

แนวปฏิบัติในการที่สถาบันการเงินจะปล่อยสภาพคล่องเงินบาทหรือสร้างภาระผูกพันใดๆที่มีผลให้ต้องจ่ายเงินตราต่างประเทศในอนาคตแก่บุคคลผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (NR) โดยมี Underlying รองรับ

ลำดับที่	ประเภท Underlying	หลักฐานที่สถาบันการเงินต้องเรียกจาก NR เพื่อใช้ประกอบการทำ Funding หรือ การป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนก่อนทำธุรกรรม	ประเภทธุรกรรมที่ สถาบันการเงินทำกับ NR	เงื่อนไขในการทำธุรกรรม	หลักฐานที่ใช้ในการคิดความน่าเชื่อถือของตัวลูกค้าไปใช้ เพื่อเป็น Underlying ในประเทศจริงและหลักฐานที่ใช้ในการคิดความ Underlying	กรณีมูลค่า Underlying มีจำนวนต่ำกว่าภาระธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่มีอยู่
1	ค่าสินค้าเข้าเป็นเงินบาท	1. สำเนาใบ Invoice ค่าสินค้าเข้าเป็นเงินบาท 2. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่ตามมาทำธุรกรรมแทน 3. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดย NR ซึ่งเป็นผู้ออกใบ Invoice ดังกล่าว	Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน	1. มูลค่า Underlying ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนได้ให้ไว้ราคาตามใบ invoice ค่าสินค้าเข้าที่บุคคลบริษัทในประเทศต้องชำระเงินให้แก่ NR 2. อายุของสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศต้องไม่เกินอายุของใบ invoice ค่าสินค้าเข้าดังกล่าว 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้ ก่อนสัญญา Outright Forward หมดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. หนังสือยืนยันยอดหนี้คงค้างที่มีอยู่กับ NR ตามใบ invoice ค่าสินค้าเข้า ที่ออกโดยบุคคลบริษัทในประเทศที่มีการตั้งชำระเงินให้แก่ NR อย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์ คือครั้งจนตลอดอายุของสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศของ NR 2. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบุคคลบริษัทในประเทศที่มีการตั้งชำระเงิน ให้แก่ NR ตามใบ invoice ค่าสินค้าเข้าไม่เข้าบัญชีเงินบาทของ NR	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ที่มีอยู่
2	เงินกู้บาท	1. สำเนาสัญญาเงินกู้เงินบาทระหว่าง NR ผู้ปล่อยกู้กับ บุคคลบริษัทในประเทศผู้กู้เงิน 2. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่ตามมาทำธุรกรรมแทน 3. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดย NR ผู้ปล่อยกู้กับ บุคคลบริษัทในประเทศผู้กู้เงิน	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเงินกู้ใหม่ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกันกรณีเงินกู้เก่า	1. มูลค่า Underlying ที่สามารถทำ funding เงินบาทได้ให้ไว้ราคาที่ระบุในสัญญา เงินกู้ดังกล่าวซึ่งเป็นส่วนของเงินต้นเท่านั้น ส่วนดอกเบี้ยเงินกู้ไม่อนุญาตให้ป้องกัน ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนได้ สำหรับมูลค่า Underlying ที่สามารถป้องกันความเสี่ยง ได้ให้ไว้ราคาของคงค้างเงินกู้บาท ณ วันทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงที่บุคคลบริษัทในประเทศ มีอยู่กับ NR 2. Value Date ของสัญญาธุรกรรม FX Swap ต้องตรงกับ Value Date สัญญาเงินกู้ และ Maturity Date ของสัญญาธุรกรรม FX Swap ต้องไม่เกิน Maturity Date ของสัญญา เงินกู้ สำหรับ Maturity Date ของสัญญาธุรกรรม Outright Forward ต้องไม่เกิน Maturity Date ของสัญญาเงินกู้ 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญาเก่าหมดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR ให้บุคคลบริษัทในประเทศ ที่เป็นผู้กู้เงินบาท 2. หนังสือยืนยันยอดหนี้คงค้างที่มีอยู่กับ NR ตามภาระตั้งชำระเงินให้แก่ NR ตามสัญญา เงินกู้ที่ออกโดยบุคคลบริษัทในประเทศที่เป็นผู้กู้เงิน อย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์คือครั้ง จนตลอดอายุของสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศของ NR	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ที่มีอยู่
3	เงินลงทุนโดยตรง	กรณีเงินลงทุนเก่า 1. งบดุลปีล่าสุดของบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุนซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี รับอนุญาต และงบดุลเดือนล่าสุดที่ออกโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุน 2. หนังสือจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งระบุสัดส่วน การถือครองหุ้นของ NR ในบริษัทดังกล่าว 3. หนังสือรับรองจาก Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแล หุ้นที่อยู่ในความครอบครองของ NR โดยระบุจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นของ NR ในบริษัทไทยที่เป็น Underlying 4. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่ตามมาทำธุรกรรมแทน 5. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดยบริษัท ที่ NR เข้ามาลงทุน กรณีเงินลงทุนใหม่ 1. มติผู้ถือหุ้น (Board Resolution) ที่อนุมัติให้มีการเพิ่มทุน โดยระบุจำนวนการ เพิ่มทุนและ value date ของการจ่ายเงินเพื่อเพิ่มทุน 2. หนังสือจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งระบุสัดส่วน การถือครองหุ้นของ NR ในบริษัทดังกล่าว 3. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่ตามมาทำธุรกรรมแทน 4. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดยบริษัท ที่ NR เข้ามาลงทุน	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเงินลงทุนใหม่ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกันกรณีเงินลงทุนเก่า	1. สถาบันการเงินต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานแสดงมูลค่าการลงทุนในธุรกิจในประเทศ ว่าถูกต้องครบถ้วนก่อนทำธุรกรรมทุกครั้ง 2. มูลค่าที่สถาบันการเงินสามารถทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่เป็นการปล่อยเงินบาทให้แก่ NR ต้องไม่เกินราคาตลาดหรือราคาตามบัญชีของ Underlying โดยหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ไว้ราคาปิดของหุ้นในวันทำการก่อนหน้าวัน trade date/วันปิดราคา เป็นเกณฑ์ในการคำนวณมูลค่า underlying สำหรับหลักทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาดให้ไว้ราคา ตามบัญชีของหุ้น (ตามงบดุลที่จัดทำครั้งล่าสุดที่จัดทำโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุน) เป็นเกณฑ์ ในการคำนวณมูลค่า Underlying ที่ NR สามารถทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญาเก่าหมดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. เอกสารแสดงสัดส่วนการถือครองหุ้นและมูลค่าหุ้นของ NR ในบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุนที่ออก โดยบริษัทที่เป็น Underlying หรือ Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแลหุ้นของบริษัท ที่อยู่ในความครอบครองของ NR โดยต้องจัดส่งให้กับสถาบันการเงิน โดยตรงเพื่อประกอบการพิจารณา Underlying ที่ NR ครอบครองอย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์คือครั้ง จนตลอดอายุ ของสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศของ NR 2. งบดุลประจำงวดครึ่งปี / สิ้นปีของบริษัทที่ NR ลงทุนอยู่ ซึ่งผ่านการตรวจสอบ จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีละ 2 ครั้งและงบดุลที่ออกโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุน เดือนละ 1 ครั้ง กรณีเป็นบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR ให้บริษัทในประเทศที่ NR เข้ามาลงทุน	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ที่มีอยู่
4	เงินลงทุนในหลักทรัพย์	1. หลักฐานการซื้อหุ้นในบริษัทไทยของ NR โดยระบุจำนวนหุ้นที่ NR จะซื้อ ราคา และวันที่จะจ่ายชำระค่าหุ้น กรณีเป็นการลงทุนซื้อหลักทรัพย์ใหม่ 2. หนังสือรับรองจาก Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแล หุ้นที่อยู่ในความครอบครองของ NR โดยระบุจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นของ NR ในบริษัทไทยที่เป็น Underlying กรณีเป็นการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงของ หลักทรัพย์เก่าที่ NR ซื้อไว้แล้ว 3. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่ตามมาทำธุรกรรมแทน 4. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุนหรือ Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแล หุ้นของ NR	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเป็นการลงทุนซื้อหลักทรัพย์ใหม่ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกัน กรณีเป็นการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงของ หลักทรัพย์เก่าที่ NR ซื้อไว้แล้ว	1. สถาบันการเงินต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานแสดงมูลค่าการลงทุนในธุรกิจในประเทศ ว่าถูกต้องครบถ้วนก่อนทำธุรกรรมทุกครั้ง 2. มูลค่าที่สถาบันการเงินสามารถปล่อยเงินบาทแก่ NR ไม่เกินราคาตลาดหรือราคาตามบัญชี ของ Underlying โดยหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ไว้ ราคาปิดของหุ้นในวันทำการก่อนหน้าวัน trade date/วันปิดราคา เป็นเกณฑ์ในการคำนวณ มูลค่า underlying สำหรับหลักทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาด ให้ไว้ราคาตามบัญชีของหุ้น (ตามงบดุลที่จัดทำครั้งล่าสุดที่จัดทำโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุน) เป็นเกณฑ์ ในการคำนวณมูลค่า Underlying 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญาเก่าหมดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. เอกสารแสดงสัดส่วนการถือครองหุ้นและมูลค่าหุ้นของ NR ที่ออกโดย Custodian (ธนาคารพาณิชย์ ในประเทศไทย) ที่ดูแลหุ้นของ NR หรือบริษัทที่เป็น Underlying ของ NR โดยต้องจัดส่งให้กับ สถาบันการเงิน โดยตรงเพื่อประกอบการตรวจสอบมูลค่า Underlying ที่ NR ครอบครองอย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์คือครั้ง จนตลอดอายุของสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศของ NR 2. งบดุลประจำงวดครึ่งปี / สิ้นปีของบริษัทที่ NR ลงทุนอยู่ ซึ่งผ่านการตรวจสอบ จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีละ 2 ครั้งและงบดุลที่ออกโดยบริษัทที่ NR เข้ามาลงทุน เดือนละ 1 ครั้ง กรณีเป็นหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR ให้บริษัทในประเทศที่ NR เข้ามาลงทุน	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ที่มีอยู่

ลำดับที่	ประเภท Underlying	หลักฐานที่สถาบันการเงินต้องเรียกจาก NR เพื่อใช้ประกอบการทำ Funding หรือ การป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนก่อนทำธุรกรรม	ประเภทธุรกรรมที่ สถาบันการเงินทำกับ NR	เงื่อนไขในการทำธุรกรรม	หลักฐานที่ใช้ในการคิดค่าเงินบาทดังกล่าวถูกนำไปใช้ เพื่อเป็น Underlying ในประเทศจริงและหลักฐานที่ใช้ในการคิดค่า Underlying	กรณีมูลค่า Underlying มีจำนวน ต่ำกว่าภาระธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่มีอยู่
5	เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินบาทที่ออกโดยบุคคล/ บริษัทในประเทศไทย	1. หลักฐานสำเนาสัญญาซื้อขายตราสารหนี้เงินบาท ระหว่าง NR และ บริษัท/บุคคลในประเทศ โดยระบุ value date, Maturity date, จำนวนเงินบาท ที่เป็นเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่จ่าย 2. หนังสือรับรองจาก Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแลตราสารหนี้เงินบาทของ NR โดยแสดงจำนวนและมูลค่าตราสารหนี้ เงินบาทที่ NR ถือครองอยู่ 3. สำเนาทราสารหนี้เงินบาทที่ระบุชื่อของ NR เป็นเจ้าของและระบุ value date และ Maturity date 4. กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ Underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรม กับสถาบันการเงินในประเทศโดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจ จาก NR ให้ NR บุคคลที่สามทำธุรกรรมแทน 5. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดยบุคคล/บริษัท ในประเทศ ผู้ออกตราสารหนี้หรือ Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ซึ่งเป็นผู้ดูแลตราสารหนี้ดังกล่าว	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเป็นตราสารหนี้ที่ NR กำลังจะซื้อ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกัน กรณีเป็นตราสารหนี้ที่ NR ซื้อไว้แล้ว	1. สถาบันการเงินต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ ระบุเงินบาทว่า ถูกต้องครบถ้วนก่อนทำธุรกรรมทุกครั้ง 2. มูลค่าที่สถาบันการเงินสามารถให้กู้เงินบาทแก่ NR ต้องไม่เกินราคาตลาดของ ตราสารหนี้ ณ วันที่ทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ดอกเบี้ยเงินบาทที่เกิดจาก ตราสารหนี้เงินบาทดังกล่าวไม่สามารถนำมาทำธุรกรรมคุ้มครองความเสี่ยงได้ 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญากำหนดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. เอกสารการถือครองตราสารหนี้เงินบาทของ NR โดย Custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแลตราสารหนี้เงินบาทของ NR ต้องจัดส่งให้แก่สถาบันการเงินโดยตรง เพื่อตรวจสอบ มูลค่า Underlying ที่ NR ครอบครองอย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์ต่อครั้ง จนตลอดอายุของสัญญาธุรกรรม เงินตราต่างประเทศของ NR 2. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR เพื่อชำระค่าตราสารหนี้เงินบาทที่ชื่อมาจาก บุคคล/บริษัทผู้ขายในประเทศ ในกรณีการทำธุรกรรม FX Swap หรือสำเนา Statement การโอนเงินบาท จากบุคคล/บริษัทผู้ออกตราสารหนี้ในประเทศเข้าบัญชีเงินบาทของ NR เพื่อคืนเงินกู้ในกรณีการทำธุรกรรม Outright Forward	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ทันที
6	ธุรกรรม Back-to-Back จากการทำบริษัท/บุคคล ในประเทศทำธุรกรรม เงินตราต่างประเทศกับ NR	กรณีค่าสินค้าเข้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ หรือ เงินกู้เงินตราต่างประเทศ 1. หนังสืออนุญาตจากเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินที่อนุญาตในหลักการ ให้บริษัท/บุคคลในประเทศทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศกับ NR 2. สำเนาใบ Invoice ค่าสินค้าที่บุคคล/บริษัทในประเทศจะต้องชำระเป็น เงินตราต่างประเทศให้ NR หรือสำเนาสัญญาเงินกู้เงินตราต่างประเทศ ระหว่าง NR และ บุคคล/บริษัทในประเทศ 3. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดย NR และ บริษัท/บุคคลในประเทศ	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเงินกู้เงินตราต่างประเทศใหม่ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกัน กรณีเงินกู้เงินตราต่างประเทศเก่าและค่าสินค้าเข้า	1. สถาบันการเงินต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ สินค้าเข้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ หรือ เงินกู้เงินตราต่างประเทศให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนทำธุรกรรมทุกครั้ง 2. มูลค่าที่สถาบันการเงินสามารถให้กู้เงินบาทแก่ NR ได้ต้องไม่เกินภาระที่บุคคล/บริษัท ในประเทศมีอยู่เป็นเงินตราต่างประเทศกับ NR 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญากำหนดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. ผู้กู้หรือผู้นำเข้าที่อยู่ในประเทศไทยจะต้องออกหนังสือยืนยันยอดคงค้างการกู้ยืม เงินตราต่างประเทศที่มีอยู่หรือยอดคงค้างการชำระค่าสินค้าให้สถาบันการเงินในประเทศ ซึ่งเป็น ผู้ทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศกับ NR ทราบเป็นประจำอย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์ต่อครั้ง ตลอดอายุของ สัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศของ NR 2. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR ผู้ทำ funding เงินบาท กับสถาบันการเงินในประเทศไปยังบุคคล/บริษัทในประเทศที่เป็นผู้กู้เงินตราต่างประเทศ หรือ สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบุคคล/บริษัทในประเทศที่เป็นผู้นำเข้าสินค้าหรือผู้กู้เงินตราต่างประเทศ เข้าบัญชีเงินบาทของ NR ผู้ทำธุรกรรมคุ้มครองความเสี่ยงกับสถาบันการเงินในประเทศ	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ทันที
7	ประเภทอื่นๆ	1. สำเนาเอกสารหลักฐานที่ระบุการค้างการลงทุนในประเทศ 2. เอกสารหลักฐานทุกฉบับต้องลงนามรับรองความถูกต้องโดย NR และ บุคคล/บริษัทในประเทศ	1. Buy-Sell Swap หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน กรณีเป็น Underlying ใหม่ 2. Sell Outright Forward หรือธุรกรรมอื่นที่มีลักษณะ คล้ายกัน กรณีเป็น Underlying เก่า	1. สถาบันการเงินต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ ถูกต้องครบถ้วนก่อนทำ ธุรกรรมทุกครั้ง 2. มูลค่า Underlying ที่สามารถทำ funding เงินบาท จะไม่เกินกว่าจำนวนเงินบาทที่ NR จะนำไป ชำระให้แก่บุคคล/บริษัทในประเทศ หรือมูลค่า Underlying ที่สามารถคุ้มครองความเสี่ยงได้ จะต้องไม่เกินกว่าจำนวนภาระที่บุคคล/บริษัท ในประเทศต้องชำระให้แก่ NR ในอนาคต 3. เมื่อมีการ Rollover ธุรกรรม FX Swap หรือ Outright Forward สามารถทำธุรกรรม FX Swap ได้โดยให้ทำธุรกรรมก่อนสัญญากำหนดอายุ (Maturity Date) ไม่เกิน 2 วันทำการ	1. หนังสือยืนยัน Underlying ที่ออกโดยธุรกิจที่ NR ลงทุนอยู่หรือ custodian (ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย) ที่ดูแล Underlying ของ NR อย่างน้อยทุก 2 สัปดาห์ต่อครั้ง ตลอดอายุของสัญญาเงินตราต่างประเทศ โดยส่งให้แก่สถาบันการเงินผู้ปล่อยกู้เงินบาทแก่ NR เพื่อให้สถาบันการเงินตรวจสอบมูลค่า Underlying ได้ตลอดเวลา 2. สำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของ NR ให้บุคคล/บริษัทในประเทศ ที่ NR ลงทุน ในกรณีการทำธุรกรรม funding ของ NR กับสถาบันการเงินในประเทศ หรือสำเนา Statement การโอนเงินบาทจากบุคคล/บริษัทในประเทศที่เป็น Underlying เข้าบัญชีเงินบาทของ NR ที่เป็นเจ้าของ Underlying เพื่อ NR จะนำเงินบาทดังกล่าวไปชำระภาระธุรกรรมคุ้มครองความเสี่ยงที่ NR ได้ทำไว้ทำสถาบันการเงินในประเทศ	NR จะต้องปิดสัญญาธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ดังกล่าวในส่วนที่เกินกว่ามูลค่า Underlying ทันที