

แบบรายงานธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามข้อ 17 ของประกาศ COI

สำนักงานกำหนดแนวทางในการจัดทำรายงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตัวอย่างแบบรายงานรายละเอียด ดังนี้

(1) แบบรายงานมี 2 ลักษณะ คือ

(1.1) แบบรายงานภายนอก หมายถึง รายงานที่เปิดเผยมต่อผู้ลงทุน ซึ่งจะมีข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบ โดยกรณีที่เป็นกองทุนรวม จะต้องจัดทำรายงานตามแบบที่สำนักงานกำหนดได้แก่ รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องทั้งหมด รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมระหว่างกองทุน (crossing) และ รายงานการทำธุรกรรมในตลาดรองผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เป็นบริษัทนายหน้า และต้องเปิดเผยรายงานดังกล่าวต่อผู้ลงทุน ดังนี้

- เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการเป็นรายเดือน
- เปิดเผยในรายงานประจำปี และกรณีเป็นกองทุนรวมเปิด ให้เปิดเผย

ในรายงานรอบ 6 เดือนเพิ่มเติมด้วย ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา (และในช่วง 6 เดือนสำหรับรายงานรอบ 6 เดือน) และระบุให้ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าวเพิ่มเติมกับบริษัทจัดการได้โดยตรง หรืออาจตรวจสอบข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการก็ได้

(1.2) แบบรายงานภายใน หมายถึง รายงานที่จัดทำและจัดเก็บไว้ที่บริษัทจัดการ เพื่อให้สำนักงานสามารถตรวจสอบหรือร้องขอได้ ซึ่งจะมีรายละเอียดข้อมูลแวดล้อมที่เกี่ยวกับการพิจารณาทำธุรกรรมนั้น ๆ ได้แก่ รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมตราสารทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมตราสารหนี้หรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

(2) ประเภทธุรกรรม ในรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทจัดการจะต้องรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(2.1) ธุรกรรมที่ทำโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นผ่านบุคคลอื่นที่เป็นตัวกลางซึ่งอยู่ในวิสัยที่บริษัทจัดการสามารถทราบได้ว่าคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกรณีซื้อขายหุ้นแบบ big lot (put-through) ใน ตลท. เว้นแต่เป็นการลงทุนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นสถาบันการเงินเป็นผู้ออกหรือคู่สัญญาเพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องของกองทุนนั้น

(2.2) การซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว

(2.3) การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดการ โครงการ ประมูลหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (arranger)

(2.4) การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน

(2.5) การซื้อขายหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บริหารจัดการ

(2.6) การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุน (crossing)¹

(2.7) สำหรับธุรกรรมอื่น ๆ นอกเหนือจากประเภทธุรกรรมที่กำหนดตาม

(2.1) - (2.6) ให้ระบุประเภทธุรกรรม และ/หรือ การทำหน้าที่ของบุคคลที่เกี่ยวข้องตามความเป็นจริง

(3) คำอธิบายวิธีการกรอกแบบรายงาน

(3.1) ทุกรายงานยึดการทำธุรกรรมของกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นหลัก โดยในหมายเหตุของประเภทธุรกรรมจะระบุชัดว่าเป็นการทำธุรกรรมระหว่างกองทุนประเภทใด เช่น รายการการทำธุรกรรมของกองทุนรวม ให้ระบุว่าเป็นธุรกรรมระหว่างกองทุนรวมกับกองทุนรวมระหว่างกองทุนรวมกับกองทุนส่วนบุคคล หรือระหว่างกองทุนรวมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

(3.2) วันที่รายงานใช้วันทำการสุดท้ายของเดือน

(3.3) ลักษณะการซื้อขายต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ ถือเป็นการทำธุรกรรมที่เข้าข่ายที่ต้องรายงานการทำธุรกรรมโดยตรง และธุรกรรม crossing

- กรณีที่กองทุนซื้อขายหลักทรัพย์ตัวเดียวกันในช่วงระยะเวลา 5 วันทำการ และเป็นการซื้อขายแบบ big lot (put-through) บน SET อย่างไรก็ดี การซื้อขายตรงข้ามกันผ่าน organized market เช่น SET หรือ BEX ผ่านระบบการจับคู่อัตโนมัติ ไม่ต้องรายงาน

- กรณีที่กองทุนซื้อขายตราสารหนี้ตัวเดียวกัน ผ่าน dealer เจ้าเดียวกัน และอยู่ในช่วงระยะเวลา 5 วันทำการ

(3.4) ในกรณีที่ต้องส่งรายงานขึ้น Web Site โดย Link URL ผ่าน web site ของสำนักงาน ก.ล.ต.

- ให้แสดงรายงานเป็น Public Information (บุคคลทั่วไปที่สนใจลงทุน)
- ในกรณีที่เป็นการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับกองทุนส่วนบุคคล (private fund) หรือ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (provident fund) การแสดงชื่อจะเขียนเพียงว่า “กองทุนส่วนบุคคล” หรือ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หรือใช้ชื่อที่เป็นรหัสของบริษัทจัดการ เช่น PF01 หรือ PVD01 ก็ได้ เพียงใช้หมายเหตุช่วยเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจได้ว่าเป็นกองทุนส่วนบุคคล หรือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

- Format file ที่ใช้ในการ Upload ข้อมูลขึ้น website ให้ใช้ Format File แบบใดก็ได้ให้ผู้ลงทุนอ่านได้สะดวก ชัดเจน และเข้าใจ จะเป็น .PDF, .txt หรือ .html ก็ได้

- Link URL ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ต้องการ จะต้องเข้าถึงตัว Report ของบริษัทจัดการ โดยไม่ผ่านหน้าจอหลักของ website บริษัทจัดการก่อน

¹ สำหรับธุรกรรม crossing ของกองทุนรวม ให้ระบุแยกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

(1) การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวม

(2) การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมกับกองทุนส่วนบุคคล

(3) การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

(3.5) **อ้างอิง** รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมระหว่างกองทุน (crossing)

- **ชื่อกองทุน**
 - กองทุนรวม (Mutual Fund) : เพื่อไม่ให้แบบรายงานยาวมาก จะใช้ชื่อย่อแล้วมีชื่อเต็มที่หมายเหตุที่ท้ายรายงานก็ได้
 - กองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) : จะเขียนเพียงว่า “กองทุนส่วนบุคคล” หรือใช้ชื่อที่เป็นรหัสของ บลจ. เช่น PF01 ก็ได้ เพียงใช้หมายเหตุช่วยให้ผู้ลงทุนเข้าใจ ได้ว่าเป็นกองทุนส่วนบุคคล
 - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund) : จะเขียนเพียงว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หรือใช้ชื่อที่เป็นรหัสของ บลจ. เช่น PVDO1 ก็ได้ เพียงใช้หมายเหตุช่วยให้ผู้ลงทุนเข้าใจ ได้ว่าเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- **ชื่อตัวกลาง** ในกรณีที่เป็นตัวกลาง ที่ไม่ได้จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ ให้แสดงโดยใช้ชื่อเต็มภาษาไทยเป็นหลัก แต่ถ้ายาวจะใช้ชื่อย่อแล้วให้หมายเหตุช่วยได้ ส่วนภาษาอังกฤษเป็น option
- **วัน/เดือน/ปี** ที่ทำธุรกรรม ใช้ปี ค.ศ.
- **ชื่อทรัพย์สิน** ในกรณีที่เป็นตราสารที่ไม่ได้ขึ้นทะเบียนหรือจดทะเบียน (Non-SET, Non-Registered) เช่น ตัวแลกเงิน หรือ ตัวสัญญาใช้เงิน ให้แสดงชื่อตราสารเป็นชื่อเต็ม ภาษาไทยเป็นหลัก แต่ถ้ายาวจะใช้ชื่อย่อแล้วให้หมายเหตุช่วยได้ ส่วนภาษาอังกฤษเป็น option
- **การเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียน** ถ้าตราสารหนี้ 1 ตัวแต่จดทะเบียนซื้อขายมากกว่า 1 ตลาด ทั้งในตลาด TBMA และ ตลาด BEX ให้แสดงโดยใช้ตลาด TBMA
- **ชื่อผู้ออกตราสาร** ให้แสดงเป็นชื่อเต็มภาษาไทยเป็นหลัก แต่ถ้ายาวจะใช้ชื่อย่อแล้วให้หมายเหตุช่วยได้ ส่วนภาษาอังกฤษเป็น option
- **อันดับความน่าเชื่อถือ** ให้ใส่เฉพาะ Rating ตัวใดตัวหนึ่ง (ถ้ามี) และไม่ต้องระบุประเภท Rating เพราะจะมีช่องให้ใส่ชื่อต่อไปว่าเป็นผู้ออก หรือรับรอง/อวัล/กำกับ ฯลฯ
- **อายุคงเหลือ** คำนวณโดยใช้จำนวนวัน 360 หรือ 365 วัน ก็ได้แล้วแต่ที่ บลจ. ใช้ในการปฏิบัติงาน
- **มูลค่าการทำธุรกรรม**
 - **ราคาปิด/ราคาอ้างอิง** ในกรณีที่ตราสารที่ไม่มีราคาปิด ณ วันที่ทำธุรกรรมให้ใช้ราคาตามประกาศ AIMC ในลำดับถัดไป
 - **มูลค่า (ลบ.)** แสดงโดยใช้ทศนิยม 2 ตำแหน่ง ปิดเศษตามหลักสากล
- **เหตุผลในการทำธุรกรรม**

- จากหมายเหตุประกอบท้ายรายงาน – ให้ระบุเหตุผลเฉพาะการทำธุรกรรมที่ราคาซื้อขายไม่เท่ากับราคาอ้างอิงหรือราคาปิด กล่าวคือใส่เหตุผลกรณี ซื้อแพง หรือขายถูกกว่าราคาอ้างอิง

- ในกรณีที่เป็นการตราสารหนี้ ต้องมีให้เหตุผล และระบุ yield ที่ใช้ในการทำธุรกรรมด้วย

- ตราสารที่ลงทุนได้ เป็นไปตามประกาศว่าด้วยการลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน (ในแบบรายงานจะไม่มีคำว่า quality asset)

- ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้แสดงโดยใช้ชื่อเต็มภาษาไทยเป็นหลัก แต่ถ้ายาวจะใช้ชื่อย่อแล้วให้หมายเหตุช่วยได้ ส่วนภาษาอังกฤษเป็น option

- การเรียงลำดับในรายงาน รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง จะเรียงลำดับตามชื่อกองทุน

- ข้อมูลประเภทธุรกรรม มีทั้งสิ้น 7 ประเภทธุรกรรม โดยข้อ (2.7) เป็นการเตรียมไว้สำหรับอนาคตหากมีประเภทธุรกรรมที่ต่างไปจากในปัจจุบันจะได้ไม่ต้องปรับแบบรายงานอีก ดังนั้นหากมีประเภทธุรกรรมใหม่ ๆ เกิดขึ้น ให้ระบุรายละเอียดด้วย

- ข้อมูลธุรกรรม ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่มีข้อมูลธุรกรรมมากกว่า 1 ประเภท ให้แสดงทุกประเภท โดยในช่องนี้กรอกได้มากกว่า 1 รายการ โดยใช้ comma คั่น

- เปรียบเทียบมูลค่า ไม่ต้องแสดงวิธีคำนวณตามตัวอย่าง และให้ใช้หน่วยเป็นล้านบาท และปิดเศษตามหลักสากล

- ลักษณะตราสาร ที่เป็น Risk Free และ ไม่ใช่ Risk Free จะใช้นิยาม risk free เป็นไปตามประกาศว่าด้วยการลงทุนและการมีไว้เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุน

- % NAV ณ วันสิ้นเดือน = มูลค่าธุรกรรม/NAV โดยไม่ต้องใส่เครื่องหมาย % ต่อท้าย

(3.6) ในกรณีที่เป็นการซื้อขายข้ามเดือนระหว่างกองทุน เช่น กองทุน A .ขายหุ้น ABC สิ้นเดือน และ กองทุน B ซื้อ ABC ต้นเดือนภายใน 5 วันทำการ ต้องรายงานในเดือนถัดไปจะได้จับคู่รายการได้

(3.7) ตัวอย่างการรายงาน กรณีตราสารหนี้ที่ซื้อขายผ่าน dealer รายเดียวกันในรอบ 5 วันทำการ สมมติเหตุการณ์ ดังนี้

วันจันทร์ที่ 1 ม.ค. 49 กองทุน ก ขายตราสารหนี้ AAA มูลค่า 100 ลบ.

วันอังคารที่ 2 ม.ค. 49 กองทุน ข ขายตราสารหนี้ AAA มูลค่า 50 ลบ.

วันพฤหัสบดีที่ 4 ม.ค. 49 กองทุน ค ซื้อตราสารหนี้ AAA มูลค่า 500 ลบ.

การกรอกข้อมูล ต้องรายงาน crossing สำหรับเดือนมกราคม 2549 ดังนี้

1. คู่ของกองทุน ก และ กองทุน ค 100 ลบ.

2. คู่ของกองทุน ข และ กองทุน ค. 50 ลบ.

(3.8) กรณีที่ตราสารเป็นประเภท risk free ไม่จำเป็นต้องแสดง rating

(3.9) กรณีที่กองทุนมีการซื้อตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ซึ่งวัน trade date จะเป็นวันก่อน issue date ซึ่งยังไม่มีการเผยแพร่ราคาตลาดจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย จนกว่าจะถึงวัน issue date เป็นต้นไป (เช่น การประมูลตั๋วเงินคลัง ซึ่งจะประมูลกันทุกวันจันทร์ และ issue date จะเป็นวันพุธ) บริษัทจัดการไม่ต้องระบुरาคาตลาดในวัน trade date แต่ให้ระบุในหมายเหตุท้ายรายงานให้สำนักงานทราบว่าเป็นตราสารที่ออกใหม่ ซึ่งทางสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยยังมีได้เผยแพร่ราคาตลาดของตราสาร" หรือข้อความอื่นใดที่มีความหมายในทำนองเดียวกัน

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ประจำเดือน.....พ.ศ.....
บลจ.

ชื่อกองทุน	ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	วัน/เดือน/ปี ที่ทำธุรกรรม		ประเภทธุรกรรม ^{1/}	ชื่อทรัพย์สิน	ประเภท ทรัพย์สิน	ชื่อผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	อายุคงเหลือ (ปี)	มูลค่าธุรกรรม (ราคาซื้อหรือขาย)	
		ชื่อ	ขาย							ล้านบาท	สัดส่วนต่อ NAV ณ สิ้น เดือน
กอง A	ABC		02/09/2005	1	TOP	หุ้น	บมจ. ไทยออยล์ฯ	...	...	60,000	10%
กอง D	PATRA	02/09/2005		1	XYZ	หุ้นกู้	บมจ. XYZ	AA	1.5	10	10%

หมายเหตุ :**1/ ข้อมูลธุรกรรม ได้แก่**

1. ธุรกรรมที่ทำโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นผ่านบุคคลอื่นที่เป็นตัวกลางซึ่งอยู่ในวิสัยที่บริษัทจัดการสามารถทราบได้ว่าคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกรณีซื้อขายหุ้นแบบ big lot (put-through) ใน ตลท. เว้นแต่เป็นการลงทุนในเงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นสถาบันการเงินเป็นผู้ออกหรือคู่สัญญาเพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องของกองทุนนั้น
2. การซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดการ โครงการประมวลหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (arranger)
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน
5. การซื้อขายหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บริหารจัดการ
6. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวม
7. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล
8. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
9. อื่น ๆ (ระบุประเภทธุรกรรม และ/หรือ การทำหน้าที่ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง)

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมตราสารทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ประจำเดือน พ.ศ.
บลจ.

ชื่อกองทุน	ชื่อ บุคคลที่ เกี่ยวข้องกับ ชื่อกองทุน	วัน/เดือน/ ปีที่ทำ ธุรกรรม	ประเภท ธุรกรรม ^{1/}	ลักษณะธุรกรรม		ชื่อทรัพย์สิน	ชื่อผู้ออก	ตราสารทุน				ความแตกต่างระหว่างมูลค่าที่ ดีที่สุด และมูลค่าซื้อ/ขาย (บาท) ^{4/}	% NAV ณ สิ้นเดือน ^{5/}	หมายเหตุ / เหตุผลในการทำธุรกรรมดังกล่าว ^{6/}					
				ชื่อ	ขาย			ประเภท ทรัพย์สิน ^{2/}	เปรียบเทียบมูลค่า (ล้านบาท)										
									SET	MAI	non-listed				มูลค่าซื้อ/ขาย	มูลค่าสูงสุด ^{3/}	มูลค่าต่ำสุด ^{3/}	มูลค่า ณ ราคาปิด ^{3/}	
กอง A	ABC	02/09/2005	1		/	TOP	บมจ.ไทยออยล์	1	/	-	-	60*10000	65*10000	60*10000	65*10000	-50,000	10%	เนื่องจากเห็นว่าราคา 60 บาท เป็นราคาที่เหมาะสม จึงได้มีการขายหุ้นดังกล่าวในช่วงเช้า โดยต่อมาราคาได้มีการปรับตัวสูงขึ้นจนกระทั่งช่วงบ่ายที่ปิดตลาด	
												= 60,000	= 65,000	= 60,000	= 65,000				

หมายเหตุ :

1/ ข้อมูลธุรกรรม ได้แก่

1. ธุรกรรมที่ทำโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินผ่านบุคคลอื่นที่เป็นตัวกลางซึ่งอยู่ในวิสัยที่บริษัทจัดการสามารถทราบได้ว่าคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกรณีซื้อขายหุ้นแบบ big lot (put-through) ใน คต. เว้นแต่เป็นการลงทุนในเงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นสถาบันการเงินเป็นผู้ออกหรือคู่สัญญาเพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องของกองทุนนั้น

2. การซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดการ โครงการประมูลหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (arranger)
4. การซื้อหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน
5. การซื้อขายหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บริหารจัดการ
6. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวม
7. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล
8. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
9. อื่น ๆ (ระบุประเภทธุรกรรม และ/หรือ การทำหน้าที่ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง)

2/ ประเภททรัพย์สิน ได้แก่ (โปรดระบุหมายเลขตามประเภทของตราสารทุน)

1. หุ้น
2. หน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งทุนหรือกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน
3. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
4. ใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้
5. ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้น หรือใบแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
6. หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (โปรดระบุ)

3/ มูลค่า = ราคา * จำนวนที่ซื้อ/ขาย มูลค่าสูงสุดให้ใช้ราคาสูงสุด มูลค่าต่ำสุดให้ใช้ราคาต่ำสุด

ส่วนมูลค่า ณ ราคาปิดให้ใช้ราคาตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

4/ กรณีซื้อตราสารทุน ความแตกต่างจะเท่ากับ มูลค่าต่ำสุด - มูลค่าซื้อ; กรณีขายตราสารทุน ความแตกต่างจะเท่ากับ มูลค่าขาย - มูลค่าสูงสุด (คิดลบ แสดงว่า ซื้อแพง ขายถูก ซึ่งต้องแสดงเหตุผลประกอบการตัดสินใจลงทุน)

5/ %NAV ณ สิ้นเดือน เป็นสัดส่วนมูลค่าธุรกรรม (ราคาซื้อหรือขาย) ต่อ NAV ณ สิ้นเดือน

6/ เหตุผลในการทำธุรกรรมกรณีที่ซื้อแพงหรือขายถูกกว่าราคาตลาด

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมตราสารหนี้หรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่งกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ประจำเดือน พ.ศ.

บลจ.

ชื่อกองทุน	ชื่อ บุคคลที่ เกี่ยวข้อง	วัน/เดือน/ ปีที่ทำ ธุรกรรม	ประเภท ธุรกรรม ^{1/}	ลักษณะธุรกรรม		ตราสารหนี้/ตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่ง														ความแตกต่าง ระหว่างมูลค่าตลาด และมูลค่าซื้อ/ขาย (บาท) ⁴	% NAV ณ สิ้นเดือน ⁶	หมายเหตุ/เหตุผลในการทำธุรกรรมดังกล่าว ⁷
						ชื่อ ชื่อย	ขาย	ชื่อทรัพย์สิน ²	ประเภท ทรัพย์สิน ²	อายุคงเหลือ (ปี) ^{3/}	ลักษณะตราสาร		rating ตราสาร	ผู้ออก		ผู้รับรอง/อาวัล/ค้ำประกัน		การเป็นหลักทรัพย์ชั้นทะเบียน					เปรียบเทียบมูลค่า (ลบ.)
				risk free	ไม่ใช่ risk free						ชื่อ	rating		ชื่อ	rating	registered	non-registered	มูลค่าซื้อ/ขาย	มูลค่าตลาด ⁴			
กอง D	PATRA	02/09/2005	1	/		HHH01A	6	1.5	/	/	AA	บ. HHH	A	-	-	/	-	10	9.9	-100,000	10	บลจ. ได้ shop rate จาก dealer 3 ราย ได้แก่ TISCO, KGI และ PATRA โดย PATRA เสนอราคาต่ำสุดที่ yield = 9%
กอง E	ช. XYZ	03/09/2005	1	/		inflation linked note	14	0.5	/	-	ช. XYZ	AA	-	-	/	-	10	-	-	10	บลจ. ได้เปรียบเทียบราคาที่เสนอมากับผู้ออกรายอื่นแล้วเห็นว่า เป็นราคาที่เหมาะสม	

หมายเหตุ :

1/ ข้อมูลธุรกรรม ได้แก่

1. ธุรกรรมที่ทำโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นผ่านบุคคลอื่นที่เป็นตัวกลางซึ่งอยู่ในวิสัยที่บริษัทจัดการสามารถทราบได้ว่าผู้สัญญาอีกฝ่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง และมีชื่อขายหุ้นแบบ big lot (put-through) ใน ตลาด.
เว้นแต่เป็นการลงทุนในเงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นสถาบันการเงินเป็นผู้ออกหรือสัญญาเพื่อประโยชน์การบริหารสภาพคล่องของกองทุนนั้น

- การซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว
- การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดการ โครงการประมวลหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (arranger)
- การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน
- การซื้อขายหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บริหารจัดการ
- การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวม
- การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล
- การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- อื่น ๆ (ระบุประเภทธุรกรรม และ/หรือ การทำหน้าที่ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง)

2/ ประเภททรัพย์สิน ได้แก่ (ไปรศระบุหมายเลขตามประเภทของตราสารหนี้)

- พันธบัตร
- ตั๋วเงินคลัง
- บัตรเงินฝาก
- ตั๋วสัญญาใช้เงิน
- ตั๋วแลกเงิน
- หุ้นกู้
- หน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่งหรือกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง
- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้
- เงินฝาก
- ใบแสดงสิทธิที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นพันธบัตรหรือหุ้นกู้ ซึ่งไม่รวมหุ้นกู้อนุพันธ์
- ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ได้แก่ หุ้นกู้แปลงสภาพ
- ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrant)
- สิทธิเรียกร้องตามสัญญาชำระเงิน พิษนการ ไทยชนาการ จำกัด (มหาชน) ออกให้แก่ ...
- ตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่ง
- หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (ไปรศระบุ)

3/ ระบุอายุคงเหลือของตราสาร

4/ มูลค่าตลาด ให้ใช้ราคาปิดตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติรวมฯ

5/ กรณีซื้อตราสารหนี้ ความแตกต่างจะเท่ากับ มูลค่าราคาตลาด - มูลค่าซื้อ; กรณีขายตราสารหนี้ ความแตกต่างจะเท่ากับ มูลค่าขาย - มูลค่าราคาตลาด (คิดลบ แสดงว่า ซื้อแพง ขายถูก ซึ่งต้องแสดงผลประกอบการตัดสินใจลงทุน)

6/ %NAV ณ สิ้นเดือน เป็นสัดส่วนมูลค่าธุรกรรม (ราคาซื้อหรือขาย) ต่อ NAV ณ สิ้นเดือน

7/ เหตุผลในการทำธุรกรรมกรณีที่ซื้อแพงหรือขายถูกลงกว่าราคาตลาด

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ประจำเดือน พ.ศ.

บลจ.

ชื่อกองทุน	รายชื่อ บุคคลที่ เกี่ยวข้อง	วัน/ เดือน/ปีที่ ทำธุรกรรม	ประเภท ธุรกรรม ^{1/}	ประเภทสัญญา ^{2/}	ลักษณะธุรกรรม		ทรัพย์สินที่เป็นสินค้า/ตัวแปรอ้างอิง			วันครบ กำหนดสัญญา	ราคาที่ทำ ธุรกรรม ^{4/}	มูลค่าตามขนาด ของสัญญาซื้อ ขายล่วงหน้า	% NAV ณ สิ้นเดือน ^{5//}	หมายเหตุ/เหตุผลในการทำธุรกรรมดังกล่าว ^{6/}
					Long	Short	ประเภท underlying ^{3/}	ชื่อหลักทรัพย์	อายุคงเหลือ					
กอง A	ช. XYZ	08/01/2005	1	forward		/	หุ้น	PTT	-	08/03/2005	380		10%	บลจ. ได้ shop rate จากคู่สัญญา 3 ราย ได้แก่ ช. XYZ, ช. ABC, และช. EDF โดย ช. XYZ ให้ราคาดีที่สุด
กอง B	ช. ABC	11/01/200	1	cross currency	/		KRW/USD	พันธบัตรรัฐบาล	1 ปี	11/01/2005	KRW 1,000/USD		85%	เนื่องจากต้นทุนการทำธุรกรรมค่อนข้างสูง จึงมีเพียง ช. ABC เท่านั้นที่เสนอราคาที่ บลจ. เห็นว่าเหมาะสม
		5	swap		/	USD/THB	เกาหลี			THB 34/USD				
กอง C	ช. EDF	12/01/2005	1	call option	/		หุ้น	DTAC	-	12/03/2005	premium 2,000 บ.		10%		บลจ. ได้ shop rate จากคู่สัญญา 3 ราย ได้แก่ ช. XYZ, ช. ABC, และช. EDF โดย ช. EDF คิด premium ต่ำที่สุดในราคา strike price เดียวกัน
										strike price 35 บ.				

หมายเหตุ :

1/ ข้อมูลธุรกรรม ได้แก่

1. ธุรกรรมที่ทำโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยให้รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นผ่านบุคคลอื่นที่เป็นตัวกลางซึ่งอยู่ในวิสัยที่บริษัทจัดการสามารถทราบได้ว่าคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกรณีซื้อขายหุ้นแบบ big lot (put-through) ใน ตลาด.

เว้นแต่เป็นการลงทุนในเงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝากที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นสถาบันการเงินเป็นผู้ออกหรือคู่สัญญาเพื่อประโยชน์ในการบริหารสภาพคล่องของกองทุนนั้น

2. การซื้อหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าว
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดการ โครงการประมวลหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น (arranger)
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลิคหลัง หรือผู้กำกับ
5. การซื้อขายหน่วยลงทุนหรือ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บริหารจัดการ
6. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวม
7. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล
8. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินระหว่างกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
9. อื่น ๆ (ระบุประเภทธุรกรรม และ/หรือ การทำหน้าที่ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง)

2/ ประเภทสัญญา เช่น futures, forward, swap, option เป็นต้น

3/ ประเภท underlying คือ ประเภทสินค้าหรือตัวแปรที่สำนักงานประกาศกำหนด เช่น หลักทรัพย์, อัตราดอกเบี้ย, อัตราแลกเปลี่ยนเงิน, ดัชนีกลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น

4/ ราคาที่ทำธุรกรรม คือ ราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ตกลงกันไว้ล่วงหน้า กรณี option ให้แสดงทั้งค่า premium และ strike price

5/ %NAV ณ สิ้นเดือน เป็นสัดส่วนมูลค่าธุรกรรม (ราคาซื้อหรือขาย) ต่อ NAV ณ สิ้นเดือน

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมระหว่างกองทุน (crossing)^{1/}

ประจำเดือน.....พ.ศ.....

บจ.

ชื่อกองทุน	ชื่อตัวกลาง (broker หรือ dealer)	วัน/เดือน/ปี ที่ทำธุรกรรม		ชื่อ ทรัพย์สิน	การเป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียน/ขึ้น ทะเบียน ^{2/}	ประเภท ทรัพย์สิน	ชื่อผู้ออก	อันดับความ น่าเชื่อถือ	อายุคงเหลือ ^{3/} (ปี)	มูลค่าธุรกรรม (ลบ.) ที่คำนวณโดยใช้			สัดส่วนมูลค่า (ราคาซื้อ ขาย) ต่อ NAV ณ สิ้นเดือน	เหตุผลในการทำธุรกรรม ^{6/}
		ราคาปิด ^{4/}	ราคาอ้างอิง ^{5/}							ราคาที่ซื้อขาย				
กอง B	-	12/09/2005		AOT	SET50	หุ้น	บมจ.การท่าฯ	...	...	56	52	56	4%	อัตราส่วนการลงทุนใน AOT ของกอง C เพิ่มเพดานโดยไม่ได้ลงทุนเพิ่ม ขณะที่กอง B ยังสามารถรับ AOT ซึ่งยังมีปัจจัยพื้นฐานดีได้ ทั้งนี้ ใช้ราคาปิด ณ วันที่ตัดสินใจซื้อขาย
กอง C	-		12/09/2005	AOT	SET50	หุ้น	บมจ.การท่าฯ	...	...	56	52	56	10%	
กอง E	dealer 1	15/09/2005	...	AA	non-registered	ตั๋วแลกเงิน	บมจ. A	-	0.5	-	28	30.1	2%	yield = 5.49% (ต้องการเพิ่มผลตอบแทนให้กับกองทุนและ บมจ. A ก็เป็นบริษัทที่มีปัจจัยพื้นฐานดี) ทั้งนี้ บลจ. ได้ shop rate จาก dealer 3 ราย ได้แก่ TISCO, KGI และ PATRA แล้ว โดย ที่ yield เหลืออยู่ที่ประมาณ 5.5%
กอง F	dealer 1	...	9/14/2005	AA	non-registered	ตั๋วแลกเงิน	บมจ. A	-	0.5	-	28	20	3%	yield = 5.50% (ต้องการสภาพคล่องเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุน)
กอง G	dealer 1	...	9/14/2005	AA	non-registered	ตั๋วแลกเงิน	บมจ. A	-	0.5	-	28	10	5%	yield = 5.50% (ต้องการสภาพคล่องเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุน)

หมายเหตุ :

1/ หมายความว่ารวมถึง (1) การซื้อ/ขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินตรงข้ามกันระหว่างกองทุนรวม และกองทุนอื่นภายใต้การจัดการในรอบ 5 วันทำการที่ผ่านมา ทั้งที่ผ่านและไม่ผ่านตัวกลาง

(2) กรณีที่ใช้ตัวกลาง (dealer) จะต้องเป็นตัวกลาง (dealer) รายเดียวกัน

(3) ตัวกลางที่ crossing จะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือไม่ก็ได้

2/ ระบุการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50, non-SET50) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ตลาดตราสารหนี้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (BEX) และสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai BMA) หรือ ไม่จดทะเบียน (non-SET) หรือ ไม่ขึ้นทะเบียน (non-register)

3/ ระบุ กรณีเป็นตราสารหนี้หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนหรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

4/ ราคาปิด หมายถึงราคาปิด ณ วันที่ทำธุรกรรม

5/ ราคาอ้างอิงในกรณีตราสารทุน; ราคาอ้างอิงอาจหมายถึง ค่าเฉลี่ยระหว่างราคาสูงสุดและราคาต่ำสุดในวันที่มีการซื้อขาย กรณีตราสารหนี้; ราคาอ้างอิงอาจหมายถึง ราคาที่ dealer quote เพื่อใช้ในการซื้อขาย ณ วันที่มีการเกิดขึ้น และ ให้ระบุที่มาของราคาอ้างอิงด้วย

6/ เหตุผลในการทำธุรกรรม กรณีราคาที่ซื้อขายไม่เท่ากับราคาอ้างอิง หรือราคาที่ซื้อขายไม่เท่ากับราคาปิด ทั้งนี้ กรณีเป็นตราสารหนี้ โปรดระบุ yield ที่ใช้ในการซื้อขายด้วย

รายงานการทำธุรกรรมในตลาดรอง (organized market) ผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เป็นบริษัทนายหน้า

ประจำเดือน พ.ศ.

บลจ.

ชื่อกองทุน	ชื่อนายหน้า ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	มูลค่าการซื้อขาย หลักทรัพย์ (ลบ.)	ค่านายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์ (ลบ.)	ความถี่ในการซื้อขาย* (ครั้ง)	เหตุผล
กอง G	กิมฮวด	555	1.3	5	- การเลือกใช้นายหน้าเป็นไปตามแนวทางการคัดเลือกและจัดอันดับ และ room ที่เหลือสำหรับ บล.กิมฮวด โดย บล.กิมฮวด เป็น บล. ที่ให้บทวิเคราะห์ที่เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุนของผู้จัดการกองทุน

หมายเหตุ : ความถี่ในการซื้อขายหมายถึง จำนวนครั้งที่ บลจ. ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ให้นายหน้าแต่ละราย ดังนั้น กรณีที่เป็นการส่งคำสั่งซื้อขายจำนวนมาก

ในแต่ละครั้ง (warehousing) จะนับเป็น 1 ครั้งเท่านั้น แม้ว่าบริษัทหลักทรัพย์จะใช้เวลาในการซื้อขายหลักทรัพย์ตามคำสั่งมากกว่า 1 วันทำการ