



ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน  
ที่ สจก.กข. 1/2544

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์  
เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ตามความแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 และที่ กน. 4/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544 กำหนดให้สมาคมบริษัทจัดการลงทุนประกาศกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด หรือให้ความเห็นชอบเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามนโยบายการลงทุนประเภทต่าง ๆ ดังนั้น อาศัยอำนาจตามความในข้อ 25 แห่งข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

"ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต." หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 และที่ กน. 4/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544 และประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้องที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

"สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต." หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

"สมาคม" หมายความว่า สมาคมบริษัทจัดการลงทุน

"สมาชิก" หมายความว่า สมาชิกของสมาคมที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

"บริษัทจัดการ" หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

"กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ" หมายความว่า ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

"วันทำการ" หมายความว่า วันเปิดทำการตามปกติของบริษัทจัดการ

"วันหยุดทำการ" หมายความว่า วันปิดทำการของบริษัทจัดการ

"พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน" (portfolio duration) หมายความว่า อายุถัวเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของกระแสเงินที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อ 2 ในการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความในข้อ 6/3 ข้อ 6/10 ข้อ 6/11 และข้อ 6/12 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. เฉลี่ยในรอบระยะเวลา สามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามแบบ กข.1/2544-1 และคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยคำนวณอัตราส่วนเฉลี่ยจากอัตราส่วนการลงทุนเป็นรายวัน ในกรณีที่ในวันหยุดทำการให้ใช้อัตราส่วนการลงทุนของวันทำการก่อนวันหยุดทำการนั้น ๆ มาใช้ในการคำนวณ และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้น หรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

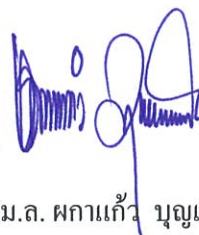
ในกรณีที่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามวรรคหนึ่งมีรอบระยะเวลาบัญชีใดมากหรือน้อยกว่าสิบสองเดือน ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนใน หรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. เฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และเฉลี่ยในรอบระยะเวลา ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ นั้น ๆ

ข้อ 3 ในการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความในข้อ 6/8 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกสิ้นวันทำการ ตามแบบ กข. 1/2544-2 และคำอธิบายประกอบการจัดทำรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้น หรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ข้อ 4 ในการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความในข้อ 6/5 และข้อ 6/6 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกสิ้นวันทำการตามแบบ กข. 1/2544-3 และคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยให้คำนวณพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ตามวิธีการของแมคคูลเลย์ ดูเรชัน (Macaulay duration) และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้น หรือได้รับผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2544 เป็นต้นไป และให้สมาชิกถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2544



(ม.ล. ผกาแก้ว บุญเลี้ยง)

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

คำอธิบายประกอบแบบ กข. 1/2544-1 แบบ กข. 1/2544-2 และแบบ กข. 1/2544-3

1. ให้ส่งข้อมูลตามแบบรายงานพร้อมแผ่น diskette ในรูปแบบ Excel File
2. ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : ชื่อเต็มภาษาไทย
3. นโยบายการลงทุน : EQ หมายถึง การลงทุนในตราสารทุน  
FF หมายถึง การลงทุนในหน่วยลงทุน  
WA หมายถึง การลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ  
SE หมายถึง การลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัท  
ที่มีธุรกิจหลักประเภทเดียวกัน  
SF หมายถึง การลงทุนในตราสารแห่งหนี้ระยะสั้น  
LF หมายถึง การลงทุนในตราสารแห่งหนี้ระยะยาว
4. รอบระยะเวลาบัญชี : format วันเริ่ม และวันสิ้นสุด เป็น d คคค bbbb
5. รอบระยะเวลาเฉลี่ย (เดือน) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง เศษของเดือนให้ใช้ 30 เป็นตัวหาร
6. อัตราส่วนการลงทุน (ทั้ง 3 แบบรายงาน) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง
7. วันที่ : format เป็น d คคค bbbb
8. อัตราส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน (ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน, ที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนด) ในช่องสัญลักษณ์ :
  - < ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “น้อยกว่า”
  - <= ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “ไม่เกิน” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
  - >= ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “ไม่น้อยกว่า” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
  - > ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “มากกว่า”
9. พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง
10. พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) (ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน, ที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนด) ในช่องสัญลักษณ์ :
  - < ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “น้อยกว่า”
  - <= ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “ไม่เกิน” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
  - >= ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “ไม่น้อยกว่า” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
  - > ในกรณีที่ระบุไว้ในนโยบายการลงทุน หรือประกาศว่า “มากกว่า”
11. ในกรณีที่รายละเอียดของกองทุนแต่ละกองทุนในบาง column ไม่สามารถแสดงในกระดาษได้หมด ให้แสดงหลายบรรทัดได้ แต่ในแผ่น diskette ขอให้แสดงรายละเอียดของกองทุนแต่ละกองทุนในบรรทัดเดียวกัน

รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ในหน่วยลงทุน ในใบสำคัญแสดงสิทธิ และในตราสารแห่งทุนของบริษัทที่มีธุรกิจหลักประเภทเดียวกัน

บริษัท ..... จำกัด  
สิ้นสุด ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	นโยบายการลงทุน	รอบระยะเวลาบัญชี		รอบระยะเวลาเฉลี่ย(เดือน)	อัตราส่วนการลงทุน		เหตุผลการไม่ปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อบังคับกองทุน
		วันเริ่ม	วันสิ้นสุด		ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ที่ประกาศ ที่กำหนด	
					ในรอบระยะเวลาเฉลี่ย	ที่กำหนดในข้อบังคับกองทุน	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง  
.....ผู้รับอำนาจลงนามผูกพันบริษัท  
(.....)  
ตำแหน่ง.....  
วันที่.....

ประทับตราบริษัท

**ตัวอย่าง**

(แบบ กข. 1/2544 - 1)

รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
 ที่มีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน ในหน่วยลงทุน ในใบสำคัญแสดงสิทธิ และในตราสารแห่งทุนของบริษัทที่มีธุรกิจหลักประเภทเดียวกัน

บริษัท ธนาคาร xxx จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544

ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	นโยบายการลงทุน	รอบระยะเวลาบัญชี		รอบระยะเวลาเฉลี่ย(เดือน)	อัตราส่วนการลงทุน		เหตุผลการไม่ปฏิบัติตามที่กำหนดในนโยบายการลงทุน
		วันเริ่ม	วันสิ้นสุด		ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ที่ประกาศกำหนด	
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ AAA	EQ	16 พ.ย. 2543	15 ก.พ. 2544	3.00	38.48	65.00	เนื่องจากเพิ่งเริ่มจัดตั้งกองทุน
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ BBB	EQ	1 ต.ค. 2543	28 ก.พ. 2544	6.00	65.00	65.00	
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ CCC	FF	1 มี.ค. 2543	28 ก.พ. 2544	12.00	80.00	75.00	
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ DDD	WA	18 ต.ค. 2542	28 ก.พ. 2544	16.47	75.00	70.00	
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ EEE	SE	1 ธ.ค. 2542	28 ก.พ. 2544	15.00	90.00	65.00	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง

.....ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ประทับตราบริษัท

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
ที่มีนโยบายการลงทุนแบบผสม

บริษัท ..... จำกัด

ประจำเดือน.....พ.ศ.....

ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	วันที่	อัตราส่วนการลงทุนในส่วนที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน (ร้อยละของมูลค่าหลักทรัพย์สิทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ)						เหตุผลกรณีไม่เกินไปตามที่ กำหนดในนโยบายการลงทุน
		ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน		ที่ประกาศกำหนด		สูงสุด		
		ต่ำสุด	สูงสุด	ต่ำสุด	สูงสุด	ต่ำสุด	สูงสุด	
ขณะใด ขณะหนึ่ง		ต่ำสุด	สูงสุด	ต่ำสุด	สูงสุด	ต่ำสุด	สูงสุด	
		สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง  
.....ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ประทับตราบริษัท

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

ตัวอย่าง

รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองหุ้นสำรองเลี้ยงชีพ

ที่มีนโยบายการลงทุนแบบผสม

บริษัท XXXXXX จำกัด

ประจำเดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544

ชื่อกองหุ้นสำรองเลี้ยงชีพ	วันที่	อัตราส่วนการลงทุนในส่วนที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน (ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองหุ้นสำรองเลี้ยงชีพ)						เหตุผลการไม่เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายการลงทุน		
		ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน		ที่ประกาศกำหนด		สูงสุด	อัตราส่วน			
		ต่ำสุด	สูงสุด	ต่ำสุด	สูงสุด					
กองหุ้นสำรองเลี้ยงชีพ MMMM	1 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	ราคหุ้นเพิ่มขึ้น โดยมีได้มีการลงทุนเพิ่ม
	2 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
	5 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
	6 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
	7 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
		> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
		> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
	27 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	
	28 ก.พ. 2544	> =	40.00	< =	65.00	> =	35.00	< =	65.00	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง  
.....ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ประทับตราบริษัท

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....



รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งระยะสั้น / ในตราสารแห่งหนึ่งระยะยาว

บริษัท ..... จำกัด

ประจำเดือน.....พ.ศ.....

ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	วันที่	นโยบาย การลงทุน	พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่น (portfolio duration) (หน่วย : ปี)						เหตุผลกรณีไม่มีเงินไปตามที่ กำหนดในนโยบายการลงทุน
			ระยะเวลา ขณะหนึ่ง	ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน		ที่ประกาศกำหนด			
				ต่ำสุด	สูงสุด	สัญญา	อัตราส่วน	สัญญา	
			สัญญา	อัตราส่วน	สัญญา	อัตราส่วน	สัญญา	อัตราส่วน	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง

.....ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

.....  
(.....)  
ตำแหน่ง.....  
วันที่.....

ประทับตราบริษัท

ตัวอย่าง

รายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งระยะสั้น / หนี้สาธารณะแห่งหนึ่งระยะยาว

บริษัท YYYYYYYY จำกัด

เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544

ชื่อกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	วันที่	นโยบาย การลงทุน	พอร์ตโฟลิโอ ดูรชั่น (portfolio duration) (หน่วย : ปี)						เหตุผลกรณีไม่เป็นไปตามที่ กำหนดในนโยบายการลงทุน
			ขณะใด ขณะหนึ่ง	ที่กำหนดในนโยบายการลงทุน		ที่ประกาศกำหนด		อัตราส่วน	
				ต่ำสุด	สูงสุด	อัตราส่วน	อัตราส่วน		
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ DDDD	1 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	2 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	5 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	6 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	7 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	9 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
		SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
		SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	27 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	
	28 ก.พ. 2544	SF	> =	0.50	< =	1.00	< =	1.00	

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง  
.....ผู้มีอำนาจลงนามผู้ถือหุ้นบริษัท  
(.....)  
ตำแหน่ง.....  
วันที่.....

ประทับตราบริษัท