔"

รายงานแสดงรายละเอียดการลงทุนของกิจการเงินร่วมลงทุน
บริษัทประกันชีวิต

ปี : _____ งวดรายงาน : _____
บริษัทประกันภัย : _____

ชื่อกองทุน/กองทรัสต์/บริษัท (๑)	ผู้จัดการกองทุน/กองทรัสต์ (๒)	รายชื่อหลักทรัพย์ (๓)	ประเภทอุตสาหกรรม (๔)	ประเทศ (๕)	สัดส่วนการลงทุน (%) (๖)	หมายเหตุ (๗)

ชื่อผู้จัดทำ
ตำแหน่ง
โทร _____
Email address _____

หมายเหตุ:

- ๑. รายชื่อหลักทรัพย์ หมายถึง บริษัท/หลักทรัพย์ ที่กองทุนรวม กองทรัสต์ หรือบริษัทที่ประกอบธุรกิจ PE ลงทุน/ใช้ซื้อกิจการ
- ๒. สัดส่วนการลงทุน (%) หมายถึงสัดส่วนของกิจการที่ PE เข้าลงทุน ต่อมูลค่ากองทุน PE หรือนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจ PE
- ๓. รายการหมายเหตุ ให้ส่วนที่มีการเผยแพร่รายละเอียดการลงทุนของกอง PE ที่บริษัทใช้ในการกรอกข้อมูล
- ๔. กรณี Fund of Fund ให้กรอกเฉพาะชื่อกองทุนที่กอง PE นั้นลงทุน โดยไม่ต้องกรอกประเภทอุตสาหกรรม ทั้งนี้ประเทศให้กรอกว่ากองทุนนั้นจัดตั้งในประเทศใด
- ๕. การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๐๑_PL_๐๙๖๓
- ๖. การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๕"

[illegible]

๓.๒) บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเพื่อประกอบกิจการอันเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจประกันภัยโดย ส่วนรวม							
๓.๓) บริษัทฯ จัดที่ได้รับใบอนุญาตเป็นนายหน้าประกันภัย							
๓.๔) การประกอบธุรกิจหลักที่ทรัพย์สินจะบริหารจัดการกองทุน							
๓.๕) บริษัทฯ ประกันภัย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแก้ไขฐานะการเงินหรือการดำเนินการของ กิจการ							
๓.๖) กิจการสถานพยาบาลในประเทศไทย							
๓.๗) กิจการการดูแลผู้สูงอายุและผู้มีภาวะพึ่งพิงในประเทศไทย							
๓.๘) กิจการที่ประกอบธุรกิจเทคโนโลยีที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจประกันภัย							
รวมหมวดที่ ๒							
รวมหมวดที่ ๑ และ หมวดที่ ๒							

ชื่อผู้จัดทำ

ตำแหน่ง

โทร

หมายเหตุ:

- มูลค่าสินทรัพย์ที่ใช้ราคาประเมินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยสินทรัพย์และหนี้สิน
- ไม่ใช้หลักการ lookthrough ในส่วนของการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน หรือ ใบทรัสต์ของกองทรัสต์
- ดอกเบี้ย/ปันผลรับ ที่เกิดขึ้นระหว่างปีที่ยื่นรายงานข้อมูล (มูลค่าสะสมตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคมของปีที่ยื่นรายงาน ข้อมูล) ให้ใช้เกณฑ์คงค้าง
- กำไร (ขาดทุน) จากการขายสินทรัพย์ลงทุน ที่เกิดขึ้นระหว่างปีที่ยื่นรายงานข้อมูล (มูลค่าสะสมตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคมของปีที่ยื่นรายงาน ข้อมูล) ให้ใช้เกณฑ์คงค้าง
- กรณีที่เป็นรายได้รับจากการให้เข้าอสังหาริมทรัพย์ หรือ โครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ หรือ การประกอบธุรกิจให้บริการสนับสนุน แก่บุคคลอื่น ให้กรอกข้อมูลในช่อง รายได้ค่าเช่า/อื่น
- ดอกเบี้ย/ปันผลรับ หรือ รายได้ค่าเช่า/อื่น หรือ กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินทรัพย์ เป็นรายการก่อนหักภาษี
- การตั้งชื่อ file: รหัสบริษัท_PL_เดือนปี เช่น ๑๐๐๑_PL_๐๙๖๓
- การตั้งชื่อแผ่นงาน (sheet) "เอกสารแนบ ๖"