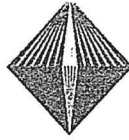


(สำเนาฉบับ)



คปภ.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

คำสั่งนายทะเบียน

ที่ ๗๖ / ๒๕๕๖

เรื่อง ให้บริษัทประกันวินาศภัยยื่นรายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๑ (๓) และ (๔) แห่งพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย พ.ศ. ๒๕๓๕ นายทะเบียน ออกคำสั่งไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ คำสั่งนี้ เรียกว่า “คำสั่งนายทะเบียนที่ ๗๖ / ๒๕๕๖ เรื่อง ให้บริษัทประกันวินาศภัยยื่นรายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่น”

ข้อ ๒ คำสั่งนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ออกคำสั่งเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ในคำสั่งนี้

“นายทะเบียน” หมายความว่า เลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หรือผู้ซึ่งเลขาธิการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยมอบหมาย

“บริษัท” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยตามกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย และหมายความรวมถึงสาขาของบริษัทประกันวินาศภัยต่างประเทศที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยในราชอาณาจักรตามกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

ข้อ ๔ ให้บริษัทจัดทำและยื่นรายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นซึ่งประกอบด้วยรายการการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ (product limit) และรายงานแสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นและผู้สัญญาของบริษัทในการลงทุน (master file) ให้เป็นไปตามแบบ หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และระยะเวลาที่กำหนดไว้ในคำสั่งนี้

ข้อ ๕ การคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ และการแสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นและผู้สัญญาของบริษัทในการลงทุน ในรายงานตามคำสั่งนี้ ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยว่าด้วยการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันวินาศภัย

ข้อ ๖ ให้บริษัทจัดทำรายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ ตามแบบแนบท้ายคำสั่งนี้เป็นรายเดือน และยื่นต่อนายทะเบียนภายในสิ้นเดือนถัดไป เว้นแต่ เดือน มีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม ให้ยื่นต่อนายทะเบียนภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสิ้นเดือน

การยื่นรายงานตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทยื่นต่อนายทะเบียนสำหรับรอบเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๖ เป็นต้นไป

ข้อ ๗ ให้บริษัทจัดทำรายงานแสดงรายชื่อผู้ออกสินทรัพย์และคู่สัญญาของบริษัทในการลงทุน ตามแบบแนบท้ายคำสั่งนี้ และยื่นต่อนายทะเบียนภายในวันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๗

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงผู้ออกสินทรัพย์หรือคู่สัญญาของบริษัทในการลงทุน ในเดือนใด ให้บริษัทยื่นรายงานตามวรรคหนึ่งที่มีการปรับปรุงแก้ไขต่อนายทะเบียนพร้อมกับการยื่น รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ ตามข้อ ๖

ข้อ ๘ ให้บริษัทยื่นรายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นด้วยวิธีการ ดังต่อไปนี้

(๑) รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ ให้ยื่นในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (excel file) ตามระบบที่สำนักงานกำหนดไว้ พร้อมทั้งยื่นรายงานในรูปแบบกระดาษ (hard copy) ที่บันทึกข้อมูลถูกต้องตรงกัน

(๒) รายงานแสดงรายชื่อผู้ออกสินทรัพย์และคู่สัญญาของบริษัทในการลงทุน ให้ยื่นในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (excel file) ตามระบบที่สำนักงานกำหนดไว้

การยื่นรายงานในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามวรรคหนึ่ง หากข้อมูลไม่ผ่านการตรวจสอบ ตามระบบที่สำนักงานกำหนดไว้ ให้ถือว่าบริษัทมิได้ยื่นรายงาน

ข้อ ๙ ในกรณีที่รายงานเกี่ยวกับการลงทุนประกอบธุรกิจอื่น ที่บริษัทยื่นมาไม่ถูกต้อง หรือมีรายการไม่ครบถ้วน นายทะเบียนอาจสั่งให้แก้ไขเพิ่มเติมให้ถูกต้องหรือครบถ้วนภายใน ระยะเวลาที่กำหนดได้ หรือในกรณีที่เห็นสมควรนายทะเบียนอาจกำหนดเงื่อนไขใดๆ ให้บริษัทปฏิบัติ ด้วยก็ได้

สั่ง ณ วันที่ ๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๖



(นายประเวช งามอาจสิทธิกุล)

เลขาธิการ

คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

นายทะเบียน

หมายเหตุ :- เหตุผลที่ต้องมีการออกคำสั่งนี้ เนื่องจากเพื่อให้สำนักงานสามารถติดตามและตรวจสอบ
สัดส่วนการลงทุนของบริษัทประกันวินาศภัยตามประกาศว่าด้วยการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัท
ประกันวินาศภัย จึงจำเป็นต้องออกคำสั่งนี้

ไกรเทพ /ร่าง/พิมพ์

✓ /ทาน

รายงานการคำนวณสัดส่วนการลงทุนตามประเภทสินทรัพย์ (Product limit)

บริษัท

ณ วันที่.....

บริษัทประกันวินาศภัย

สินทรัพย์ลงทุน ณเท่ากับ

บาท

ประเภทการลงทุน	จำนวนเงิน (บาท)	สัดส่วนตามประกาศลงทุน (% ต่อสินทรัพย์ลงทุน)	% ต่อสินทรัพย์ลงทุน
1. เงินฝากสถาบันการเงินและธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง		ไม่จำกัด	
2. ตราสารหนี้ภาครัฐไทย		ไม่จำกัด	
3. ตราสารหนี้เอกชนไทย ได้แก่ ตราสารหนี้ที่ออก ส่งขาย รับรอง รับอวัลหรือค้ำประกันโดยสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทจำกัด ตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์การหรือรัฐวิสาหกิจที่ไม่มีกระทรวงการคลังค้ำประกัน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่ออกโดยบริษัทจำกัด ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง		60%	
4. ตราสารทุน (เพื่อการลงทุน) ไทย และ ต่างประเทศ		30%	
5. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ โบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย		20%	
6. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ไม่เกินมูลค่าความเสี่ยง	
7. การให้กู้ยืม และการให้เช่าซื้อ (ไม่นับรวมการให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัท ตามข้อ 8)		20%	
8. การให้กู้ยืมแก่พนักงานของบริษัท		5%	
9. การออกหนังสือค้ำประกันเพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาของโครงการต่างๆ		5%	
10. การลงทุนต่างประเทศ			
10.1) เงินฝากธนาคารต่างประเทศ			
10.2) ตราสารหนี้ต่างประเทศ			
10.3) ตราสารทุนต่างประเทศ			
10.4) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ ที่จดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ			
10.5) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ โบทรัสต์ของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่จดทะเบียนจัดตั้งในต่างประเทศ (เฉพาะ 10.5 รวมทั้งหมดไม่เกิน 5%)		5%	
รวมการลงทุนต่างประเทศ (ผลรวม 10.1 ถึง 10.5)		15%	
11. สินทรัพย์ลงทุนอื่น			
11.1) ตราสารหนี้ที่กำหนดให้ผู้ทรงตราสารหนี้มีสิทธิในการรับชำระหนี้โดยกว่าเจ้านี้สามัญทั่วไป			
11.2) ตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงประเภทไม่คุ้มครองเงินต้น			
11.3) ตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย หรือไม่ได้อยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
11.4) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ และสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทถือครองผ่านการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ที่กำหนดนโยบายลงทุนในสินทรัพย์หรือดัชนีที่บริษัทลงทุนได้โดยตรง แต่มีการจัดสรรลงทุนบางส่วนในสินทรัพย์หรือดัชนีสินค้าโภคภัณฑ์ เช่น ทองคำ			
11.5) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ไม่สามารถแยกองค์ประกอบได้ หรือไม่มีข้อมูลสัดส่วนประเภทการลงทุนของกองทุนรวมที่เพียงพอ			
รวมสินทรัพย์ลงทุนอื่น (ผลรวม 11.1 ถึง 11.5)		5%	

ชื่อผู้จัดทำ.....

หน่วยงาน / ฝ่าย

โทร. Email address

หมายเหตุ:

- 1 สินทรัพย์ลงทุน (ราคาประเมิน) ณ สิ้นไตรมาส หรือสิ้นปีล่าสุด
- 2 เงินฝากสถาบันการเงิน หมายความว่ารวมถึง ใบรับฝากเงิน และบัตรเงินฝากด้วย
- 3 ตราสารหนี้ภาครัฐไทย หมายถึง ตราสารหนี้ที่ออก สั่งจ่าย รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกัน โดยรัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง หรือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน ทั้งนี้ นับรวมตราสารหนี้ที่ค้ำประกันโดยกระทรวงการคลัง และสลากออมสิน ในข้อนี้ด้วย
- 4 ตราสารหนี้ด้อยสิทธิ นับรวมในทั้งข้อ 3 ตราสารหนี้เอกชนไทย และ ข้อ 11.1 ตราสารหนี้ที่กำหนดให้ผู้ทรงตราสารหนี้มีสิทธิในการรับชำระหนี้ด้อยกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไป
- 5 ตราสารทุนในข้อ 4 นับรวมเฉพาะตราสารทุนเพื่อการลงทุน (จดทะเบียนซื้อขายในตลาด และไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาด) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับตราสารทุนเพื่อการประกอบธุรกิจอื่น ไม่นับรวมในสัดส่วนนี้
- 6 หน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ลงทุนในสินทรัพย์ที่บริษัทสามารถลงทุนได้โดยตรง ใช้วิธี Look through นับรวม product limit กับการลงทุนในตราสารประเภทเดียวกันที่บริษัทลงทุนโดยตรง (ข้อมูลสัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวม พิจารณาจากรายงานประจำปีของกองทุนรวม หรือ fund fact sheet รายไตรมาสล่าสุดที่ได้รับการรับรองหรือสอบทานความถูกต้อง) หากไม่สามารถแยกองค์ประกอบของการลงทุนของกองทุนรวมได้ ในนับรวมในสัดส่วนการลงทุนในสินทรัพย์อื่นในข้อ 11.5

บริษัท
จัดทำ / ปรับปรุง ณ วันที่

[illegible]

คู่มือการกรอกข้อมูลในรายงาน

1. รายละเอียดการยื่นรายงาน

	รายงานการคำนวณ product limit	Master file รายชื่อคู่สัญญา
1. รูปแบบการส่ง	กระดาษ และ excel file	excel file
2. การตั้งชื่อ excel file	รหัสบริษัท_product limit_MMY (เดือน ปี พ.ศ.) ตัวอย่าง 2001_product limit_0856	รหัสบริษัท_counterparty_MMY (เดือน ปี พ.ศ. ที่จัดทำ /เพิ่มรายชื่อ) ตัวอย่าง 2001_counterparty_0856
3. รอบระยะเวลาในการจัดส่ง	- รายเดือน ภายในสิ้นเดือนถัดไป ยกเว้น เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และ ธันวาคม ภายใน 45 วันนับแต่วันสิ้นเดือน หรือสิ้นปี	- ครั้งแรก - เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง (เพิ่มรายชื่อ)
4. การจัดส่งครั้งแรก	รายงานประจำเดือนธันวาคม 2556 และจัดส่งให้นายทะเบียน ภายในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2557	ภายในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2557 พร้อมกับรายงาน product limit ประจำเดือนธันวาคม 2556
5. ช่องทางการจัดส่ง	สำหรับ excel file ส่งทาง email: nonlife_investment@oic.or.th	

2. ระยะเวลาในการยื่นรายงาน

เดือน	ระยะเวลาจัดส่งข้อมูล
มกราคม	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
กุมภาพันธ์	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
มีนาคม	ภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นเดือน
เมษายน	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
พฤษภาคม	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
มิถุนายน	ภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นเดือน
กรกฎาคม	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
สิงหาคม	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
กันยายน	ภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นเดือน
ตุลาคม	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
พฤศจิกายน	ภายในสิ้นเดือนถัดไป
ธันวาคม	ภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นปี

3. Help desk

ในกรณีที่บริษัทมีคำถาม หรือ ข้อสงสัยเกี่ยวกับการกรอกข้อมูลในรายงาน วิธีการคำนวณ สัดส่วนการลงทุน การแบ่งประเภทผู้ออกตราสารหรือคู่สัญญา หรือ คำถามอื่นที่เกี่ยวข้อง บริษัทสามารถส่งคำถามมาที่สำนักงาน คปภ. ผ่านทาง email: investment@oic.or.th เพื่อรวบรวมคำถามและคำตอบ และสร้างความเข้าใจที่ตรงกันต่อไป

Product limit (% limit ที่ลงทุน)																
ประเภทหลักทรัพย์	การลงทุนในประเทศ / การลงทุนต่างประเทศ	ประเภทผู้ออก / ผู้สัญญา	ลักษณะของตราสาร	ไม่จำกัด	ไม่จำกัด	60%	30%	20%	ไม่เกิน risk exposure	ไม่จำกัด	20%	8. การใช้เงินที่มีทรัพย์สินเงิน/ เงินฝาก + การใช้เงินซื้อ	9. การใช้เงินฝาก	10. การรับซื้อตั๋วเงิน (เฉพาะชีวิต) + การออกพันธบัตร	11. การลงทุนต่างประเทศ	12. Sub debt + Structured note + ตราสารทุน non-listed + Commodity fund
1. เงินฝาก	ในประเทศ	สถาบันการเงิน ธ. กบ. จำกัด		✓												
	ต่างประเทศ	ธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ														
2. ตราสารหนี้	ในประเทศ	ภาคธุรกิจ - รัฐบาลไทย - จชท. - กระทรวงการคลัง - กองทุนที่ในฟ้า	พันธบัตร รัฐบาล ค้ำประกันโดยเงิน สถานออมสิน หมายเหตุ: ตราสารหนี้ขององค์กร/ รัฐวิสาหกิจที่ 6 คลังที่ประกัน ถือ เป็นตราสารหนี้ภาครัฐไทย	✓											✓	
		นิติบุคคลไทย - สส. + 3 กบ. จำกัด - รัฐวิสาหกิจไม่มี ก. คลัง - บจ. Investment gode	หุ้นกู้ ตัวเงิน สถานออมทรัพย์ หุ้นกู้ซื้อคืน หุ้นกู้แปลงสภาพ			✓										✓
ต่างประเทศ			Structured notes ประเภท ค้ำประกันเงินต้น			✓										✓
			ไม่มีค้ำประกันเงินต้น			✓										✓
3. ตราสารทุน (เฉพาะตราสารทุนเพื่อการลงทุน ไม่ธรรมดา สำหรับเพื่อการประกอบธุรกิจอื่น)	ในประเทศ	ไม่listed	หุ้นสามัญ				✓									
	ต่างประเทศ	ไม่listed	หุ้นสามัญ				✓									✓
4. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
5. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
6. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
7. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
8. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
9. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
10. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
11. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
12. กองทุนรวม กองทรัสต์	ในประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓
	ต่างประเทศ	ไม่listed	กองทุนรวม				✓									✓

ตัวอย่าง วิธีการกรอกข้อมูล
รายงานแสดงรายชื่อผู้ออกสินทรัพย์และคู่สัญญาของบริษัทในการลงทุน
(Master File)
บริษัท
จัดทำ / ปรับปรุง ณ วันที่

รหัสบริษัท	ตัวอย่างชื่อผู้ออก/คู่สัญญา	รหัสอ้างอิง ชื่อผู้ออก/คู่สัญญา
2001	รัฐบาลไทย	A
2001	ธนาคารแห่งประเทศไทย	A
2001	กระทรวงการคลัง	A
2001	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน	A
2001	ธนาคารออมสิน	A
2001	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	B
2001	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	B
2001	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	C1
2001	บริษัท ดีเอสอี เอสพีวี จำกัด	C2
2001	บมจ.การบินไทย	C3
2001	บมจ.ปตท.	C3
2001	บมจ.ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	C3
2001	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	C3
2001	บริษัท ออยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	C4
2001	บมจ.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	C5
2001	World Bank	D
2001	Asian Development Bank (ADB)	D
2001	International Finance Corporation (IFC)	D
2001	ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย	E
2001	The Korea Development Bank	E

รหัสอ้างอิง ชื่อผู้ออก/คู่สัญญา	ผู้ออก/คู่สัญญา
A	รัฐบาลไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กระทรวงการคลัง กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ธนาคารออมสิน
B	สถาบันการเงินไทย
C1	องค์การหรือรัฐวิสาหกิจที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
C2	บริษัทจำกัดภายใต้โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ที่นำรายได้ทั้งจำนวนไปใช้ในโครงการของราชการ
C3	บริษัทจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในและต่างประเทศ หรือ บริษัทจำกัดที่อยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
C4	บริษัทจำกัดที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
C5	บริษัทจำกัดที่ออกตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือไม่ต่ำกว่า Investment grade
D	องค์กรระหว่างประเทศ
E	อื่น ๆ (นอกเหนือจากที่ระบุข้างต้น)

- หมายเหตุ: 1) ให้ระบุรายชื่อผู้ออก / คู่สัญญาที่เกิดจากธุรกรรมการลงทุน เฉพาะที่เป็นนิติบุคคล เท่านั้น
2) กรณีนิติบุคคลรายใดรายหนึ่ง สามารถจัดในประเภทผู้ออก/คู่สัญญาได้มากกว่า 1 ประเภท ให้จัดกลุ่มที่ได้ limit สูงกว่า ตัวอย่างเช่น ธนาคารกรุงเทพ สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม B และกลุ่ม C4 => ให้จัดในกลุ่ม B
3) กรณีนิติบุคคลรายหนึ่งรายใด สามารถจัดอยู่ในประเภทผู้ออก / คู่สัญญา ในกลุ่ม C ได้มากกว่า 1 ประเภท ให้เลือกกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ตัวอย่างเช่น ปตท. สามารถจัดอยู่ในกลุ่ม C3 และ C4 => ให้จัดอยู่ในกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (C3 หรือ C4)