

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการ  
กองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลทุกบริษัท

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมทุกราย

ผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคลทุกราย

นายกสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ น.(ว) 26 /2548 เรื่อง นำส่งสำเนาประกาศและชักซ้อมความเข้าใจ

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออกประกาศ  
สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน.39/2548 เรื่อง การคำนวณอัตราส่วนการลงทุนหรือการมีไว้ซึ่ง  
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมพันธบัตรเอเชียเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2548

เพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจที่ตรงกันและถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศ  
กำหนดได้อย่างถูกต้อง สำนักงานจึงขอชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประเด็นในประกาศและวิธีปฏิบัติ  
ที่เกี่ยวข้องโดยมีรายละเอียดคือ ให้บริษัทจัดการคำนวณอัตราส่วนการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม  
พันธบัตรเอเชีย โดยวิธีใดวิธีหนึ่งดังต่อไปนี้

1. นับเป็นการลงทุนในหน่วยลงทุนปกติ เช่น มีอัตราส่วนไม่เกิน 15% ของ NAV  
ในกรณีกองทุนรวมทั่วไป เป็นต้น หรือ
2. นับตามประเภทและสัดส่วนจริงของทรัพย์สินที่กองทุนรวมพันธบัตรเอเชีย  
ลงทุนในหรือมีไว้ (look-through) รวมในอัตราส่วน company limit ของทรัพย์สินดังกล่าว โดยถือเสมือนว่า  
บริษัทจัดการได้ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินนั้นเพื่อลงทุนโดยตรง  
ทั้งนี้ ให้เริ่มต้นถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2549 เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวดวงมน ชีระวิภาวี)

ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน

เลขที่การ<sup>แทน</sup>

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 39/2548 เรื่อง การคำนวณอัตราส่วน  
การลงทุนหรือการมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมพันธบัตรเอเชียเพื่อเป็นทรัพย์สิน  
ของกองทุน ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2548

ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน

โทร. 0-2263-6032